

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

מאזנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>באור</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		רכוש
		רכוש שוטף
1,797,445	12,512,880	מזומנים ושווי מזומנים
10,163,033	1,849,426	בטוחות סחירות
1,383,436	156,806	רשויות בחשבון שוטף
47,203	-	חייבים
<u>13,391,117</u>	<u>14,519,112</u>	
=====	=====	
		התחייבויות ועודפים
		התחייבויות שוטפות
2,779,119	2,355,377	ספקים, המחאות לפרעון והוצאות לשלם
118,770	140,328	עובדים ומוסדות עבור עובדים
-	26,922	עיריית ירושלים
-	13,970	מועצה אזורית תמר
<u>2,897,889</u>	<u>2,536,597</u>	
- - - - -	- - - - -	
1,631,890	7,446,942	עודף זמני בתקציב בלתי רגיל (עמוד 8)
- - - - -	- - - - -	
		עודפים
(*) 7,400,000	2,400,000	קרן למצבי חירום
1,461,338	2,135,573	קרן כללית לבצוע עבודות בנחלים אזוריים
<u>8,861,338</u>	<u>4,535,573</u>	
- - - - -	- - - - -	
<u>13,391,117</u>	<u>14,519,112</u>	
=====	=====	

(*) מוין מחדש (ביאור 8)

גובר הרשות

דב ליטבינוף
ראש הרשות

תאריך האישור:

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד ממאזן זה

טיוטה לדיון ויתכנו מה שינויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

דוחות על השינויים בקרנות

ש"ח

<u>סה"כ</u>	<u>קרן למצב חירום</u>	<u>קרן כללית לבצוע עבודות בנחלים</u>	
2,839,008	1,500,000	1,339,008	יתרה ליום 1 בינואר 2012
			שינויים בשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2012:
6,022,330	-	6,022,330	עודף בשנת החשבון (*)
-	5,900,000	(5,900,000)	העברה בגין קרנות (*)
<u>8,861,338</u>	<u>7,400,000</u>	<u>1,461,338</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2012
			שינויים בשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013:
674,235	-	674,235	עודף בשנת החשבון
(5,000,000)	(5,000,000)	-	העברה לתב"רים (עמוד 9)
<u>4,535,573</u>	<u>2,400,000</u>	<u>2,135,573</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2013

(*) מוין מחדש (ביאור 8)

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

דו"חות על הפעילויות – קרן כללית

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
ש"ח	ש"ח	
		מחזור הפעילויות:
		הכנסות ממכסות ניקוז:
		מהרשויות:
		עיריית ירושלים
2,993,804	2,993,808	מועצה אזורית תמר
1,521,300	1,521,366	עיריית ערד
478,932	478,933	מועצה מקומית מצפה רמון
248,061	248,069	
<u>5,242,097</u>	<u>5,242,176</u>	
		ממינהל מקרקעי ישראל
11,709,700	11,710,272	
<u>16,951,797</u>	<u>16,952,448</u>	סה"כ הכנסות ממכסות ניקוז
		הכנסות ממשדד החקלאות
1,187,694	-	
(*) -	-	הכנסות מהמועצה האזורית תמר
<u>18,139,491</u>	<u>16,952,448</u>	סה"כ הכנסות
		פעולות ניקוז (רשימה א')
(10,743,270)	(14,297,826)	
<u>7,396,221</u>	<u>2,654,622</u>	עודף (גרעון) מפעולות
		הוצאות הנהלה וכלליות (רשימה ב')
(1,465,146)	(2,158,173)	
<u>5,931,075</u>	<u>496,449</u>	עודף (גרעון) לפני מימון
		רווח מבטוחות סחירות
90,570	172,579	
		הכנסות (הוצאות) מימון נטו
685	5,207	
<u>(*) 6,022,330</u>	<u>674,235</u>	עודף (גרעון) בשנת החשבון - עובר לקרן
=====	=====	

(*) מוין מחדש (ביאור 8)

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו מה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

רשימה א' לדו"ח על הפעילויות

פעולות ניקוז

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
736,676	815,745	תחזוקת נחלים אזוריים
5,838,198	3,354,804	הסדרת נחלים אזוריים
403,837	634,048	תכנון ומדידות נחלים אזוריים
1,763,711	811,878	תכנית אב
600,000	-	הגנה מפני שטפונות
94,156	-	תחנות מדידה לגשם
802,812	938,525	יעוץ הנדסי, כולל שכר
-	904,265	תכנית חינוכית
184,403	238,004	שכר מתכנן סביבתי
140,665	153,908	אחזקת רכב
42,576	126,499	חקירת ארועי שטפונות
136,236	8,050,267	השתתפות בהוצאות תב"ר (עמוד 9)
-	(1,730,117)	העברה מתב"רים (עמוד 8)
<u>10,743,270</u>	<u>14,297,826</u>	
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

