

טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

| 31.12.18 | 31.3.19 |
|----------|---------|
| 31,387   | 29,116  |
| 2,638    | 5,423   |
| 1,823    | 1,930   |
| 35,848   | 36,469  |
| 81,622   | 87,852  |
| 32,900   | 32,900  |
| 114,522  | 120,752 |

**נכסים**  
 נכסים נוילים: 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 (כמינוס) (1)  
 גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח  
 סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל  
 גרעונות סופיים בתב"רים  
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (כמינוס) (2)  
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

|         |         |
|---------|---------|
| 150,370 | 157,221 |
|---------|---------|

**סה"כ נכסים**

|        |        |
|--------|--------|
| 89     | 388    |
| 5,445  | 5,409  |
| 30,314 | 26,174 |
|        | 4,498  |
| 35,848 | 36,469 |
| 68,815 | 74,685 |
| 32,900 | 32,900 |

**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 (כמינוס)

|         |         |
|---------|---------|
| 19,120  | 8,524   |
| (6,313) | (4,643) |
| 150,370 | 147,935 |

**עודפים בתקציב הבלתי רגיל**

עודפי מימון זמניים  
 גרעונות מימון זמניים

**סה"כ התחייבויות ועודפים**

עיריית יהוד מונסון

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

| 185,763 | 183,487 |  |
|---------|---------|--|
| 32,268  | 29,984  |  |
| <hr/>   |         |  |
| <hr/>   |         |  |
| <hr/>   |         |  |
| <hr/>   |         |  |
| 1,989   | 1,989   |  |
| 12,760  | 12,834  |  |
|         | 1,300   |  |
| <hr/>   |         |  |
| 54,066  | 58,562  |  |
| 68,815  | 74,685  |  |
| <hr/>   |         |  |
| <hr/>   |         |  |

**חשבונות מקבילים**

חייבים בגין אגרות והיטלים  
עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הכאות  
ערכויות שטנטו

**פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
מענקים לכסוי הגרעון  
קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר  
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון  
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

**פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
מענקים לכסוי הגרעון  
קרנות אחר לכיסוי הגרעון  
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון  
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

**הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)**

קרן עודפים בתקציב הרגיל  
קרן היטל השבחה  
קרן ממכירת נכסים  
קרן היטל מים  
קרן היטל ביוב  
קרנות אחרות  
סה"כ קרנות

(י) מתוך זה הפרשה בגין תכיעות תלויות

**עיריית יהוד מונוסון**  
**תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 1, שנת 2019**

| סטיה מהתקציב<br>ב% | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי<br>לתקופה | תקציב שנתי *<br>מאושר | הכנסות  |
|--------------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------------|---|
| (5)%               | (1,363)      | 28,469      | 29,832               | 119,326               | ארנונה כללית  |
| 65%                | 12           | 29          | 18                   | 70                    | הכנסות ממכירת מים   |
| 8%                 | 42           | 580         | 538                  | 2,151                 | עצמיות חינוך  |
| (15)%              | (24)         | 137         | 161                  | 642                   | עצמיות רווחה  |
| (9)%               | (391)        | 4,070       | 4,461                | 17,843                | עצמיות אחר  |
| (5)%               | (1,723)      | 33,285      | 35,008               | 140,032               | סה"כ עצמיות   |
| (15)%              | (1,043)      | 5,988       | 7,031                | 28,122                | תקציב ממשד החינוך   |
| (7)%               | (221)        | 2,855       | 3,076                | 12,303                | תקציב ממשד הרווחה   |
| 8%                 | 59           | 776         | 717                  | 2,867                 | ווקבולים ממשלתיים אחרים   |
| (6)%               | (82)         | 1,348       | 1,430                | 5,719                 | מענק כללי לאיזון  |
| 252%               | 189          | 264         | 75                   | 300                   | מענקים מיוחדים  |
| (6)%               | (2,820)      | 44,516      | 47,336               | 189,343               | תקבולים אחרים   |
| 64%                | 1,909        | 4,897       | 2,988                | 11,953                | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר                                    |
| (2)%               | (911)        | 49,413      | 50,324               | 201,296               | הנחות בארנונה   |
|                    |              |             |                      |                       | הנחות בארנונה   |
|                    |              |             |                      |                       | מענק לכיסוי גרעון מצטבר   |
|                    |              |             |                      |                       | הנחות בארנונה (הכנסות)  |
|                    |              |             |                      |                       | סה"כ הכנסות   |
|                    |              |             |                      |                       | <b>הוצאות</b>   |
| (11)%              | (1,225)      | 10,405      | 11,630               | 46,518                | הוצאות שכר כללי   |
| (12)%              | (1,611)      | 11,522      | 13,133               | 52,532                | פעולות כלליות   |
| -11%               | (2,836)      | 21,927      | 24,763               | 99,050                | הוצאות רכישון מים   |
| (9)%               | (457)        | 4,747       | 5,204                | 20,817                | סה"כ כלליות   |
| 2%                 | 220          | 9,087       | 8,867                | 35,468                | שכר עובדי חינוך   |
| (2)%               | (237)        | 13,834      | 14,071               | 56,285                | פעולות חינוך  |
| (11)%              | (162)        | 1,254       | 1,416                | 5,663                 | סה"כ חינוך  |
| 9%                 | 339          | 4,293       | 3,954                | 15,815                | שכר עובדי רווחה   |
| 3%                 | 178          | 5,547       | 5,370                | 21,478                | פעולות רווחה  |
| (7)%               | (2,895)      | 41,308      | 44,203               | 176,813               | סה"כ רווחה  |
| (0)%               | (12)         | 3,041       | 3,053                | 12,211                | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלווה, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| (0)%               | (12)         | 3,041       | 3,053                | 12,211                | פרעון מלווה מים וביוב   |
| 30%                | 112          | 481         | 369                  | 1,477                 | פרעון מלווה אחרות   |
| (6)%               | (2,795)      | 44,830      | 47,625               | 190,501               | סה"כ פרעון מלווה  |
| 70%                | 1,884        | 4,583       | 2,699                | 10,795                | הוצאות מימון  |
| 2%                 | (911)        | 49,413      | 50,324               | 201,296               | העברות והוצאות חד פעמיות  |
|                    |              |             |                      |                       | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר                                    |
|                    |              |             |                      |                       | הנחות בארנונה   |
|                    |              |             |                      |                       | העברה לכיסוי גרעון מצטבר  |
|                    |              |             |                      |                       | הנחות בארנונה (הוצאות)  |
|                    |              |             |                      |                       | סה"כ הוצאות   |
|                    |              |             |                      |                       | עודף (גרעון)  |

