

יהוד מונוסון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

זיהוי המסמך:



יעלה מקליינ
ראש העיר
יהוד-מונוסון

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

גל לניאדו
גזבר
עיריית יהוד-מונוסון

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.6.22	
		נכסים
36,044	34,827	נכסים נזילים: קופה ובנקים
4,976	6,837	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
559	370	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>41,579</u>	<u>42,034</u>	סה"כ רכוש שוטף
52,847	164,972	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,357	23,409	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
<u>76,205</u>	<u>188,380</u>	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
<u>117,784</u>	<u>230,415</u>	
		התחייבויות ועודפים
20	(0)	בנקים: משיכות יתר והלוואות
31	32	משרדי ממשלה
6,235	8,062	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
34,068	35,165	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
1,225	5,371	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
<u>41,579</u>	<u>48,630</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
31,930	17,441	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
23,357	23,409	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)
32,791	150,726	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
<u>(11,874)</u>	<u>(9,791)</u>	עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
<u>117,784</u>	<u>230,415</u>	סה"כ התחייבויות ועודפים

		חשבונות מקבילים
33,622	36,000	חייבים בגין אגרות והיטלים
11,782	7,489	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
4,263	4,263	ערבויות שנתנו
		פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות 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)
11,765	8,098	קרן עודפים בתקציב הרגיל
6,054	281	קרן היטל השבחה
1,653	1,653	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
=====	=====	
12,459	7,409	
31,930	17,441	
=====	=====	
12157.0532	11177.1552	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
1%	986	67,814	66,829	133,657	ארנונה כללית
50%	10	30	20	40	הכנסות ממכירת מים
(52)%	(1,022)	944	1,966	3,932	עצמיות חינוך
11%	37	365	329	657	עצמיות רווחה
(3)%	(238)	9,237	9,475	18,950	עצמיות אחר
(0)%	(228)	78,390	78,618	157,236	סה"כ עצמיות
(4)%	(681)	17,859	18,540	37,080	תקבולים ממשרד החינוך
(20)%	(1,845)	7,488	9,333	18,665	תקבולים ממשרד הרווחה
(31)%	(613)	1,336	1,949	3,898	תקבולים ממשלתיים אחרים
6%	76	1,294	1,218	2,436	מענק כללי לאיזון
(74)%	(3,013)	1,042	4,055	8,110	מענקים מיועדים
(6)%	(6,304)	107,409	113,713	227,425	תקבולים אחרים
26%	1,772	8,652	6,880	13,760	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(4,532)	116,061	120,593	241,185	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
הוצאות					
(6)%	(1,593)	23,759	25,352	50,704	הוצאות שכר כללי
(7)%	(2,144)	27,712	29,856	59,712	פעולות כלליות
-7%	(3,737)	51,471	55,208	110,416	הוצאות רכישת מים
(7)%	(978)	13,057	14,035	28,069	סה"כ כלליות
(13)%	(3,514)	22,735	26,249	52,498	שכר עובדי חינוך
(11)%	(4,492)	35,792	40,284	80,567	פעולות חינוך
(10)%	(365)	3,379	3,744	7,487	סה"כ חינוך
(15)%	(1,775)	9,808	11,583	23,165	שכר עובדי רווחה
(14)%	(2,139)	13,187	15,326	30,652	פעולות רווחה
(9)%	(10,368)	100,450	110,818	221,635	סה"כ רווחה
(22)%	(157)	572	729	1,458	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(22)%	(157)	572	729	1,458	פרעון מלוות מים וביוב
268%	1,974	2,710	737	1,473	פרעון מלוות אחרות
99%	1,827	3,677	1,850	3,700	סה"כ פרעון מלוות
(6)%	(6,724)	107,409	114,133	228,266	הוצאות מימון העברות והוצאות חד פעמיות סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
34%	2,193	8,652	6,460	12,919	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-4%	(4,532)	116,061	120,593	241,185	סה"כ הוצאות
עודף (גרעון)					