רשימה ב' לדו"ח על הפעילויות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
<u>2012</u>	<u>2013</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
494,713	738,079	שכר מנכ"ל ועוזר מנכ"ל
25,309	-	שכר מזכירה
50,148	50,968	השתתפות בשכר גזבר
179,753	183,713	שכר מזכירה-באמצעות המועצה
149,365	150,700	שכר דירה ואחזקת משרד
58,402	49,727	פלאפון וטלפון
140,956	184,326	אחזקת רכב
91,755	110,482	שכר מקצועי
88,508	63,676	משפטיות
97,844	101,201	ביטוח
6,253	57,039	הוצאות פורום רשויות ניקוז
10,428	-	פרסום
58,351	56,978	כנסים, השתלמויות וספרות מקצועית
13,361	17,674	הוצאות שונות וביטולי יתרות
-	393,610	תוכנה לניהול
<u>1,465,146</u>	<u>2,158,173</u>	סה"כ
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

דו"ח יתרות מצטבר - תקציב בלתי רגיל - פרויקטים שהסתיימו

ש"ח

ליום 31 בדצמבר

<u>2012</u>	<u>2013</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>

הכנסות

20,019,050	20,019,050	מהרשות הממשלתית למים וביוב
923,084	923,084	מהחברה הממשלתית להגנת ים המלח
52,225	74,163	מעיריית ערד
300,000	300,000	מהמשרד לאיכות הסביבה
123,132	123,132	מהמועצה האזורית תמר
302,425	302,425	מהתקציב הרגיל
65,659	65,659	ממקורות
500,000	500,000	מעיריית ירושלים
28,400	28,400	אחרים
-	76,290	מהחברה הכלכלית חבל ים-המלח
<u>22,313,975</u>	<u>22,412,203</u>	סה"כ הכנסות
(20,682,085)	(20,682,086)	הוצאות
-	(1,730,117)	העברה לתב"רים
<u>1,631,890</u>	<u>-</u>	עודף זמני
=====	=====	

רכוז לפי פרויקטים:

<u>יתרה ליום</u>	<u>הוצאות</u>	<u>הכנסות</u>	<u>פרויקטים</u>
<u>31.12.13</u>			
-	18,149,781	18,149,781	נחל ערוגות
-	1,335,608	1,335,608	נחל בוקק
-	385,708	385,708	נחלים אזוריים
-	1,556,816	1,556,816	נזקי שטפונות
-	324,162	324,162	נחל טביה
-	520,000	520,000	נחל קדרון
-	75,168	75,168	מצפה - ישי אדלר
-	64,960	64,960	תכנית אב לניקוז
<u>-</u>	<u>22,412,203</u>	<u>22,412,203</u>	
=====	=====	=====	

ההוצאות כוללות העברות לתב"רים אחרים.

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

דו"ח יתרות מצטבר - תקציב בלתי רגיל - פרויקטים בתהליך

ש"ח

<u>יתרה</u>	<u>הוצאות</u>	<u>הכנסות</u>	
5,158,583	1,412,042	6,570,625	פארק אקולוגי כיכר סדום
493,354	306,646	800,000	נחל ערוגות
226,500	-	226,500	נחל ערבה - מרכז צפרות
(12,809)	330,951	318,142	מאגר נאות תמרים
242	1,137,921	1,138,163	עינות צוקים
(21,132)	66,375	45,243	ממ"ג
(314,789)	678,502	363,713	צין - הגנה על חוות
23,537	70,564	94,101	צין - מצוק שדה בוקר
76,170	2,221,734	2,297,904	קידרון - הסדרה
840,665	264,936	1,105,601	טביה
39,409	56,591	96,000	ניקוי נת"קים
132,901	-	132,901	ניקוי שדות
52,075	119,875	171,950	שיקום אתר פסולת
74,896	77,552	152,448	חסד - לימנים
(6,978)	56,978	50,000	תכנון - קינה
609,468	70,800	680,268	סקר סיכונים ותכנית אב
58,810	395,000	453,810	מו"פ
16,040	683,960	700,000	שיקום ניקוז כיכר סדום
<u>7,446,942</u>	<u>7,950,427</u>	<u>15,397,369</u>	
=====	=====	=====	

