

רשות לדוגמה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

גל לניאדו
גזבר
עיריית הוד-מונוסון

יהוד מונסון	
תמצית המאזן באלפי ₪	משרד הפנים
ליום 30 ביוני 2024	

	2023	2024	
	---	0	ינים בקרת אידון (אקטיב מינוס פאסיב)
*	31.12.23	30.6.24	
			נכסים
	60,113	57,880	1 נכסים נזילים: קופה ובנקים
	1,867	1,867	מזומנים מיועדים לשימוש בתי ספר
	4,316	8,404	2 הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	528	434	3 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	66,824	68,584	סה"כ רכוש שוטף
	152,069	142,147	5 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	23,318	23,402	4 השקעות במימון קרנות מתוקצבות
	175,387	165,549	סה"כ השקעות
			גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
			גרעון לראשית השנה
		966	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
		966	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
			סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
			גרעונות סופיים בתב"רים
			סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
			סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
	242,211	235,099	סה"כ נכסים
			התחייבויות ועודפים
	33		6 בנקים: משיכות יתר והלוואות
	1,867	1,867	בתי ספר זכאים בגין נכסים נזילים
	2,766	259	7 משרדי ממשלה
	7,764	10,726	8 מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולג
	47,630	51,059	9 ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם
			תקבולים לא מתוקצבים:
	1,770	5,638	10 פקדונות הכנסות מראש ואחרים
	61,830	69,550	11 סה"כ התחייבויות שוטפות
	43,337	44,459	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
	23,318	23,402	12 קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרנות מתוקצבות
			עודפים בתקציב הרגיל
			עודף לראשית השנה
	4,996		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
	4,996		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
			העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
	116,903	115,621	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(8,173)	(17,932)	עודפי מימון זמניים
			גרעונות מימון זמניים
	242,211	235,099	סה"כ התחייבויות ועודפים

יהוד מונסון
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 30 ביוני 2024

	39,039	36,388	
	6,646	6,353	חשבונות מקבילים
	2,128	1,732	חייבים בגין אגרות זהוילים
			עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בחקציב 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 מתקצבות (3)
	10,088	12,919	קרן עודפים בתקציב הרגיל
	27,589	23,510	קרן היטל השבחה
	1,653	1,653	קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
			קרן היטל ביוב
	4,007	6,376	קרנות אחרות
	43,337	44,459	סה"כ קרנות
	17473	14890.956	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת

יהוד מונוסון
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

מעודכן
30.6.24

	סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב * שנתי מאושר	
						2
						הכנסות
						ארנונה כללית - 13
						הכנסות ממכירת מים - 14
						עצמיות חינוך - 17
						עצמיות רווחה - 18
						עצמיות אחר - 16 - מצ"ב פירוט
						סה"כ עצמיות
						תקבולים ממשד החינוך - 19
						תקבולים ממשד הרווחה - 20
						תקבולים ממשלתיים אחרים - 21
						מענק כללי לאיזון
						מענקים מיוחדים - 23
						תקבולים אחרים - 25 - מצ"ב פירוט
						סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
						מענק לכיסוי גרעון מצטבר
						הנחות בארנונה (הכנסות) - 26
						סה"כ הכנסות
						הוצאות
						1 הוצאות שכר כללי -
						2 פעולות כלליות -
						הוצאות רכישת מים
						סה"כ כלליות
						3 שכר עובדי חינוך -
						4 פעולות חינוך -
						5 סה"כ חינוך
						6 שכר עובדי רווחה -
						7 פעולות רווחה -
						סה"כ רווחה
						סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
						פרעון מלוות מים וביוב
						8 פרעון מלוות אחרות -
						סה"כ פרעון מלוות
						הוצאות מימון - 10 - מצ"ב פירוט
						העברות והוצאות חד פעמיות - 11 - מצ"ב פירוט
						סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
						27 העברה לכיסוי גרעון מצטבר -
						הנחות בארנונה (הוצאות)
						סה"כ הוצאות
						עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי י"ש למלא את הגורם המאשר את תקציב הרשות בגליון הגדרות כלליות

ביקורת

יהוד מונוסון
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרד'י ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרד'י ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		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"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת

יהוד מונטון
ריכוז תב"ר"ם לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

מספר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ר"ם	הפרק התקציבי
298	702	1,000	702	1,000	351	150	351	850	1,000	2	61 מנהל נל"י
0	200	200	200	200	182	13	182	187	200	1	62 מנהל כספי
526	2,484	3,010	2,484	3,010	2,268		2,268	3,010	3,110	4	63 הוצאות מימון
(5,586)	91,445	85,859	91,445	85,859	80,700	2,593	80,700	83,266	107,807	25	64 פרעון מלות
85,595	189,630	275,224	189,630	275,224	177,205	12,226	177,205	262,998	290,669	53	71 תברואה
87	364	450	364	450	281		281	450	450	1	72 שמירה ובטחון
17,124	73,143	90,268	73,143	90,268	68,139	6,765	68,139	83,503	98,615	28	73 תכנון ובנין
(26)	3,726	3,700	3,726	3,700	3,629	200	3,629	3,500	4,100	4	74 נספים צבורים
31	604	635	604	635	604		604	635	635	1	75 חגיגות ואירועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותזירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים חקלאיים
											81 חינך
											82 תרבות
											83 בריאות
											84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחיים
(753)	16,958	16,205	16,958	16,205	13,410	(500)	13,410	16,705	22,753	6	93 נסים
394	1,106	1,500	1,106	1,500	1,106		1,106	1,500	1,500	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
97,689	380,363	478,052	380,363	478,052	347,876	21,447	347,876	456,605	530,839	126	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

ביקורת:

