

הרשות לפיתוח הנגב

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

דין וחשבון רואה החשבון המבקר**לחברי הרשות לפיתוח הנגב****(תאגיד עפ"י חוק הרשות לפיתוח הנגב)**

ביקרנו את המאזנים המצורפים של **הרשות לפיתוח הנגב** (להלן - הרשות) לימים 31 בדצמבר 2016 ו- 2015, הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו ואת הדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של הרשות. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. הביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. הביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של הרשות וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של הרשות לימים 31 בדצמבר 2016 ו- 2015, את הדוחות על הפעילויות, את הדוחות על השינויים בנכסים נטו ואת הדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

שכטר, מאס, קריספל
רואי חשבון

עומר, 26 בדצמבר 2017

הרשות לפיתוח הנגב

מאזנים

(שקלים חדשים)

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>		
1,012,658	5,064,061	(4)	רכוש שוטף
1,173,683	849,385		מזומנים ושווי מזומנים
2,186,341	5,913,446		הקצבות לקבל
544,374	476,074	(5)	רכוש קבוע
2,730,715	6,389,520		

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

הרשות לפיתוח הנגב

מאזנים

(שקלים חדשים)

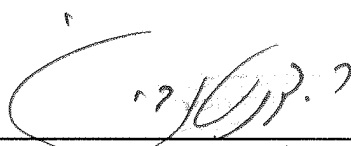
<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>		
2,232,990	5,864,356	(6)	התחייבויות שוטפות זכאים ויתרות זכות
18,721	23,715		התחייבויות לזמן ארוך התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
(65,369)	(26,201)		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה שלא יועדו ע"י מוסדות הרשות ששימשו לרכוש קבוע
544,373	476,074		
479,004	449,873		
-	51,576	(7)	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני
479,004	501,449		סה"כ נכסים נטו
<u>2,730,715</u>	<u>6,389,520</u>		

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

עו"ד משה מוריוסף
מנכ"ל
הרשות לפיתוח הנגב



עו"ד משה מור יוסף - מנהל כללי



רוביק דנילוביץ - יו"ר מועצת הרשות

27/12/17

עומר, 26 בדצמבר 2017

הרשות לפיתוח הנגב

דוחות על הפעילויות

(שקלים חדשים)

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>			
<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>באור</u>	
21,156,024	42,443,982	(7)	מחזור הפעילויות שהוגבלו סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו
-	8,863,655	(7),(8)	עלות הפעילויות שהוגבלו פרויקט "עלי נגב"
21,156,024	33,580,327		פיתוח תכנון וייזום פרויקטים
21,156,024	42,443,982	(7)	
-	-		<u>הכנסות נטו מפעילויות שהוגבלו</u>
3,110,521	3,542,010		מחזור הפעילות השוטפת משרד לפיתוח הפריפריה הנגב הגליל - הקצבה לפעילות שוטפת
3,176,107	3,569,771	(9)	הוצאות הנהלה וכלליות
(66,586)	(27,761)		הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון
(11,137)	(1,371)		הוצאות מימון, נטו
(76,723)	(29,132)		<u>הוצאות נטו מפעילות שוטפת</u>

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

הרשות לפיתוח הנגב

דוחות על השינויים בנכסים נטו

(שקלים חדשים)

סה"כ נכסים נטו	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה		
		ששימוש לרכוש קבוע	לשימוש לפעילויות	
479,005	-	544,374	(65,369)	יתרה ליום 1 בינואר 2016
				תוספות במהלך השנה:
(29,132)	-	-	(29,132)	הוצאות נטו לשנה
42,517,358	42,495,558	-	-	הקצבות שהוגבלו באופן זמני לפעילות
				גריעות במהלך השנה:
(42,465,782)	(42,443,982)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילויות
-	-	21,742	(21,742)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(90,042)	90,042	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
501,449	51,576	476,074	(26,201)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016

הרשות לפיתוח הנגב

דוחות על השינויים בנכסים נטו

(שקלים חדשים)