הרכב הכנסות:

180,000	מהמועצה האזורית תמר
120,000	מהחברה הכלכלית חבל ים המלח
910,756	ממשרד החקלאות
806,321	מרשות לשמורת הטבע
330,025	מהמשרד לאיכות הסביבה
5,000,000	מהקרן
8,050,267	מהתקציב השוטף

15,397,369

=====

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

רשות ניקוז ים המלחבאורים לדו"חות הכספיים**באור 1 - כללי**

הרשות הוקמה ביום 30 ביולי 1997, בהתאם לצו הניקוז וההגנה מפני שטפונות, מיום 14 בנובמבר 1996. הרשות החליפה את רשות ניקוז תמר.

ביום ההקמה, הועברו נכסיה והתחייבויותיה של רשות ניקוז תמר לרשות ניקוז ים המלח המשותפת לרשויות: עיריית ירושלים, עיריית ערד, מועצה אזורית תמר ומועצה מקומית מצפה רמון.

באור 2 - מדיניות חשבונאית -

א. ההכנסות ממוסדות ורשויות וההוצאות נכללות בדו"חות הכספיים על בסיס צבירה.

ב. נכסים קבועים נרשמים כהוצאה שוטפת בשנת רכישתם.

ג. תשלומים בגין חופשה שנתית נרשמים על בסיס מזומן. בהתאם אין הפרשה לחופשה. כמו כן לא נערכת עתודה לפיצויים מעבר לסכומים המופקדים בחשבונות על שם העובדים.

ד. הדו"חות הכספיים ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית.

באור 3 - רשויות בחשבון שוטף

הרכב:

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
ש"ח	ש"ח	
223,078	-	עיריית ירושלים
236,127	156,806	מועצה מקומית מצפה רמון
924,231	-	מועצה אזורית תמר
<u>1,383,436</u>	<u>156,806</u>	
=====	=====	

6106 לריון ויתכנו קה שינוייט 25/6/14

רשות ניקוז ים המלח

באורים לדו"חות הכספיים

באור 4 - עסקאות עם צדדים קשורים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
ש"ח	ש"ח
230,171	234,681
53,800	52,404
<u>283,971</u>	<u>287,085</u>
=====	=====

השתתפות בהוצאות מועצה אזורית תמר:
שכר גזבר ומזכירה
שכר דירה, אחזקה וטלפון

משרדי הרשות נמצאים בבנין המועצה האזורית תמר ("המועצה"). גזבר המועצה משמש כגזבר הרשות. בהתאם להסכמה בין הצדדים מחויבת הרשות על ידי המועצה בעלויות שכר ואחזקת משרד. כמו כן חלק מההוצאות משולמות באמצעות המועצה.

באור 5 - מחזור הפעילויות

א. מכסות ניקוז -

רשות ניקוז ים המלח מחייבת את האוכלוסיה ומחזיקי הקרקעות שבתחומה במכסות ניקוז.

גביית המכסות עבור קרקע מתבצעת על פי תעריף לדונם והגבייה עבור אוכלוסיה בהתאם לתעריף לבית אב.

החויב הוא לרשויות החברות ברשות הניקוז ולמינהל מקרקעי ישראל בגין אדמות מדינה.

ב. השתתפות הרשות הממשלתית למים ולביוב -

הרשות משתתפת בהוצאות תכנון ושיקום מפעלי ניקוז של הנחלים הארציים.

רשות ניקוז ים המלחבאורים לדו"חות הכספיים**באור 6 - קרנות מיועדות**

הסכומים יועדו על ידי הנהלת הרשות בהתאם לאמדן תקציבי.

באור 7 - תביעות תלויות

הוגשה תביעה נגד הרשות ואחרים בגין נזקים בסך כ- 1,000,000 ש"ח. הרשות דוחה את התביעה. נערכה הפרשה בגובה הסכום המשוער לגבי חלק הרשות בסך 60,000 ש"ח.

באור 8 - מוין מחדש

הרשות ביצעה עבודות באזור בו בוצע גם פסטיבל תמר. בשל כך היה נראה שהמועצה תממן את העבודות בסך 600,000 ש"ח ובהתאם בוצעה הפרשה בשנת 2012.

בפועל הוברר כי העבודות היו אמורות להתבצע ללא קשר לפסטיבל ולכן בוטלה ההפרשה בדרך של מוין מחדש והוקטנה הקרן בסכום מקביל.