

# יהוד מונוסון

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

זיהוי המסמך:



גל שניאדו  
גזבר  
עיריית יהוד-מונוסון

יעלה מקליס  
ראש בעיר  
יהוד-מונוסון

חתימת ראש הרשות

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	30.9.21
42,016	42,283
6,009	4,812
1,738	986
49,763	48,081
63,130	48,238
32,307	23,294
95,437	71,532

**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

145,200	119,613
---------	---------

**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)

24,401	38,925
(7,840)	(11,686)
145,200	119,613

**עודפים בתקציב הבלתי רגיל**

עודפי מימון זמניים

גרעונות מימון זמניים

**סה"כ התחייבויות ועודפים**

164,518	38,996	<b>חשבונות מקבילים</b>
10,741	11,782	חייבים בגין אגרות והיטלים
4,263	4,263	עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</b>
857	3,098	קרן עודפים בתקציב הרגיל
7,148	3,031	קרן היטל השבחה
5,003	1,003	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
33,561	13,867	
46,569	20,999	
11,400	12,500	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
1%	676	95,089	94,413	125,884	ארנונה כללית
(33)%	(25)	50	75	100	הכנסות ממכירת מים
(42)%	(864)	1,182	2,046	2,728	עצמיות חינוך
16%	73	534	461	615	עצמיות רווחה
(31)%	(2,173)	4,857	7,030	9,373	עצמיות אחר
(2)%	(2,313)	101,712	104,025	138,700	סה"כ עצמיות
(0)%	(55)	24,021	24,076	32,101	תקבולים ממשד החינוך
(9)%	(1,112)	11,145	12,257	16,342	תקבולים ממשד הרווחה
(47)%	(1,448)	1,602	3,050	4,066	תקבולים ממשלתיים אחרים
(27)%	(1,054)	2,920	3,974	5,298	מענק כללי לאיזון
35%	3,092	11,850	8,758	11,677	מענקים מיועדים
(2)%	(2,888)	153,250	156,138	208,184	תקבולים אחרים
8%	1,016	13,418	12,402	16,536	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(1,872)	166,668	168,540	224,720	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
(0)%	(15)	36,801	36,816	49,088	הוצאות שכר כללי
(0)%	(199)	42,971	43,170	57,560	פעולות כלליות
0%	(214)	79,772	79,986	106,648	הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות
(1)%	(94)	18,542	18,636	24,848	שכר עובדי חינוך
(12)%	(3,338)	25,202	28,540	38,053	פעולות חינוך
(7)%	(3,432)	43,744	47,176	62,901	סה"כ חינוך
(4)%	(186)	4,746	4,932	6,576	שכר עובדי רווחה
(9)%	(1,360)	14,298	15,658	20,877	פעולות רווחה
(8)%	(1,546)	19,044	20,590	27,453	סה"כ רווחה
(4)%	(5,192)	142,560	147,752	197,002	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
30%	2,144	9,359	7,215	9,620	פרעון מלוות מים וביוב
30%	2,144	9,359	7,215	9,620	פרעון מלוות אחרות סה"כ פרעון מלוות
(10)%	(144)	1,288	1,432	1,909	הוצאות מימון
(87)%	(625)	94	719	959	העברות והוצאות חד פעמיות
(2)%	(3,817)	153,301	157,118	209,490	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
11%	1,234	12,656	11,423	15,230	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-2%	(2,583)	165,957	168,540	224,720	סה"כ הוצאות
	711	711			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
	10,000	מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
67		משרד הפנים
		משרד הבטחון
7,328	2,085	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
1,342	100	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,190	1,754	משרד התחכורה
8,102	2,956	משרדים אחרים
18,029	6,895	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,805	11,492	העברה מקרנות הרשות
29,020	35,168	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
48,854	63,555	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
57,790	52,877	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
57,790	52,877	סה"כ תשלומים
(8,936)	10,678	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
124,936	129,238	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
99,439	112,677	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
25,497	16,561	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
173,790	192,079	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
157,229	164,840	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
16,561	27,239	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
24,401	38,925	עודפי מימון זמניים
7,840	11,686	גרעונות מימון זמניים
16,561	27,239	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
44,552	714	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
44,552	714	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מאזן נטו עודף/גרעון	ביצוע מאזן עודף	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	ביצוע מאזן הוצאות	הפרק התקציבי מאזן	סה"כ תב"רים	מנהל כללי מנהל כספי הוצאות מימון פרעון מלואות תברואה שמירה ובטחון תכנון ובנין נכסים צבוריים הגיות וארועים שנות והשתתפויות כלכלה ותזירות פיקוח עירוני שרותים חקלאיים הינוך תרבות בריאות רווחה דת קליטת עליה איכות הסביבה מים בתי מטבחיים נכסים תחבורה תעסוקה חשמל ביוב מפעלים אחרים תשלומים לא היגלים סה"כ