סה"כ נכסים נטו	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה		
		ששימוש לרכוש קבוע	לשימוש לפעילויות	
555,728	464,184	615,600	(524,056)	יתרה ליום 1 בינואר 2015
				תוספות במהלך השנה:
(76,723)	-	-	(76,723)	הוצאות נטו לשנה
21,156,024	21,156,024	-	-	הקצבות שהוגבלו באופן זמני לפעילות
				גריעות במהלך השנה:
(21,156,024)	(21,620,208)	-	464,184	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילויות
-	-	24,589	(24,589)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(95,815)	95,815	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u>479,005</u>	<u>-</u>	<u>544,374</u>	<u>(65,369)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015

הרשות לפיתוח הנגב

דוחות על תזרימי המזומנים

(שקלים חדשים)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
		תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:
(76,723)	(29,132)	הכנסות (הוצאות) נטו, לפי דוח על הפעילויות
-	51,576	הכנסות נטו, מפעילות שהוגבלה
(22,846,581)	4,050,701	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת - נספח
(22,923,304)	4,073,145	מזומנים נטו (ששימשו) שנבעו לפעילות שוטפת
		תזרימי מזומנים ששימשו לפעילות השקעה:
(24,590)	(21,742)	רכישת רכוש קבוע
(24,590)	(21,742)	מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) מפעילות השקעה
(22,947,894)	4,051,403	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
23,960,552	1,012,658	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
1,012,658	5,064,061	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הרשות לפיתוח הנגב
דוחות על תזרימי המזומנים
(שקלים חדשים)

נספח - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
18,721	4,994
95,815	90,042
114,536	95,036

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:
התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
פחת

238,904	324,299
(23,200,021)	3,631,366
(22,961,117)	3,955,665
(22,846,581)	4,050,701

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
קיטון בהקצבות לקבל
גידול (קיטון) בזכאים ויתרות זכות

הרשות לפיתוח הנגב
באורים לדוחות הכספיים
(שקלים חדשים)

באור 1 - המעמד המשפטי ומטרות הרשות

- חוק הרשות לפיתוח הנגב התשנ"ב - 1991 התקבל בכנסת ביום 18 בדצמבר 1991 ותחולתו מיום 1 בינואר 1992.
- בהתאם לחוק תפקידי הרשות הם כדלקמן -
- א. 1. ליוזם פעולות לפיתוחו הכלכלי והחברתי של הנגב;
 2. להכין תכניות לפיתוחו הכלכלי והחברתי של הנגב;
 3. לעודד יוזמות כלכליות לפיתוח הנגב;
 4. לתאם בין משרדי הממשלה, הרשויות והגופים העושים לפיתוח הנגב;
 5. ליוזם מחקרים ולספק מידע בכל הקשור ליוזמות, לתכניות ולמפעלים כלכליים וחברתיים בנגב;
 6. לייעץ ולסייע בכל הקשור לתכנון ולהקמה של מפעלים כלכליים וחברתיים בנגב לרבות הליכים הדרושים לעניין זה לפי כל דין;
 7. לפעול למען ריכוז מושבם בנגב של הנהלות גופים, יחידות ממשלתיות וחברות ממשלתיות הפועלים בעיקר בנגב;
 8. ליוזם פעילות ליישוב הנגב ולהגברת יכולת קליטת העלייה בו.
- ב. בביצוע תפקידיה תדאג הרשות שפעולותיה יהיו תואמות את מדיניותה הכלכלית של הממשלה.