תקציב הרשות אושר על ידי יש למלא את הגורם המאשר את תקציב הרשות בגליון הגדרות כלליות

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת      | תקופת הדוח    |  |
|----------------|---------------|--|
|                |               | תקבולים בתקופת הדוח                                      |
|                |               | מלוות מהאוצר   |
|                |               | מלוות מאחרים   |
|                |               | <b>השתתפות משרדי ממשלה</b>                               |
|                |               | משרד הפנים   |
| 85             |               | משרד הבטחון  |
|                | 2,478         | משרד החינוך  |
| 10,548         |               | משרד הדתות   |
|                |               | משרד העבודה והרווחה                                      |
| 419            |               | משרד איכות הסביבה  |
|                |               | משרד הבינוי והשיכון                                      |
|                |               | משרד התשתיות   |
|                |               | משרד התיירות   |
| 1,320          |               | משרד התחבורה   |
| 100            |               | משרדים אחרים   |
| <u>12,472</u>  | <u>2,478</u>  | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה                                 |
|                |               | <b>אחרים</b>   |
|                |               | השתתפות בעלים  |
|                |               | מקורות אחרים   |
| 1,240          |               | העברה מקרנות הרשות                                       |
| 16,992         | 3,000         | השתתפות תקציב רגיל                                       |
|                |               | השתתפות תבר"ים אחרים                                     |
|                |               | סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים                             |
| <u>30,704</u>  | <u>5,478</u>  | סה"כ תקבולים   |
|                |               | תשלומים בתקופת הדוח                                      |
|                |               | עבודות שבוצעו במשך השנה                                  |
|                |               | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')                          |
|                |               | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל                         |
|                |               | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון                        |
|                |               | העברה לקרנות פיתוח                                       |
|                |               | העברת עודפים לתבר"ים אחרים                               |
|                |               | סה"כ תשלומים   |
| 37,560         | 5,118         |  |
| <u>37,560</u>  | <u>5,118</u>  |  |
|                |               | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                                 |
| <u>(6,856)</u> | <u>360</u>    |  |
|                |               | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>               |
|                |               | תקבולים שנצברו (תחילת שנה)                               |
|                |               | תשלומים שנצברו (תחילת שנה)                               |
|                |               | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה                             |
| 84,545         | 93,266        |  |
| 64,882         | 80,459        |  |
| <u>19,663</u>  | <u>12,807</u> |  |
|                |               | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>               |
|                |               | תקבולים שנצברו (סוף תקופה)                               |
|                |               | תשלומים שנצברו (סוף תקופה)                               |
|                |               | עודף (גרעון) נטו   |
|                |               | <b>הרכב היתרה</b>  |
|                |               | עודפי מימון זמניים                                       |
|                |               | גרעונות מימון זמניים                                     |
|                |               | עודף (גרעון) נטו   |
| 115,249        | 98,744        |  |
| 102,442        | 85,577        |  |
| <u>12,807</u>  | <u>13,167</u> |  |
|                |               | <b>(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b> |
|                |               | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                          |
|                |               | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                          |
| 19,120         | 8,524         |  |
| 6,313          | 4,643         |  |
| <u>12,807</u>  | <u>3,881</u>  |  |
| 21,983         |               |  |
| 21,983         |               |  |