5	5	70	75	70	75	75	70	75	75	1	1	61 62 63 64 71 72 73 74 75
(72) 537	72 537	72 563	1,100	72 237	(30) 600	326	30	100	100	1	1	71 72 73 74 75
3,724 14,746	5,081 17,083	17,498 97,643	21,222 112,389	4,096 26,675	6,860 25,044	13,402 70,968	14,362 87,345	54,868 137,631	54,868 137,631	25 49	25 49	76 77 78 79 81 82 83 84 85
6,869 (566)	13,418 708	38,333 5,046	45,202 4,480	17,268 3,358	25,652 2,990	21,065 1,688	19,550 1,490	65,529 17,323	65,529 17,323	26 7	26 7	86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97
67	86	3,511	3,578	223	550	3,288	3,028	3,878	3,878	2	2	98 99
200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	1	1	100 101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 114 115 116 117 118 119 120 121 122 123 124 125
1,353 53 (78)	1,353 53	1,891 222 328	3,244 275 250	661 81 78	1,544 70	1,230 141 250	1,700 205 250	3,278 275 1,500	3,278 275 1,500	5 3 1	5 3 1	126 127 128 129 130 131 132 133 134 135 136 137 138 139 140 141 142 143 144 145 146 147 148 149 150 151 152 153 154 155 156 157 158 159 160 161 162 163 164 165 166 167 168 169 170 171 172 173 174 175 176 177 178 179 180 181 182 183 184 185 186 187 188 189 190 191 192 193 194 195 196 197 198 199 200 201 202 203 204 205 206 207 208 209 210 211 212 213 214 215 216 217 218 219 220 221 222 223 224 225 226 227 228 229 230 231 232 233 234 235 236 237 238 239 240 241 242 243 244 245 246 247 248 249 250 251 252 253 254 255 256 257 258 259 260 261 262 263 264 265 266 267 268 269 270 271 272 273 274 275 276 277 278 279 280 281 282 283 284 285 286 287 288 289 290 291 292 293 294 295 296 297 298 299 300 301 302 303 304 305 306 307 308 309 310 311 312 313 314 315 316 317 318 319 320 321 322 323 324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358 359 360 361 362 363 364 365 366 367 368 369 370 371 372 373 374 375 376 377 378 379 380 381 382 383 384 385 386 387 388 389 390 391 392 393 394 395 396 397 398 399 400 401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 446 447 448 449 450 451 452 453 454 455 456 457 458 459 460 461 462 463 464 465 466 467 468 469 470 471 472 473 474 475 476 477 478 479 480 481 482 483 484 485 486 487 488 489 490 491 492 493 494 495 496 497 498 499 500 501 502 503 504 505 506 507 508 509 510 511 512 513 514 515 516 517 518 519 520 521 522 523 524 525 526 527 528 529 530 531 532 533 534 535 536 537 538 539 540 541 542 543 544 545 546 547 548 549 550 551 552 553 554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588 589 590 591 592 593 594 595 596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607 608 609 610 611 612 613 614 615 616 617 618 619 620 621 622 623 624 625 626 627 628 629 630 631 632 633 634 635 636 637 638 639 640 641 642 643 644 645 646 647 648 649 650 651 652 653 654 655 656 657 658 659 660 661 662 663 664 665 666 667 668 669 670 671 672 673 674 675 676 677 678 679 680 681 682 683 684 685 686 687 688 689 690 691 692 693 694 695 696 697 698 699 700 701 702 703 704 705 706 707 708 709 710 711 712 713 714 715 716 717 718 719 720 721 722 723 724 725 726 727 728 729 730 731 732 733 734 735 736 737 738 739 740 741 742 743 744 745 746 747 748 749 750 751 752 753 754 755 756 757 758 759 760 761 762 763 764 765 766 767 768 769 770 771 772 773 774 775 776 777 778 779 780 781 782 783 784 785 786 787 788 789 790 791 792 793 794 795 796 797 798 799 800 801 802 803 804 805 806 807 808 809 810 811 812 813 814 815 816 817 818 819 820 821 822 823 824 825 826 827 828 829 830 831 832 833 834 835 836 837 838 839 840 841 842 843 844 845 846 847 848 849 850 851 852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 874 875 876 877 878 879 880 881 882 883 884 885 886 887 888 889 890 891 892 893 894 895 896 897 898 899 900 901 902 903 904 905 906 907 908 909 910 911 912 913 914 915 916 917 918 919 920 921 922 923 924 925 926 927 928 929 930 931 932 933 934 935 936 937 938 939 940 941 942 943 944 945 946 947 948 949 950 951 952 953 954 955 956 957 958 959 960 961 962 963 964 965 966 967 968 969 970 971 972 973 974 975 976 977 978 979 980 981 982 983 984 985 986 987 988 989 990 991 992 993 994 995 996 997 998 999 1000
401 27,239	401 38,925	377 165,554	778 192,793	58 52,877	63,555	319 112,677	778 129,238	778 286,585	778 286,585	1 125	1 125	1000

טופס 5 - גביה וחיובים

גביית פיגורים	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת	מספר ביקורת
יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה										
חיוב / זיכוי נוסף										
העברה לחובות מסופקים (במינוס)										
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה										
הנחות ופטורים (במינוס)										
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)										
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה										
גבייה בגין פיגורים										
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות										
גבייה שוטפת										
חיוב תקופתי שוטף מצטבר										
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה										
הנחות ופטורים (במינוס)										
מחיקת חובות (במינוס)										
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה										
גבייה מראש										
גבייה שוטפת										
סה"כ גבייה שוטפת										
יתרת פיגורים לתקופה										
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה										
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)										
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (כולל הנחות										
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות										
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות										
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה										
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק										
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק										
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק										
פחות באלפי מ"ק										
אחוז (%) הפחת										

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם
73,872	8%	49	53	36	62	1,395,292
26,646	5%	171	180	70	401	148,220
2,985	4%	1,390	1,444	1,444	1,444	2,068
34,756	1%	166	167	159	207	208,305
800	4%	124	128	128	128	6,224
826	7%	193	207	207	207	3,987
76	7%	0	0	0	0	509,014
926	(2)%	3	3	0	3	316,526
1,150	(29)%	99	70	70	70	16,454
<u>142,036</u>						<u>2,606,091</u>

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

בניכיות/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

חינוכים

מבנה חקלאי

נכסי מדינה

נכסים אחרים

סה"כ



טופס 7 - שכר ומשרות

שם הפרק	מס' הפרק	תקציב 2021		מספר משרות	ביצוע בפועל 2021		2021		עמוד 9 מתוך 10	
		עלויות שכר	עלויות שר		מספר משרות	עלויות שכר	עלויות שר	מספר משרות	עלויות שכר	עלויות שר
הנהלה וכללות	6									
בבתיים	61									
מנהל כללי	61									
מנהל כספי	62									
סה"כ הנהלה וכללות										
שירותים מקומיים	7									
הבראה	71									
שמירה ובטחון	72									
תכנון ובנין עיר	73									
נכסים ציבוריים	74									
שירותים עירוניים שונים	76									
פיקוח עירוני	78									
שירותים תקלאיים	79									
סה"כ שירותים מקומיים										
שירותים ממלכתיים	8									
חינוך	81									
תרבות	82									
בריאות	83									
רווחה	84									
דת	85									
קליטת עליה	86									
איכות סביבה	87									
סה"כ שירותים ממלכתיים										
מפעלים	9									
מים	91									
בתי מטבחיים	92									
נכסים	93									
תחבורה	94									
מפעלי ביוב	97									
מפעלים אחרים	98									
סה"כ מפעלים										
גימלאים										
סה"כ כללי										
<b>רכישת שירותי כוח אדם</b>										
יועצים חיצוניים										
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א										
סה"כ										
מספר ביקורת:										