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
10,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
2,437	4,083	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
100		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,754		משרד התחבורה
31,809	12,507	משרדים אחרים
36,100	16,589	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,606	2,260	העברה מקרנות הרשות
37,704	139,045	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
85,410	157,895	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
81,054	37,877	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
129,238	200,723	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
112,677	179,807	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
16,561	20,917	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
200,724	358,618	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
179,807	217,683	עודף (גרעון) נטו
20,917	140,935	
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
32,791	150,726	גרעונות מימון זמניים
11,874	9,791	עודף (גרעון) נטו
20,917	140,935	
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
13,924	13,924	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מצטבר 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"רים	הפרק התקציבי
130	70	200	70	200		125	70	75	200	1	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(100)	100		100				100		100	1	71 תברואה
1,048	2,202	3,250	2,202	3,250	1,239	2,150	963	1,100	3,300	5	72 שמירה ובטחון
6,725	32,813	39,538	32,813	39,538	2,729	5,570	30,084	33,968	96,238	26	73 תכנון ובנין
81,406	117,990	199,397	117,990	199,397	19,414	89,907	98,576	109,490	215,675	57	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
150		150		150		150			150	1	76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
31,478	44,643	76,121	44,643	76,121	8,608	33,774	36,035	42,346	94,997	36	81 חינוך
(1,096)	12,864	11,768	12,864	11,768	4,976	4,774	7,888	6,994	24,791	6	82 תרבות
100		100		100		100			100	1	83 בריאות
33	3,996	4,029	3,996	4,029	413	450	3,583	3,579	4,329	3	84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה
116	84	200	84	200			84	200	200	1	91 מים 92 בתי מטבחיים
19,933	1,980	21,913	1,980	21,913	414	19,065	1,567	2,848	21,913	7	93 נכסים
1,680	210	1,890	210	1,890	76	1,730	133	160	1,660	3	94 תחבורה
(1,054)	339	(714)	339	(714)		100	339	(814)	1,600	2	95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים
385	394	778	394	778	8		386	778	778	1	99 תשלומים לא רגילים
<u>140,935</u>	<u>217,684</u>	<u>358,619</u>	<u>217,684</u>	<u>358,619</u>	<u>37,877</u>	<u>157,895</u>	<u>179,807</u>	<u>200,725</u>	<u>466,032</u>	<u>151</u>	סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת רבעון מקביל	מיים השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
3,856	3,856	3,826	35,813	35,813	33,621	גביית פיגורים
(132)		(57)	145		52	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
20		17	43		9	חיוב / זיכוי נוסף
272		205	2,077		1,707	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(890)		(218)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
(126)		(123)	(4,081)		(1,339)	הנחות ופטורים (במינוס)
<u>3,890</u>	<u>3,856</u>	<u>3,868</u>	<u>33,107</u>	<u>35,813</u>	<u>33,832</u>	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
64		30	7,273		4,005	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
<u>3,826</u>	<u>3,856</u>	<u>3,838</u>	<u>25,834</u>	<u>35,813</u>	<u>29,827</u>	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			142,036		75,895	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			4,466		6,665	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(16,610)		(8,433)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			<u>129,892</u>		<u>74,127</u>	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
					4,146	גבייה מראש
			<u>122,105</u>		<u>63,808</u>	גבייה שוטפת
			<u>122,105</u>		<u>67,954</u>	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			<u>7,787</u>		<u>6,173</u>	
<u>3,826</u>	<u>3,856</u>	<u>3,838</u>	<u>33,621</u>	<u>35,813</u>	<u>36,000</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
2%		1%	22%		12%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			94%		92%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			83%		77%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			83%		82%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
2%		1%	79%		67%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

יהוד מונוסון

2022 - לתקופה : רבעון 2, שנת 2022

טופס 6 - ארנונה

ס"ה 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	ס"ה כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
80,316	1%	53	54	37	63	1,501,014	מבני מגורים
29,120	6%	180	191	72	409	152,348	משרדים שרותים ומסחר
3,045	2%	1,444	1,473	1,454	1,473	2,068	בנקים
35,857	2%	167	171	162	211	210,238	תעשייה
316	(68)%	128	41	41	41	7,758	בתי מלון
843	(100)%	207	1	211	211	843,101	מלאכה
75	(0)%	150	150	150	150	499	אדמה חקלאית (לדונם)
1,007	8%	2,927	3,158	170	3,280	319	קרקע תפוסה (לדונם)
1,211	2%	70	71	71	71	16,994	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
<u>151,791</u>						<u>2,734,337</u>	סה"כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

יהוד מונוסון

2022 - לתקופה : רבעון 2, שנת 2022

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2022		ביצוע בפועל 2022		עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות	הפרש
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -				
6 הנהלה וכלליות	3	2.409	3	1.145	1.205	60		
61 נבחרים	36	8.489	33	3.640	4.245	604	3	
61 מנהל כללי	16	3.361	11	1.487	1.681	193	5	
62 מנהל כספי	55	14.259	47	6.272	7.130	857	8	
7 שה"כ הנהלה וכלליות								
7 שירותים מקומיים	15	4.538	11	2.157	2.269	112	4	
71 תברואה	13	2.604	11	1.054	1.302	248	2	
72 שמירה ובטחון	18	4.271	15	1.939	2.136	197	3	
73 תכנון ובנין עיר	4	996	4	502	498	(4)		
74 נכסים ציבוריים	12	1.203	12	288	602	313	(0)	
76 שירותים עירוניים שונים	3	522	2	249	261	12	1	
78 פיקוח עירוני								
79 שירותים חקלאיים	65	14.134	55	6.189	7.067	878	10	
8 שה"כ שרותים מקומיים								
8 שרותים ממלכתיים	186	25.943	177	13.057	12.972	(86)	9	
81 חינוך	19	2.979	14	1.257	1.490	233	5	
82 תרבות	35	7.487	33	3.379	3.744	364	2	
83 בריאות								
84 רווחה								
85 דת								
86 קליטת עליה								
87 איכות סביבה	240	36.409	224	17.693	18.205	511	16	
9 שה"כ שרותים ממלכתיים								
9 מפעלים	2	435	2	235	218	(17)		
91 מים	1		1	0		(0)	0	
92 בתי מטבחים								
93 נכסים								
94 תחבורה								
97 מפעלי ביוב								
98 מפעלים אחרים	3	435	3	235	218	(17)	0	
שה"כ מפעלים								
גימלאים	144	20.875	143	9.806	10.438	631	1	
שה"כ כללי	507	86.112	472	40.196	43.056	2.860	35	
רכישת שרותי כוח אדם								
יועצים חיצוניים								
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א								
שה"כ								

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשון המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
86	216	6	7		1	201	5	5	31776834	מנהל כללי
81	205	6	7		1	191	5	5	25076365	גזבר
81	205	6	7		1	191	5	5	22287148	יועץ משפטי
74	195	6	7		1	181	5	5	27828326	מהנדס העיר
62	202	64	5		1	132	5	5	22547194	מבקר פנימי
61	181	6	23		1	151	5	5	57742181	מנהל אגף
45	180	6	17	62	43	51	3	24	59078790	מנהל אגף
56	161	11	17		3	131	5	5	31783855	מנהל אגף
57	151	4	5		1	141	5	5	25389602	סגן מנהל אגף
39	151	4	1	58		87	3	17	59567420	סגן מנהל אגף