

# יהוד מונוסון

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

זיהוי המסמך:

יעלה מקליס  
ראש העיר  
יהוד - מונוסון



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

גליל מואדו

גזבר  
עיריית יהוד-מונוסון

טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

31.12.22	31.3.23
57,740	47,587
4,719	6,318
337	321
62,796	54,226
186,990	188,335
23,457	23,492
210,447	211,828

**נכסים**

נכסים נזילים: 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

273,243	266,054
---------	---------

**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

22	134
6,817	8,356
55,230	38,597
707	7,116
62,775	54,203
79,326	60,545
23,457	23,492
21	23
21	23

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

**עודפים בתקציב הבלתי רגיל**

עודפי מימון זמניים  
 גרעונות מימון זמניים

119,074	141,375
(11,411)	(13,584)
273,243	266,054

**סה"כ התחייבויות ועודפים**

37,350	35,730	
7,231	7,102	<b>חשבונות מקבילים</b>
4,263	4,263	חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערך) 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>
8,911	12,209	קרן עודפים בתקציב הרגיל
61,066	39,333	קרן היטל השבחה
1,653	1,653	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
7,696	7,350	קרנות אחרות
79,326	60,545	סה"כ קרנות
13378.988	13378.988	

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל באלפי ש"ח

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	* תקציב שנתי מאושר	הכנסות
6%	2,011	37,632	35,621	142,483	ארנונה כללית
30%	3	13	10	40	הכנסות ממכירת מים
(56)%	(668)	534	1,202	4,809	עצמיות חינוך
(19)%	(35)	151	186	742	עצמיות רווחה
(41)%	(1,577)	2,235	3,812	15,248	עצמיות אחר
(1)%	(266)	40,565	40,831	163,322	סה"כ עצמיות
0%	42	9,315	9,273	37,093	תקבולים ממשדד החינוך
(17)%	(769)	3,796	4,565	18,260	תקבולים ממשדד הרווחה
(87)%	(877)	136	1,013	4,050	תקבולים ממשלתיים אחרים
(100)%	(829)		829	3,316	מענק כללי לאיוון
(47)%	(1,216)	1,345	2,561	10,243	מענקים מיועדים
(7)%	(3,914)	55,157	59,071	236,284	תקבולים אחרים
62%	2,361	6,145	3,784	15,136	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה (הכנסות)
(2)%	(1,553)	61,302	62,855	251,420	סה"כ הכנסות
(7)%	(986)	12,786	13,772	55,088	הוצאות שכר כללי
(8)%	(1,328)	15,127	16,455	65,820	פעולות כלליות
-8%	(2,314)	27,913	30,227	120,908	הוצאות רכישת מים
(0)%	(8)	7,214	7,222	28,887	סה"כ כלליות
(7)%	(861)	12,202	13,063	52,250	שכר עובדי חינוך
(4)%	(868)	19,416	20,284	81,137	פעולות חינוך
0%	8	2,085	2,077	8,308	סה"כ חינוך
(9)%	(497)	5,141	5,638	22,551	שכר עובדי רווחה
(6)%	(489)	7,226	7,715	30,859	פעולות רווחה
(6)%	(3,671)	54,555	58,226	232,904	סה"כ רווחה
8%	15	209	194	775	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
8%	15	209	194	775	פרעון מלוות מים וביוב
93%	372	773	401	1,605	פרעון מלוות אחרות
(100)%	(493)		493	1,970	סה"כ פרעון מלוות
(6)%	(3,777)	55,537	59,314	237,254	הוצאות מימון
62%	2,201	5,742	3,542	14,166	העברות והוצאות חד פעמיות
-3%	(1,576)	61,279	62,855	251,420	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
	23	23			העברה לכיסוי גרעון מצטבר והנחות 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
9,516	6,783	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
105		משרד התחבורה
55,269	16,899	משרדים אחרים
64,890	23,682	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
3,988	3,988	העברה מקרנות הרשות
151,324	23,413	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתכ"רים
220,202	51,082	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
133,455	26,968	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
133,455	26,968	סה"כ תשלומים
86,747	24,115	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
200,723	398,799	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
179,807	291,135	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
20,917	107,664	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
398,799	449,881	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
291,135	318,103	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
107,664	131,779	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
119,074	141,375	עודפי מימון זמניים
11,411	13,584	גרעונות מימון זמניים
107,664	127,790	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
22,127		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
22,127		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

2023 - לתקיפה: רבעון 1, שנת 2023

יחיד מוניטין

טופס 4 - ריבוי תב"רים

מחבר נטו ערך/גרעון	ביצוע מחבר ערך הוצאות	ביצוע מחבר ערך הכנסות	ביצוע מחבר הוצאות	ביצוע מחבר 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 כלכלי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
											71 תברואה
58	135	193	135	193	17	150	118	193	200	1	72 שמיירה ובטחון
897	2,503	3,400	2,503	3,400	131	500	2,372	3,250	3,550	6	73 תכנון ובנין
3,814	51,280	55,094	51,280	55,094	1,386	42,115	49,894	54,594	97,244	21	74 נכסים צבוריים
88,777	182,716	271,493	182,716	271,493	12,443	300	170,273	229,378	314,238	60	75 חגיגות ואירועים
381	69	450	69	450			69	150	450	1	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותעירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים חקלאיים
27,476	68,599	96,075	68,599	96,075	10,862	12,689	57,737	83,386	108,296	34	81 חינוך
87	3,078	3,165	3,078	3,165	504	25	2,574	3,140	3,365	3	82 תרבות
											83 בריאות
											84 רווחה
236	364	600	364	600	11		353	600	600	1	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
168	832	1,000	832	1,000	744	800	88	200	1,000	1	92 בתי מסבחים
											93 נכסים
4,945	6,420	11,365	6,420	11,365	683	(9,485)	5,737	20,850	20,350	6	94 תחבורה
449	1,141	1,590	1,141	1,590	187		954	1,590	1,590	2	95 תעסוקה
20	419	439	419	439			419	439	1,600	2	96 חשמל
											97 בייב
											98 מפעלים אחרים
											99 השלומים לא רגילים 1
352	426	778	426	778	26,968	47,094	426	778	778	141	סה"כ
127,790	318,152	445,943	318,152	445,943			291,184	398,849	553,561		

עמוד 6 מתוך 10

מספר ביקורת:



2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

יְהוּד מוֹנִיטוֹר

טופס 6 - ארנונה

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

סה"כ חייב נאלפי <sup>טז</sup>	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מיינומום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים בניכוי/תוספת חייב ארנונה בנין אזורי תעשייה משותפים