באור 2 - מוסדות הרשות

הרשות תנוהל ע"י מועצה ומינהלה שהרכב חבריהן ותפקידיהן נקבעו בחוק כדלקמן -

(א) מועצת הרשות -

1. נציגי הממשלה מקרב עובדי מדינה, שימנו אותם, השרים הבאים :
ראש הממשלה, שר האוצר, השר לאיכות הסביבה, שר התשתיות הלאומיות, שר הביטחון, שר הבינוי והשיכון, שר הבריאות, שר החינוך והתרבות, שר החקלאות, שר המשפטים, שר העבודה והרווחה, שר הפנים, השר לקליטת העלייה, שר התחבורה, שר התיירות, שר התעשייה והמסחר ושר התקשורת;
2. נציגי מינהל מקרקעי ישראל מקרב עובדי המדינה, שתמנה מועצת המינהל;
3. נציגי הרשויות המקומיות בנגב, נציג אחד לכל רשות;
4. שני נציגי אוניברסיטת בן גוריון בנגב;
5. נציג המרכז הרפואי על שם סורוקה;
6. נציג לשכת המסחר והתעשייה בנגב;
7. נציג התאחדות התעשיינים;
8. נציג התאחדות המלאכה והתעשייה בישראל;
9. שני נציגי ההסתדרות הכללית שימנה המזכיר הכללי של ההסתדרות;
10. נציג הסוכנות היהודית;
11. נציג הקרן הקיימת לישראל.

הרשות לפיתוח הנגב

באורים לדוחות הכספיים

(שקלים חדשים)

באור 2 - מוסדות הרשות - (המשך)

יושב ראש המועצה ייבחר בידי המועצה מבין חבריה, באישור השרים.

ואלה תפקידי המועצה:

- (א). 1. לקבוע את מדיניות הרשות;
 2. לייעץ לממשלה בכל הקשור בביצוע חוק זה;
 3. לאשר את תקציב הרשות;
 4. לפקח על ביצוע תפקידי הרשות.
- (ב). המועצה רשאית למנות ועדות מבין חבריה ולאצול להן מסמכויותיה.

(ב) מנהלת הרשות -

(א) עניני הרשות ינוהלו בידי מנהלה מבין חברי המועצה, וזה הרכבה:

1. נציגי השרים האלה: שר האוצר, השר לאיכות הסביבה, שר הבינוי והשיכון, שר החקלאות, שר הפנים, שר התיירות, שר התעשייה והמסחר;
2. נציג עיריית באר - שבע;
3. נציג המועצות האזוריות בנגב, שימנה השר לאחר התייעצות עם המועצות האזוריות בנגב;
4. נציג הרשויות המקומיות שאינן מועצות אזוריות, שימנה השר, לאחר התייעצות עם הרשויות המקומיות בנגב שאינן מועצות אזוריות;
5. נציג שימנה השר מקרב המועצות המקומיות, שמרבית האוכלוסייה בכל אחת מהן היא בדואית, לאחר התייעצות עמן;
6. נציג ההסתדרות הכללית שימנה המזכיר הכללי של ההסתדרות;
7. נציג לשכת המסחר והתעשייה בנגב;
8. נציג התאחדות התעשיינים;
9. נציג התאחדות המלאכה והתעשייה בישראל;
10. נציג הסוכנות היהודית;
11. נציג הקרן הקיימת לישראל;
12. נציג אוניברסיטת בן גוריון.

(ב) יושב ראש המנהלה ייבחר בידי המנהלה מבין חבריה, באישור השר.

הרשות לפיתוח הנגב

באורים לדוחות הכספיים

(שקלים חדשים)

באור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים של העמותה הם כדלקמן:

א. כללי חשבונאות

דוחות כספיים אלו ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל לרבות גילוי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל ותקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות (להלן "תקינה ישראלית").

ב. בסיס הדיווח של הדוחות הכספיים

1. החברה ערכה את דוחותיה הכספיים בעבר על בסיס העלות ההיסטורית המותאמת למדד המחירים לצרכן. הסכומים המותאמים, כאמור, שנכללו בדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2003 שמשו נקודת מוצא לדיווח הכספי הנומנלי החל מיום 1 בינואר 2004 ("מועד המעבר"). תוספות שבוצעו לאחר מועד המעבר נכללו בערכים נומנליים.

2. בהתאם לתקן דוח מס' 12 בדבר "הפסקת ההתאמה של דוחות כספיים" הופסקה ההתאמה של הדוחות הכספיים לאינפלציה ביום 31 בדצמבר 2003 והחל מאותו מועד החברה החלה לדווח ב"סכומים מדווחים". "סכומים מדווחים" הם סכומים המורכבים מסכומי עלות היסטורית בתוספת הפרשי הצמדה למדד המחירים לצרכן עד למועד המעבר, ("סכומים מותאמים") וסכומים נומנליים שהוספו לאחר מועד המעבר בניכוי סכומים מותאמים וסכומים נומנליים שהופחתו לאחר מועד המעבר.

