

יהוד מונוסון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

זיהוי המסמך:

יעלה מקליס
ראש העיר
יהוד - מונוסון



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

גל כמאד
גזבר
עיריית יהוד מונוסון

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	30.9.23	
		נכסים
57,740	33,414	נכסים נזילים : קופה ובנקים
4,719	5,547	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
337	388	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
62,796	39,349	סה"כ רכוש שוטף
186,990	163,557	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,457	23,610	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
210,447	187,167	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
273,243	226,516	
		התחייבויות ועודפים
	6	בנקים : משיכות יתר והלוואות
22	7	משרדי ממשלה
6,817	3,191	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
55,230	33,296	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
707	2,849	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
62,775	39,349	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
21		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
21		
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
119,074	122,195	עודפי מימון זמניים
(11,411)	(9,736)	גרעונות מימון זמניים
273,243	226,516	סה"כ התחייבויות ועודפים

37,350	37,382	
7,231	6,834	
4,263	2,327	
_____	_____	
=====	=====	
8,911	8,061	
61,066	34,321	
1,653	1,653	
_____	_____	
=====	=====	
7,696	7,063	
79,326	51,098	
=====	=====	
13378.988	12854.458	

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					
2%	1,794	108,656	106,862	142,483	ארנונה כללית
233%	70	100	30	40	הכנסות ממכירת מים
(36)%	(1,284)	2,323	3,607	4,809	עצמיות חינוך
(19)%	(106)	451	557	742	עצמיות רווחה
(17)%	(1,992)	9,444	11,436	15,248	עצמיות אחר
(1)%	(1,518)	120,974	122,492	163,322	סה"כ עצמיות
5%	1,435	29,255	27,820	37,093	תקבולים ממשרד החינוך
(6)%	(807)	12,888	13,695	18,260	תקבולים ממשרד הרווחה
(69)%	(2,086)	952	3,038	4,050	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(93)%	(2,317)	170	2,487	3,316	מענקים מיועדים
(2)%	(187)	7,495	7,682	10,243	תקבולים אחרים
(3)%	(5,479)	171,734	177,213	236,284	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	2,391	13,743	11,352	15,136	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(2)%	(3,088)	185,477	188,565	251,420	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(2)%	(750)	40,566	41,316	55,088	הוצאות שכר כללי
(1)%	(738)	48,627	49,365	65,820	פעולות כלליות
-2%	(1,488)	89,193	90,681	120,908	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
9%	1,902	23,567	21,665	28,887	שכר עובדי חינוך
(11)%	(4,398)	34,790	39,188	52,250	פעולות חינוך
(4)%	(2,496)	58,357	60,853	81,137	סה"כ חינוך
0%	13	6,244	6,231	8,308	שכר עובדי רווחה
(2)%	(408)	16,505	16,913	22,551	פעולות רווחה
(2)%	(395)	22,749	23,144	30,859	סה"כ רווחה
(3)%	(4,379)	170,299	174,678	232,904	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
10%	56	637	581	775	פרעון מלוות מים וביוב
10%	56	637	581	775	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
36%	431	1,635	1,204	1,605	הוצאות מימון
(97)%	(1,428)	50	1,478	1,970	העברות והוצאות חד פעמיות
(3)%	(5,320)	172,621	177,941	237,254	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	2,232	12,856	10,625	14,166	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
(2)%	(3,088)	185,477	188,565	251,420	סה"כ הוצאות
עודף (גרעון)					

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
	50	משרד הפנים
		משרד הבטחון
9,516	11,201	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
105		משרדים אחרים
54,948	52,616	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
64,569	63,867	
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
4,307		
151,511	33,122	
220,387	96,989	
		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
133,455	92,380	
133,455	92,380	
86,932	4,609	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
200,723	390,339	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
179,807	282,489	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
20,917	107,850	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
390,339	487,328	
282,489	374,869	
107,850	112,459	
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
119,074	122,195	
11,411	9,736	
107,664	112,459	
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
22,127		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
22,127		