עיריית יהוד מונטון

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

טופס 5 - גביה וחיובים

| מספר ניסוח:                                       | טופס 5 - גביה וחיובים | מספר 7 מתוך 10 |
|---|-----------------------|----------------|
| גביית פיגורים                                     |                       |                |
| יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה                   | 104,592               |                |
| חיוב / זיכוי נסף                                  | 2,297                 |                |
| העברה לחובות מסומקים (במינוס)                     |                       |                |
| חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה             |                       |                |
| הנחות ופטורים (במינוס)                            | (51)                  |                |
| מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)                  |                       |                |
| סה"כ יתרת פיגורים לגבייה                          | 106,838               |                |
| גבייה בגין פיגורים                                | 1,988                 |                |
| יתרת פיגורים בגין שנים קודמות                     | 104,850               |                |
| גבייה שוטפת                                       |                       |                |
| חיוב תקופתי שוטף מצטבר                            | 39,791                |                |
| חיוב/זיכוי נסף כולל ריבית והצמדה                  | (4,846)               |                |
| הנחות ופטורים (במינוס)                            |                       |                |
| מחיקת חובות (במינוס)                              |                       |                |
| סה"כ חיוב תקופתי לגבייה                           | 34,945                |                |
| גבייה מראש  | 4,498                 |                |
| גבייה שוטפת                                       | 26,475                |                |
| סה"כ גבייה שוטפת                                  | 30,973                |                |
| יתרת פיגורים לתקופה                               | 3,972                 |                |
| יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה                    | 108,822               |                |
| % גבייה מהפיגורים (בזכי הנחות)                    | 2%                    |                |
| % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות | 89%                   |                |
| % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות      | 67%                   |                |
| % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות | 78%                   |                |
| % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה                   | 23%                   |                |
| כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק                   |                       |                |
| כמות מים שערךשת / חופקה באלפי מ"ק                 |                       |                |
| כמות מים שנמכרו / חוייבה באלפי מ"ק                |                       |                |
| פחת באלפי מ"ק                                     |                       |                |
| אחוז (96) הפחת                                    |                       |                |

מספר ניסוח:

מספר 7 מתוך 10

עיריית יהוד מונטון

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

טופס 6 - ארנונה

| סה"כ חיוב שנתי<br>באלפי ₪ | השינוי ב % | תעריף משוקלל<br>שנה קודמת<br>בשי"ח | תעריף משוקלל<br>בשי"ח שנה<br>נוכחית | תעריף שחוייב<br>מינימום בשי"ח | תעריף שחוייב<br>מקסימום בשי"ח | סה"כ שטח<br>השנה במ"ר /<br>דונם | סוג הנכס                    |
|---------------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 67,791                    | (0)%       | 51                                 | 51                                  | 35                            | 121                           | 1,317,714                       | מכני מנורים                 |
| 27,579                    | 0%         | 174                                | 174                                 | 69                            | 387                           | 158,526                         | משרדים שרותים ומסחר         |
| 2,875                     | (0)%       | 1,391                              | 1,390                               | 466                           | 1,395                         | 2,068                           | בנקים                       |
| 28,598                    | 0%         | 166                                | 166                                 | 25                            | 167                           | 171,850                         | תעשייה                      |
| 770                       | (0)%       | 124                                | 124                                 | 39                            | 147                           | 6,224                           | בתי מלון                    |
| 3,935                     | (0)%       | 193                                | 193                                 | 46                            | 225                           | 20,419                          | מלאכה                       |
| 69                        | 1%         | 0                                  | 0                                   | 0                             | 1                             | 489,556                         | ארזים תפוסה (לדונם)         |
| 886                       | 0%         | 3                                  | 3                                   | 0                             | 56                            | 314,071                         | קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) |
| 1,113                     | (0)%       | 67                                 | 67                                  | 1                             | 68                            | 16,539                          | חניונים                     |
|                           |            |                                    |                                     |                               |                               |                                 | מבנה חקלאי                  |
|                           |            |                                    |                                     |                               |                               |                                 | נכסי מדינה                  |
|                           |            |                                    |                                     |                               |                               |                                 | נכסים אחרים                 |
|                           |            |                                    |                                     |                               |                               |                                 | סה"כ                        |
| <u>133,616</u>            |            |                                    |                                     |                               |                               | <u>2,496,967</u>                |                             |