סכומי הנכסים הלא כספיים אינם מייצגים בהכרח שווי מימוש או שווי כלכלי עדכני אלא רק את הסכומים המדווחים של אותם נכסים.

ג. מזומנים ושווי מזומנים

הסעיף מזומנים ושווי מזומנים כולל יתרות עו"ש בבנקים ופיקדונות בבנקים שהופקדו לתקופות שאינן עולות על 3 חודשים שאין לגביהם הגבלת שימוש מכח הסכמים.

ד. פיקדונות בבנקים

פיקדונות לזמן קצר נכללים בתוספת ריבית שנצברה עליהם עד ליום המאזן.

ה. שימוש באומדנים

הכנת דוחות כספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים דורשת מהנהלה שימוש באומדנים והערכות המשפיעים על הסכומים המדווחים של נכסים והתחייבויות, על הגילוי המתייחס לנכסים והתחייבויות אלה וכן על סכומי הכנסות והוצאות בתקופת הדוח. יובהר שהתוצאות בפועל עלולות להיות שונות מאומדנים אלה.

ו. התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, בכל הנוגע לחבויות החברה לתשלום פיצויי פרישה לעובדיה, מחושבות בהתאם להוראות חוק פיצויי פיטורין, התשכ"ג-1963. החישוב מתבסס על חבות בגובה שכרו האחרון של כל עובד מוכפל בתקופת שנות עבודתו בחברה לרבות חלקי שנים. ההתחייבויות לפיצויי פרישה כאמור מכוסה בהפקדות בקופות לקופות אישיות ופוליסות לביטוח פנסיה שצבירת כספי הפיצויים הכלולים בהם כלולה בדוחות הכספיים.

הרשות לפיתוח הנגב

באורים לדוחות הכספיים

(שקלים חדשים)

באור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית - המשך

ז. רכוש קבוע

1. רכוש קבוע מוכר לראשונה לפי עלות, לרבות עלויות שניתן לייחסן במישרין לרכישת רכוש קבוע. העלות של פריט רכוש קבוע היא הסכום שווה ערך למחיר במזומן במועד ההכרה.
2. בתקופות שלאחר ההכרה לראשונה, הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת נצבר ובניכוי הפסדים שנצברו לירידת ערך.
3. פחת ושיטת פחת:
 - א. החברה מפחיתה בנפרד כל חלק של רכוש קבוע עם עלות שהיא משמעותית ביחס לסך העלות של הפריט. הוצאות הפחת לכל תקופה מוכרות ברווח או בהפסד.
 - ב. להקצאת הסכום בר-פחת של הרכוש הקבוע באופן שיטתי על פני אורך החיים השימושיים שלו, החברה השתמשה בשיטת הקו הישר. שיטת הפחת בה נעשה שימוש משקפת את הדפוס החזוי לצריכת ההטבות הכלכליות העתידיות מהנכס.
 - ג. החברה סוקרת את ערך השייר, את אורך החיים השימושיים של פריט רכוש קבוע ואת שיטת הפחת בה נעשה שימוש לפחות כל סוף שנת כספים. שינויים מטופלים כשינוי באומדן חשבונאי בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים.
4. החברה אינה מכירה בערך בספרים של פריט רכוש קבוע את עלויות התחזוקה השוטפות של הפריט. עלויות אלה מוכרות ברווח או בהפסד בעת התהוותן.

שיעורי הפחת השנתיים הינם:

%	
6-33	ריהוט וציוד
10	שיפורים במושכר

ח. הכרה בהכנסה

ההכנסות נכללות בדוחות הכספיים על בסיס מצטבר אם קיים ביטחון סביר בקבלת הכספים, על בסיס ניסיון העבר או בהתחשב במחויבות המשפטית של מקור ההכנסה.

ט. הוצאות

ההוצאות נכללות בדוחות הכספיים על בסיס מצטבר. שיפוצים והתאמות במבנים הנועדים לצרכים שוטפים נזקפים כהוצאה בדוח על הפעילויות.