יהוד מונסון
דוח גבייה ויתרת חיובים באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	מס' שנה קודמת שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' ארונה השנה עד רבעון זה
גביית פיגורים						
יתרת פיגורים ראליית לחילת השנה	4,480	3,503	969	44,680	37,350	21,082
חיוב / זיכוי נוסף	(199)	(25)	1,817	(2,532)	292	13,982
העברה לחובות מסופקים (במינוס)	(3,554)	18	1	(23,697)	183	100
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	345	162	114	2,241	1,613	1,363
הנחות ופטורים (במינוס)		(64)	(15)	(1,081)	(386)	(196)
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)	1,072	3,593	2,886	19,611	(170)	(1,350)
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	103	94	25	8,797	7,173	34,981
גבייה בגין פיגורים	969	3,499	2,861	10,814	31,709	5,653
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות						29,328
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר				158,340	79,170	82,665
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה				4,045	6,502	5,946
הנחות ופטורים (במינוס)				(16,824)	(9,305)	(9,914)
מחיקת חובות (במינוס)				145,561	(26)	(61)
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה				135,293	76,342	78,636
גבייה מראש (עדכון יתרות זכות זכאים ארונה)				135,293	4,273	4,035
גבייה שוטפת				10,268	66,497	67,541
סה"כ גבייה שוטפת				135,293	70,770	71,576
יתרת פיגורים לתקופה				10,268	5,572	7,060
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	969	3,499	2,861	21,082	37,282	36,388
% גבייה מהפיגורים (בניגוי הנחות)	10%	3%	1%	45%	18%	16%
סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניגוי הנחות)				93%	93%	91%
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות				83%	78%	76%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות				83%	83%	81%
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה	10%	3%	1%	87%	68%	68%
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק						
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק						
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק						
פחת באלפי מ"ק						
אחוז (%) הפחת						

ביקורת:

יהוד מונוסון
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

סו"כ חיוב 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
90,574	3%	54	55	38	133	1,637.850	מבני מגורים
30,507	2%	194	199	75	425	153.405	משרדים שרותים ומסחר
3,173	3%	1,495	1,534	511	1,530	2.068	בנקים
33,981	3%	171	175	27	183	193.909	תעשייה
329	3%	41	42	42	161	7.758	בתי מלון
3,972	3%	207	212	51	247	18.701	מלאכה
75	0%	150	150	0	1	499	אדמה חקלאית (לדונם)
1,065	3%	3,193	3,286	0	6	324	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
1,654	3%	72	74	2	74	22.233	חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
165,330						2,036,747	סה"כ

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

ביקורת:

יהוד מונסון
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

מס' הפרק	הפרש		ביצוע בפועל 2024		תקציב 2024		מספר משרות	מס' הפרק	שם הפרק	מס' הפרק
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	עלויות שכר	עלויות שכר				
	(341)	0	1,613	3	2,545	3		6	<u>הנהלה וכללית</u>	
	79	2	4,694	35	4,774	37		61	נבחרים	
	10	1	1,993	15	2,003	16		61	מנהל כללי	
	(252)	3	8,301	53	8,049	56		62	מנהל כספי	
	(35)	0	2,252	19	4,433	19		7	סה"כ הנהלה וכללית	
	(56)		1,344	10	2,576	10		71	<u>שירותים מקומיים</u>	
	(192)	(0)	2,738	21	5,091	21		72	תברואה	
	(8)		890	6	1,764	6		73	תכנון ובנין עיר	
	(3)	(0)	326	3	645	3		74	נכסים ציבוריים	
	93	1	364	3	914	4		76	שירותים עירוניים שונים	
	(202)	0	7,914	63	15,423	63		78	פיקוח עירוני	
	341	14	19,047	229	38,775	242		79	שירותים חקלאיים	
	(107)	(0)	1,590	15	2,966	15		8	סה"כ שירותים מקומיים	
	411	3	3,949	33	8,719	36		81	<u>שירותים ממלכתיים</u>	
								82	חינוך	
								83	תרבות	
								84	בריאות	
								85	רוחה	
								86	דת	
								87	קליטת עליה	
	645	17	24,585	276	50,460	293		88	איכות סביבה	
	(12)		188	1	353	1		89	סה"כ שירותים ממלכתיים	
	(505)	(0)	505	0				9	<u>מפעלים</u>	
								91	מים	
								92	בתי מטבחיים	
								93	נכסים	
								94	תחבורה	
								97	מפעלי ביוב	
								99	מפעלים אחרים	
	(516)	(0)	693	1	353	1		99	סה"כ מפעלים	
	514	(4)	10,004	140	21,037	136			גימלאים	
	189	16	51,497	533	103,371	549			סה"כ כללי	
הפרש עלויות										
		מספר שעות		מספר שעות					רכישת שירותי כוח אדם	
		העסקה		העסקה					יועצים חיצוניים	
									שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
									סה"כ	
									ביקורת	

יהוד מונוסון
דוח בעלי השכר הגבוה
לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	תוספת נוספת	עבודה נוספת	שכר	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
325	92	233	7	8	1	217	5	5	5	31776834	מנהל כלי
309	88	222	7	8	1	206	5	5	5	25076365	גזבר
309	87	222	7	8	1	206	5	5	5	22287148	יועץ משפטי
269	54	214	7	18	4	102	5	99	5	59078790	מנהל אגף
290	79	210	7	7	1	195	5	5	5	27828326	מבקר פנימי
258	65	193	7	23	1	162	5	5	5	57742181	מנהל אגף
308	81	227	16	21	2	188	5	5	5	306759408	מהנדסת העיר
461	82	379	227	4	2	109	5	5	5	40197782	סגן מנהל אגף
258	66	192	17	20	3	152	5	5	5	313776742	דובר
231	66	165	8	6	5	152	5	5	5	33886482	מנהל אגף

ביקורת