| סה"כ חיוב באלפי<br>₪ | השינוי ב % | תעריף משוקלל<br>שנה קודמת | תעריף משוקלל<br>שנה נוכחית | תעריף שחוייב<br>מינימום | תעריף שחוייב<br>מקסימום | סה"כ שטח<br>השנה במ"ר | אזורי תעשייה משותפים                                   |
|----------------------|------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--|
|                      |            |                           |                            |                         |                         |                       | בניכרות/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי<br>תעשייה משותפים |

עמוד 8 מתוך 10

מספר ביקורת:

עיריית יהוד מונטון

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

טופס 7 - שבר ומשרות

| מספר משרות  | ביצוע במהלך 2019 |                         | מס' משרות לפי | תקציב 2019 |              | מספר משרות | מס' משרות לפי            |
|-------------|------------------|-------------------------|---------------|------------|--------------|------------|--------------------------|
|             | מספר משרות       | עלויות שכר - עלויות שכר |               | עלויות שכר | עלויות שכר   |            |                          |
| 1           | 3                | 550                     | 35            | 551        | 3            | 6          | הנהלה ובלעיות            |
| 204         | 3                | 1,597                   | 11            | 1,801      | 38           | 61         | נבחרים                   |
| 26          | 3                | 660                     | 46            | 686        | 14           | 62         | מנהל כללי                |
| 231         | 8                | 2,807                   | 46            | 3,038      | 55           | 7          | מנהל כספי                |
| 110         | 14               | 1,144                   | 14            | 1,254      | 28           | 71         | סה"כ הנהלה ובלעיות       |
| 92          | 4                | 450                     | 10            | 542        | 14           | 72         | שירותים מקומיים          |
| 121         | 2                | 756                     | 14            | 877        | 16           | 73         | תברואה                   |
| 15          | 2                | 223                     | 4             | 238        | 4            | 74         | שירותי וסביון            |
| (18)        | (13)             | 157                     | 17            | 139        | 4            | 76         | שירותים עירוניים שונים   |
| 36          | 5                | 82                      | 3             | 118        | 3            | 79         | פיקוח עירוני             |
| 356         | 7                | 2,812                   | 61            | 3,168      | 68           | 8          | שירותים חקלאיים          |
| 457         | 26               | 4,747                   | 159           | 5,204      | 185          | 81         | סה"כ שירותים מקומיים     |
| 127         | 3                | 487                     | 12            | 614        | 15           | 82         | שירותים ממלכתיים         |
| 162         | 5                | 1,254                   | 26            | 1,416      | 31           | 83         | היעד                     |
| 746         | 33               | 6,488                   | 198           | 7,234      | 231          | 84         | תרות                     |
| 4           | 2                | 118                     | 2             | 122        | 2            | 85         | בראות                    |
| 7           | (1)              | 46                      | 1             | 53         | 2            | 86         | בראות                    |
| 11          | (1)              | 139                     | 3             | 533        | 2            | 87         | רווחה                    |
| 281         | 10               | 3,996                   | 122           | 4,277      | 132          | 9          | דת                       |
| 1,844       | 58               | 16,406                  | 430           | 18,250     | 488          | 91         | קליטת עליה               |
| הפרש עלויות | מספר משרות       | עלות כוללת              | מספר מועסקים  | עלות כוללת | מספר מועסקים | 92         | סה"כ שירותים ממלכתיים    |
|             | מספר משרות       | עלות כוללת              | מספר מועסקים  | עלות כוללת | מספר מועסקים | 93         | מפעלים                   |
|             |                  | 2019                    |               | 2019       |              | 94         | מפעלים                   |
|             |                  |                         |               |            |              | 97         | מפעלים אחרים             |
|             |                  |                         |               |            |              | 98         | סה"כ מפעלים              |
|             |                  |                         |               |            |              |            | גימלאים                  |
|             |                  |                         |               |            |              |            | סה"כ כללי                |
|             |                  |                         |               |            |              |            | רשימת שירותי כוח אדם     |
|             |                  |                         |               |            |              |            | יועצים חיצוניים          |
|             |                  |                         |               |            |              |            | שירותי כוח אדם מקובל כ"א |
|             |                  |                         |               |            |              |            | סה"כ                     |

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת: