



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.6.20
31,009	42,319
4,512	5,218
1,446	2,102
<u>36,967</u>	<u>49,639</u>
98,633	84,541
30,318	30,223
<u>128,951</u>	<u>114,764</u>
-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----
<u>165,918</u>	<u>164,403</u>
-----	-----
6,542	8,877
29,688	27,579
737	3,669
<u>36,967</u>	<u>40,125</u>
73,136	67,046
30,318	30,223
-----	-----
-----	-----
29,904	35,095
(4,407)	(8,086)
<u>165,918</u>	<u>164,403</u>

**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 (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

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

סה"כ התחייבויות ועודפים

158,864	156,409	
22,085	16,417	
5,011	5,011	
_____	_____	
_____	_____	
1,684	444	
7,882	4,867	
5,433	5,433	
_____	_____	
58,137	56,302	
73,136	67,046	
_____	_____	
8637	8110	

**חשבונות מקבילים**

חייבים בגין אגרות והיטלים  
עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות  
ערבויות שנתנו

**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

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(10)%	(6,121)	56,089	62,210	124,419	ארנונה כללית
36%	18	68	50	100	הכנסות ממכירת מים
(71)%	(960)	401	1,361	2,721	עצמיות חינוך
(29)%	(90)	224	314	628	עצמיות רווחה
(22)%	(2,129)	7,723	9,852	19,703	עצמיות אחר
(13)%	(9,281)	64,505	73,786	147,571	סה"כ עצמיות
(6)%	(836)	13,723	14,559	29,118	תקבולים ממשד החינוך
8%	541	7,242	6,702	13,403	תקבולים ממשד הרווחה
(48)%	(722)	775	1,497	2,994	תקבולים ממשלתיים אחרים
750%	14,182	16,073	1,892	3,783	מענק כללי לאיוון
(30)%	(179)	421	600	1,200	מענקים מיועדים
4%	3,705	102,739	99,035	198,069	תקבולים אחרים
147%	10,551	17,733	7,183	14,365	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	14,255	120,472	106,217	212,434	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
2%	384	24,063	23,679	47,358	הוצאות
(12)%	(3,206)	23,823	27,029	54,057	הוצאות שכר כללי
-6%	(2,822)	47,886	50,708	101,415	פעולות כלליות
3%	374	11,366	10,993	21,985	הוצאות רכישת מים
(19)%	(3,514)	15,403	18,917	37,834	סה"כ כלליות
(11)%	(3,141)	26,769	29,910	59,819	שכר עובדי חינוך
(1)%	(39)	2,925	2,964	5,928	פעולות חינוך
(2)%	(201)	8,588	8,789	17,578	סה"כ חינוך
(2)%	(240)	11,513	11,753	23,506	שכר עובדי רווחה
(7)%	(6,202)	86,168	92,370	184,740	פעולות רווחה
(1)%	(74)	6,094	6,168	12,336	סה"כ רווחה
(1)%	(74)	6,094	6,168	12,336	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
95%	717	1,471	755	1,509	פרעון מלוות מים וביוב
4%	3,955	103,247	99,293	198,585	פרעון מלוות אחרות
149%	10,301	17,225	6,925	13,849	סה"כ פרעון מלוות
13%	14,255	120,472	106,217	212,434	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
					סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,004	150	משרד החינוך
		משרד הדתות
92		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
1,597	64	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,022	1,046	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
<u>5,715</u>	<u>1,260</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
778	5,016	העברה מקרנות הרשות
44,642	15,904	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>51,135</u>	<u>22,180</u>	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
38,305	20,668	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
140		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>38,445</u>	<u>20,668</u>	סה"כ תשלומים
<u>12,690</u>	<u>1,512</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
93,265	124,936	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
80,458	99,439	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>12,807</u>	<u>25,497</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
145,401	147,116	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
119,904	120,107	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>25,497</u>	<u>27,009</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
29,904	35,095	עודפי מימון זמניים
4,407	8,086	גרעונות מימון זמניים
<u>25,497</u>	<u>27,009</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
20,465		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
20,465		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)



## יהוד מונסון

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

### טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון מקביל	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	ארונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארונה שנה קודמת רבעון זה
20,261	20,261	20,778	104,562	104,562	101,032
663	731	492	(3,866)	2,880	2,099
			(333)	(189)	(131)
20,924	20,992	21,270	100,363	107,253	103,000
146	57	68	6,286	2,630	4,753
20,778	20,935	21,202	94,077	104,623	98,247
			133,743	71,266	74,150
			(13,537)	(7,652)	(17,602)
			120,206	63,614	56,548
			113,251	3,000	2,932
			113,251	55,350	51,344
			6,955	58,350	54,276
				5,264	2,272
20,778	20,935	21,202	101,032	109,887	100,519
1%	0%	0%	6%	2%	5%
			94%	92%	96%
			85%	78%	69%
			85%	82%	73%
1%	0%	0%	54%	36%	37%

עמוד 7 מתוך 10

מספר ביקורת:

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חוב 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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
71,768	7%	49	52	36	61	1,371,238	מבני מגורים
27,268	2%	171	175	134	397	156,010	משרדים שרותים ומסחר
2,947	3%	1,390	1,425	1,431	1,431	2,068	בנקים
30,612	(2)%	166	162	171	171	188,925	תעשייה
790	2%	124	127	127	127	6,224	בתי מלון
3,960	2%	193	197	196	205	20,062	מלאכה
69	158%	0	0	0	0	190,778	אדמה תקלאית (לדונם)
916	(4)%	3	3	3	0	317,036	קרקע תפוסה (לדונם)
1,638	0%	99	99	69	69	16,499	קרקע במפעל עתיד שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
<u>139,968</u>						<u>2,268,840</u>	

סה"כ חוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכר/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים



מספר משרות	ביצוע בפועל 2020		מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות	מס' משרות לפי	ביצוע בפועל 2020	
	מספר משרות	עלויות שכר						מספר משרות	עלויות שכר
(122)	2	1,202	3	1,080	2,160	3	3	3	2,160
(62)	1	3,703	33	3,703	7,406	34	34	34	7,406
(184)	2	1,416	12	1,355	2,709	13	13	13	2,709
	2	6,321	48	6,138	12,275	50	50	50	12,275
11	2	2,132	22	2,143	4,286	24	24	24	4,286
1	(0)	1,021	10	1,022	2,043	10	10	10	2,043
10	3	1,759	15	1,769	3,538	18	18	18	3,538
(32)	(0)	505	4	474	947	4	4	4	947
(58)	1	383	4	326	651	5	5	5	651
(10)		168	2	159	317	2	2	2	317
(77)	6	5,968	57	5,891	11,782	62	62	62	11,782
(370)	5	11,362	165	10,993	21,985	171	171	171	21,985
139	1	942	11	1,081	2,162	12	12	12	2,162
62	1	2,902	29	2,964	5,928	30	30	30	5,928
(169)	8	15,206	205	15,038	30,075	213	213	213	30,075
(29)		290	2	262	523	2	2	2	523
7		85	1	92	183	1	1	1	183
(22)		862		1,153	1,600				1,600
639	5	8,778	135	9,417	18,833	140	140	140	18,833
126	20	37,510	447	37,636	75,271	468	468	468	75,271
הפרש עלויות									
(534)		עלויות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים
136		534			560	10		10	10
(398)		424			560	12		12	12
		958			560	22		22	22

עלות הפר המעבי	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	שכר תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
81	205	6	7		1	191	5	5	31776834	מנהל כללי
78	197	8	6		1	182	5	5	25076365	גובר
78	197	8	6		1	182	5	5	22287148	יועץ משפטי
47	192	12	17	66	46	51	3	24	59078790	מנהל אגף
70	187	8	6		1	172	5	5	27828326	מבקר פנימי
68	176	3	7		1	165	5	5	304740418	מהנדס העיר
54	167	3	19		1	144	5	5	57742181	מנהל אגף
57	161	6	21		1	133	5	5	28661080	דובר
27	147	11	14	44	1	77	3	17	59567420	מנהל אגף
55	146	6	5		1	134	5	5	25389602	מנהל אגף