יהוד מונוסון

2023 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2023

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
130	70	200	70	200			70	200	200	1	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
28	165	193	165	193	46		119	193	200	1	71 תברואה
1,187	2,603	3,790	2,603	3,790	231	540	2,372	3,250	3,890	6	72 שמירה ובטחון
2,504	70,964	73,468	70,964	73,468	21,070	18,874	49,894	54,594	105,011	20	73 תכנון ובנין
93,190	203,611	296,801	203,611	296,801	33,338	67,423	170,273	229,378	319,803	63	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
266	184	450	184	450	115	300	69	150	450	1	76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
13,557	79,322	92,879	79,322	92,879	30,282	18,003	49,040	74,876	103,848	35	81 חינוך
99	3,541	3,640	3,541	3,640	967	500	2,574	3,140	4,040	4	82 תרבות
	100	100	100	100			100	100	100	1	83 בריאות
51	584	635	584	635	231	35	353	600	635	1	84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה
10	990	1,000	990	1,000	902	800	88	200	1,000	1	91 מים 92 בתי מטבחים
660	10,705	11,365	10,705	11,365	4,967	(9,485)	5,738	20,850	21,000	6	93 נכסים
423	1,167	1,590	1,167	1,590	213		954	1,590	1,590	2	94 תחבורה
2	437	439	437	439	18		419	439	1,600	2	95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים
352	426	778	426	778			426	778	778	1	99 תשלומים לא רגילים סה"כ
<u>112,459</u>	<u>374,869</u>	<u>487,329</u>	<u>374,869</u>	<u>487,329</u>	<u>92,380</u>	<u>96,990</u>	<u>282,489</u>	<u>390,339</u>	<u>564,145</u>	<u>145</u>	

יהוד מונוסון

2023 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2023

טופס 5 - גביה וחייבים

מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
4,086	4,086	3,503	36,903	36,903	37,350	גביית פיגורים
(274)	(274)	(26)	451	231	297	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
27	22	18	28	27	190	חיוב / זיכוי נוסף
332	295	209	(481)	(876)	2,083	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
(616)	(205)	(348)	(2,835)	(1,556)	(1,854)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
3,556	3,924	3,356	33,508	34,421	37,148	הנחות ופטורים (במינוס)
53	43	100	5,330	4,817	8,119	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
3,503	3,881	3,257	28,178	29,604	29,029	סה"כ יתרת פיגורים לגביה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			151,791	113,843	118,755	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			7,056	5,774	5,139	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(16,143)	(11,987)	(12,825)	הנחות ופטורים (במינוס)
					(26)	מחיקת חובות (במינוס)
			142,704	107,630	111,043	סה"כ חיוב תקופתי לגביה
			520	2,109	2,137	גבייה מראש
			133,012	97,792	100,553	גבייה שוטפת
			133,532	99,901	102,690	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			9,172	7,729	8,353	
						יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
3,503	3,881	3,257	37,350	37,333	37,382	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
1%	1%	3%	16%	14%	22%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			94%	93%	92%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			84%	82%	81%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			84%	84%	83%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
1%	1%	3%	79%	74%	75%	כמות מים שנתיית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

יהוד מונוסון

2023 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

טופס 6 - ארנונה

סוג הנכס	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	1,597,186	129	37	54	54	(0)%	86,155
משרדים שרותים ומסחר	147,015	414	73	194	191	2%	28,530
בנקים	2,068	1,490	498	1,495	1,473	1%	3,090
תעשייה	194,951	178	27	171	171	(0)%	33,261
בתי מלון	7,758	157	41	41	41	1%	320
מלאכה	19,769	241	49	207	204	1%	4,091
אדמה חקלאית (לדונם)	499	720	104	150	150	0%	75
קרקע תפוסה (לדונם)	321	6,002	118	3,193	3,158	1%	1,025
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	24,745	71	2	72	71	2%	1,793
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה							
נכסים אחרים							
סה"כ	<u>1,994,312</u>						<u>158,340</u>
אזורי תעשייה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

יהוד מונוסון

2023 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

							טופס 7 - שכר ומשרות	
הפרש		ביצוע בפועל 2023			תקציב 2023		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
49		1.802	3	1.851	2.468	3	הנהלה וכלליות	6
404	4	6.388	33	6.792	9.056	37	נבחרים	61
160	2	2.587	14	2.747	3.663	16	מנהל כללי	61
614	6	10.777	50	11.390	15.187	56	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(47)	1	3.207	19	3.160	4.213	20	תברואה	71
307	2	1.744	10	2.051	2.734	12	שמירה ובטחון	72
225	(1)	3.707	22	3.932	5.242	21	תכנון ובנין עיר	73
(111)		1.294	6	1.184	1.578	6	נכסים ציבוריים	74
78	1	398	3	476	635	4	שירותים עירוניים שונים	76
23	1	416	3	439	585	3	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
474	4	10.766	63	11.240	14.987	66	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(1,845)	16	23.919	185	22.074	29.432	201	חינוך	81
(242)	(2)	2.109	16	1.868	2.490	14	תרבות	82
							בריאות	83
(11)	4	6.242	33	6.231	8.308	37	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
(2,098)	18	32.270	234	30.173	40.230	252	איכות סביבה	87
							סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
(58)	(0)	413	2	355	473	2	מים	91
							בתי מטבחיים	92
(0)	(0)	0	0				נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
(58)	(0)	413	2	355	473	2	סה"כ מפעלים	
							גימלאים	
(622)	(3)	16,151	139	15,530	20,706	137		
(1,689)	24	70,377	488	68,687	91,583	513	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2023		תקציב 2023			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	