

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

מאזנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>באור</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		רכוש
		רכוש שוטף
61,371	278,602	מזומנים ושווי מזומנים
2,120,407	3,755,582	בטוחות סחירות (3)
140,190	136,719	רשויות בחשבון שוטף (4)
-	47,000	חייבים
1,400,000	-	רשות המים – הכנסה לקבל
<u>3,721,968</u>	<u>4,217,903</u>	
=====	=====	
		התחייבויות ועודפים
		התחייבויות שוטפות
648,453	579,615	ספקים, המחאות לפרעון והוצאות לשלם
47,376	68,518	עובדים ומוסדות עבור עובדים
9,603	12,183	מועצה אזורית תמר
1,400,000	-	החברה הלאומית לדרכים
-	26,922	עיריית ירושלים
<u>2,105,432</u>	<u>687,238</u>	
- - - - -	- - - - -	
220,470	691,657	עודף זמני בתקציב בלתי רגיל (עמוד 8)
- - - - -	- - - - -	
		עודפים
320,900	1,500,000	(7) קרן למצבי חירום
<u>1,075,166</u>	<u>1,339,008</u>	קרן כללית לבצוע עבודות בנחלים אזוריים
1,396,066	2,839,008	
<u>3,721,968</u>	<u>4,217,903</u>	
=====	=====	

נחשון דגן
גזבר הרשות

דב ליטבינוף
ראש הרשות

תאריך האישור:

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד ממאזן זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שינויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

דו"חות על השינויים בקרנות

ש"ח

<u>סה"כ</u>	<u>קרן למצב חירום</u>	<u>קרן כללית לבצוע עבודות בנחלים</u>	
3,293,415	1,500,000	1,793,415	יתרה ליום 1 בינואר 2010
			שינויים בשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010:
(1,897,349)	-	(1,897,349)	גרעון בשנת החשבון
-	(1,179,100)	1,179,100	שחרור מהקרן
<u>1,396,066</u>	<u>320,900</u>	<u>1,075,166</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2010
			שינויים בשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011:
1,442,942	-	1,442,942	עודף בשנת החשבון
-	1,179,100	(1,179,100)	העברה בין הקרנות
<u>2,839,008</u>	<u>1,500,000</u>	<u>1,339,008</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011
=====	=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

דו"חות על הפעילויות - תקציב רגיל

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2010	2011	
ש"ח	ש"ח	
		מחזור הפעילויות:
		הכנסות ממכסות ניקוז:
		מהרשויות:
		עיריית ירושלים
1,349,480	2,874,833	מועצה אזורית תמר
190,138	402,930	עיריית ערד
214,218	457,191	מועצה מקומית מצפה רמון
54,456	115,762	
<u>1,808,292</u>	<u>3,850,716</u>	
		ממינהל מקרקעי ישראל
1,374,117	2,909,782	
<u>3,182,409</u>	<u>6,760,498</u>	סה"כ הכנסות ממכסות ניקוז
		פעולות ניקוז (רשימה א')
(3,913,909)	(3,920,251)	
<u>(731,500)</u>	<u>2,840,247</u>	עודף (גרעון) מפעולות
		הוצאות הנהלה וכלליות (רשימה ב')
(1,177,018)	(1,435,470)	
<u>(1,908,518)</u>	<u>1,404,777</u>	עודף (גרעון) לפני מימון
		רווח מבטוחות סחירות
12,625	41,118	
		הוצאות מימון נטו
(1,456)	(2,953)	
<u>(1,897,349)</u>	<u>1,442,942</u>	עודף (גרעון) בשנת החשבון - עובר לקרן
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שינויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

רשימה א' לדו"ח על הפעילויות

פעולות ניקוז

לשנה שנסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2010	2011	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
589,953	557,563	תחזוקת נחלים אזוריים
594,600	397,333	הסדרת נחלים אזוריים
313,964	651,096	תכנון ומדידות נחלים אזוריים
1,179,100	1,392,403	תכנית אב – נחל קדרון
655,690	585,680	יעוץ הנדסי
50,850	53,150	פיקוח הנדסי
87,888	160,064	שכר מתכנן סביבתי
20,758	91,872	אחזקת רכב
58,681	31,090	חקירת ארועי שטפונות
302,425	-	השתתפות בהוצאות תב"ר
60,000	-	תביעה (באור 8)
<u>3,913,909</u>	<u>3,920,251</u>	
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנינוייט 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

רשימה ב' לדו"ח על הפעילויות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה

ביום 31 בדצמבר

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
485,608	475,533	שכר מנכ"ל
47,812	49,084	השתתפות בשכר גזבר
190,239	179,081	שכר מזכירה-באמצעות המועצה
87,296	139,415	שכר דירה ואחזקת משרד
-	99,164	שיפוץ מבנה
27,457	39,470	פלאפון וטלפון
133,174	121,314	אחזקת רכב
30,782	78,385	שכר מקצועי
47,227	52,165	משפטיות
-	40,689	הסעות נוער לפעילות
11,115	15,000	ביטוח נושאי משרה
89,100	89,400	ביטוח
4,058	3,596	הוצאות פורום רשויות ניקוז
-	21,516	פרסום
14,991	10,887	השתלמויות וספרות מקצועית
8,159	20,771	הוצאות שונות וביטולי יתרות
<u>1,177,018</u>	<u>1,435,470</u>	סה"כ
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שנויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

דו"ח יתרות מצטבר - תקציב בלתי רגיל - נחלים ארציים

ש"ח

ליום 31 בדצמבר

<u>2010</u>	<u>2011</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>

הכנסות

18,164,315	18,893,450	מהרשות הממשלתית למים וביוב
876,084	923,084	מהחברה הממשלתית להגנת ים המלח
104,450	52,225	מעיריית ערד
50,000	300,000	מהמשרד לאיכות הסביבה
63,132	723,132	מהמועצה האזורית תמר
302,425	302,425	מהתקציב הרגיל
65,659	65,659	ממקורות
-	250,000	מעיריית ירושלים
<u>19,626,065</u>	<u>21,509,975</u>	סה"כ הכנסות

<u>(19,405,595)</u>	<u>(20,818,318)</u>
---------------------	---------------------

הוצאות

<u>220,470</u>	<u>691,657</u>	עודף זמני
=====	=====	

רכוז לפי פרויקטים:

<u>יתרה ליום</u>	<u>הוצאות</u>	<u>הכנסות</u>	<u>פרויקטים</u>
<u>31.12.11</u>			
466,034	17,683,747	18,149,781	נחל ערוגות
47,000	1,288,607	1,335,607	נחל בוקק
9,738	291,280	301,018	נחלים אזוריים
-	431,216	431,216	סקר שטפונות
-	52,225	52,225	נחל טביה
247,160	2,840	250,000	נחל קדרון
-	75,168	75,168	מצפה - ישי אדלר
52,460	12,500	64,960	תכנית אב לניקוז
-	250,000	250,000	מכון ירושלים
(130,735)	730,735	600,000	הכשרת שטחים
<u>691,657</u>	<u>20,818,318</u>	<u>21,509,975</u>	
=====	=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה

טיוטה לדיון ויתכנו בה שינויים 8/7/12

רשות ניקוז ים המלח

דו"ח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה

ביום 31 בדצמבר

2010	2011	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
(1,897,349)	1,442,942	תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
2,157,575	368,346	עודף (גרעון) בשנת החשבון
260,226	1,811,288	ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים
		ושווי המזומנים מפעילות שוטפת
		מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת
(1,557,797)	(1,594,057)	תזרימי מזומנים לפעילות השקעה
(1,297,571)	217,231	מכירת (רכישת) בטוחות, נטו
1,358,942	61,371	עליה (ירידה) בשנת החשבון
61,371	278,602	יתרת לתחילת השנה
=====	=====	יתרת לתום השנה
		ההתאמות הדרושות להצגת המזומנים
		ושווי המזומנים מפעילות שוטפת
(7,091)	(41,118)	רווח מבטוחות
811,830	1,356,471	שינויים בחייבים ויתרות חובה
1,193,411	(1,418,194)	שינויים בזכאים ויתרות זכות
159,425	471,187	שינוי בעודף זמני בתב"רים
2,157,575	368,346	
=====	=====	

הבאורים המצורפים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

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 - בטוחות סחירות (קרנות נאמנות ואג"ח)

היתרה הינה בקרנות נאמנות שקליות (לא צמודות).

באור 4 - רשויות בחשבון שוטף

הרכב:

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2010</u>	<u>2011</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
12,552	-	עיריית ירושלים
75,413	136,719	מועצה מקומית מצפה רמון
52,225	-	עיריית ערד
<u>140,190</u>	<u>136,719</u>	
=====	=====	

רשות ניקוז ים המלחבאורים לדו"חות הכספיים

באור 5 - עסקאות עם צדדים קשורים

לשנה שנסתיימה			
ביום 31 בדצמבר			
2010	2011		
ש"ח	ש"ח		
		השתתפות בהוצאות מועצה אזורית תמר:	
		שכר גזבר ומזכירה	
		שכר דירה, אחזקה וטלפון	
238,051	228,165		
69,698	64,980		
<u>307,749</u>	<u>293,145</u>		
=====	=====		

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 6 - מחזור הפעילויות

א. מכסות ניקוז -

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

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

החוב 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 המלח

באורים לדו"חות הכספיים

באור 7 - קרנות מיועדות

הסכומים יועדו על ידי הנהלת הרשות בהתאם לאמדן תקציבי.

באור 8 - תביעות תלויות

8.1 הוגשה תביעה נגד הרשות בגין נזקים בסך כ- 600,000 ש"ח. הרשות דוחה את התביעה. כמו כן הרשות צרפה לתביעה גורמים נוספים. נערכה הפרשה בגובה הסכום המשוער לגבי חלק הרשות בסך 60,000 ש"ח.

8.2 הוגשה תביעה כנגד הרשות ואחרים בסך מיליון ש"ח בגין נזקי הצפה. הרשות דוחה את התביעה. התביעה הסתיימה בפשרה של 250,000 ש"ח שישולמו על ידי אחד הצדדים הנתבעים. לרשות לא יהיו עלויות.