י. שערי חליפין ובסיס ההצמדה

1. יתרות במטבע חוץ, או הצמודות אליו, נכללות בדוחות הכספיים לפי שערי החליפין היציגים שפורסמו על ידי בנק ישראל והיו תקפים ליום המאזן.
2. יתרות הצמודות למדד המחירים לצרכן מוצגות בהתאם למדד הידוע האחרון בתאריך המאזן. (מדד חודש נובמבר של כל שנה)
3. להלן נתונים על שער החליפין של הדולר ועל המדד:

שער החליפין היציג של יורן		שער החליפין היציג של דולר ארה"ב		מדד המחירים לצרכן		ליום
שיעור העליה בשנה %	שקלים חדשים	שיעור העליה בשנה %	שקלים חדשים	שיעור העליה בשנה %	נקודות	
(4.78)	4.043	(1.456)	3.845	(0.19)	122.84	31.12.2016
(10.13)	4.246	0.334	3.902	1.05	106.34	31.12.2015

הרשות לפיתוח הנגב
באורים לדוחות הכספיים
(שקלים חדשים)

באור 4 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום 31.12.2015	ליום 31.12.2016
1,561	64
1,011,097	5,063,997
<u>1,012,658</u>	<u>5,064,061</u>

מזומנים בקופה ובבנק
פיקדונות בבנק

באור 5 - רכוש קבוע

ליום 31.12.2015	ליום 31.12.2016		
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת שנצבר	עלות
237,431	213,895	695,811	909,706
306,943	262,179	185,471	447,650
<u>544,374</u>	<u>476,074</u>	<u>881,282</u>	<u>1,357,356</u>

רהוט וציוד
שיפורים במושכר

באור 6 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31.12.2015	ליום 31.12.2016
1,028,373	4,350,122
42,090	537,225
766,373	660,933
36,750	12,330
188,833	172,606
170,571	131,140
<u>2,232,990</u>	<u>5,864,356</u>

ספקים והמחאות לפירעון
הוצאות לשלם
הכנסות מראש
מוסדות
עובדים ומוסדות בשל שכר
הפרשה לחופשה

הרשות לפיתוח הנגב

באזורים לדוחות הכספיים

(שקלים חדשים)

באור 7 - נכסים נטו שקימות לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני

סה"כ	מגורים	חברת וקהילה	עלה נגב	שכ"ד סטודנטים תעיר העתיקה	חינוך	בריאות	תעסוקה ותעשייה	תיירות ותרבות	התיישבות	הקצבות
41,627,500	1,334,281	2,390,629	8,863,654	1,941,232	9,354,118	889,394	6,002,101	4,613,065	6,239,026	הקצבות משרד הנגב והגליל
287,408	-	-	-	-	-	-	-	287,408	-	הקצבות משרד החקלאות
580,650	-	-	-	-	-	-	537,725	24,000	18,925	אחרים
42,495,558	1,334,281	2,390,629	8,863,654	1,941,232	9,354,118	889,394	6,539,826	4,924,473	6,257,951	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	סכומים ששומרו מהגבלות לפעילויות
42,443,982	1,334,280	2,422,718	8,863,654	1,941,232	9,357,890	889,394	6,539,826	4,924,474	6,170,514	הפעלה וייזום תוכניות
51,576	1	(32,089)	-	-	(3,772)	-	-	(1)	87,437	שנויים נטו בשנת החשבון
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	יתרה לתחילת השנה
51,576	1	(32,089)	-	-	(3,772)	-	-	(1)	87,437	יתרה לסוף השנה

רשות לפיתוח הנגב

באורים לדוחות הכספיים

(שקלים חדשים)

באור 8 - פרויקט כפר שיקומי "עלה נגב"

ממשלת ישראל בישיבתה מיום 16.6.2002 החליטה לסייע בהקמת כפר שיקומי "עלי נגב" במסגרת הטיפול הנקודתי במ.א. מרחבים. עוד הוחלט כי הפרויקט יבוצע באמצעות הרשות לפיתוח הנגב בהשתתפות צוות בין-משרדי שבראשו יעמוד ראש מנהלת הרשות. לצורך ביצוע הפרויקט הרשות ומשרד העבודה והרווחה התקשרו עם עמותת "עלי נגב" כמפעילה האחראית על תפעולו השוטף של הכפר. תקצוב הפרויקט ע"י משרדי הממשלה השונים יסתכם בשלב אי לכדי 50% מהיקף הפרויקט שיועברו ע"י המשרדים לרשות לפיתוח הנגב. תקצוב הפרויקט כאמור מותנה בהשתתפות מקבילה בשיעור של 50% מהיקף הפרויקט מצד המפעיל - עמותת "עלי נגב". נכון ליום 31.12.2005 היקף שלב א של הפרויקט נאמד בכ - 100 מיליון ש"ח. השתתפות משרדי הממשלה המועברת לרשות נרשמת בספרי הרשות כהקצבות המיועדות למימון הוצאות הפרויקט בהתאם להחלטת הממשלה. בהתאם לכך הכנסות והוצאות הפרויקט נרשמו בדוח על השינויים בנכסים נטו בסעיף - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני. ביום 23/09/2014 התקבלה החלטה נוספת ע"י הממשלה על הקמת בית חולים שיקומי בכפר עלה נגב. לצורך ביצוע שלב אי של הפרויקט הנאמד בכ- 70 מיליון ₪ יוקצה לרשות לפיתוח הנגב תקציב בסך של 36 מיליון ₪ שיתפרס על פני 6 שנים, למול התחייבות של העמותה על השתתפות בשיעור של 1:1 למימון הממשלתי.

להלן פירוט השינויים בסעיף זה:

<u>סכומים שהתקבלו עבור הפרויקט</u>	
שנת 2002	1,000,000
שנת 2003	6,000,000
שנת 2004	9,700,000
שנת 2005	7,642,148
שנת 2006	2,192,738
שנת 2007	4,347,986
שנת 2008	2,656,267
שנת 2009	7,651,395
שנת 2010	2,610,104
שנת 2011	7,399,091
שנת 2012	11,319,506
שנת 2013	15,046,794
שנת 2014	2,904,136
שנת 2015	-
שנת 2016	8,863,654
סה"כ	<u>89,333,819</u>

הרשות לפיתוח הנגב
באורים לדוחות הכספיים
(שקלים חדשים)

באור 8 - פרויקט כפר שיקומי "עלי נגב" - המשך

<u>סכומים שהועברו ל"עמותת עלי נגב"</u>	
שנת 2002	405,610
שנת 2003	2,395,170
שנת 2004	6,330,542
שנת 2005	10,828,359
שנת 2006	6,575,205
שנת 2007	4,347,986
שנת 2008	2,656,267
שנת 2009	7,651,395
שנת 2010	2,610,104
שנת 2011	7,399,091
שנת 2012	11,319,506
שנת 2013	15,046,794
שנת 2014	2,904,136
שנת 2015	-
שנת 2016	8,863,654
סה"כ	89,333,819
	-

עודף תקבולים על ההעברות ליום 31.12.2016

באור 9 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2015</u>	<u>2016</u>	
1,778,932	1,701,540	שכר עבודה ונלוות
539,002	594,431	שכר דירה אחזקה, משרדיות
105,733	134,041	דואר טלפון ותקשורת
35,112	38,395	אירועים, שיווק ויחסי ציבור
365,133	759,994	שירותים מקצועיים
95,815	90,042	פחת
208,328	183,315	אחזקת רכב ונסיעות
(11,987)	-	ביטולי יתרות
60,039	68,013	כיבודים ועודפות
<u>3,176,107</u>	<u>3,569,771</u>	

הרשות לפיתוח הנגב
באורים לדוחות הכספיים
(שקלים חדשים)

באור 10 - התחייבויות תלויות

אין כנגד הרשות תביעות משפטיות או הליכים משפטיים אחרים.

באור 11 - מסים על ההכנסה

הרשות הנה מוסד ציבורי הפועל לקידום מטרות ציבוריות כמפורט בבאור 1 לדוחות הכספיים.
הרשות אינה פועלת למטרת רווח. הרשות רשומה במס ערך מוסף וברשויות מס הכנסה כמלכ"ר.