

עיריית יהוד – מונוסון

הצעת התקציב לשנת הכספים 2022

ערכו :

רו"ח גל לניאדו – גזבר העירייה

קונסטנס צ'רי – סגנית גזבר ומנהלת מח' תקציבים

נתונים כלליים

- ראש העיר הינה גב' יעלה מקליס המכהנת בתפקידה מיום 26.11.2013.
- תקציב העירייה המוצע לשנת 2022 עומד על 237.5 מ"ח ובניכוי הנחות ארנונה 223.7 מ"ח והינו מאוזן ובר ביצוע.
- ברשות מתגוררים כ 32,429 תושבים (נתוני מנהל האוכלוסין 12/21) והיא כוללת 10,017 בתי אב (נתוני מח' ארנונה 12/21) ומשתרעת על שטח של 5,684 דונם (כולל שטח, מקב"ת גני יהודה, בן 954 דונמים שסופח לעיר בתחילת שנת 2017).
- ברשות 53 גנ"י, 7 ביה"ס יסודיים, 3 חט"ב, 3 ביה"ס תיכוניים. הכוללים 7,515 תלמידים (תשפ"ב).
- עפ"י נתוני הלמ"ס ממוצע הדירוג הסוציו-אקונומי של תושבי הרשות הינו 8 (מ-1 הנמוך ביותר עד 10 הגבוה ביותר).

נקודות חוזקה וחולשה מבניות בתקציב הרשות

נקודות חוזק

- תקציב הכנסות שוטף עצמאי – תלות קטנה במשרדי הממשלה.
- 47% חיוב ארנונה שלא למגורים מסך חיוב הארנונה.
- מיקום ושטח גיאוגרפי בעל פוטנציאל פיתוח משמעותי ואיכותי.
- ערך קרקע גבוה יחסית מה שיוצר כדאיות כלכלית המאפשרת הוצאת תוכניות בינוי בנוי לפועל.

נקודות חולשה

- תשלום פנסיה תקציבית בשיעור של כ 9% מסך התקציב לעומת ממוצע ארצי של 4%.
- פוטנציאל גביית היטל השבחה נמוך יחסית עקב מסלולי התחדשות עירונית הפטורים לרוב מהשבחה ובעלות רמ"י על רב הקרקעות הפנויות לפיתוח ובינוי.

הצעת התקציב הרגיל לשנת הכספים 2022

התפתחות נתונים כספיים

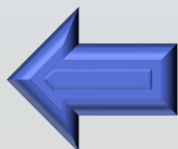
מדדים פיננסיים

מקורות מימון ושימושים
בתקציב

פירוט הגידול בתקציב לפי
נושאים

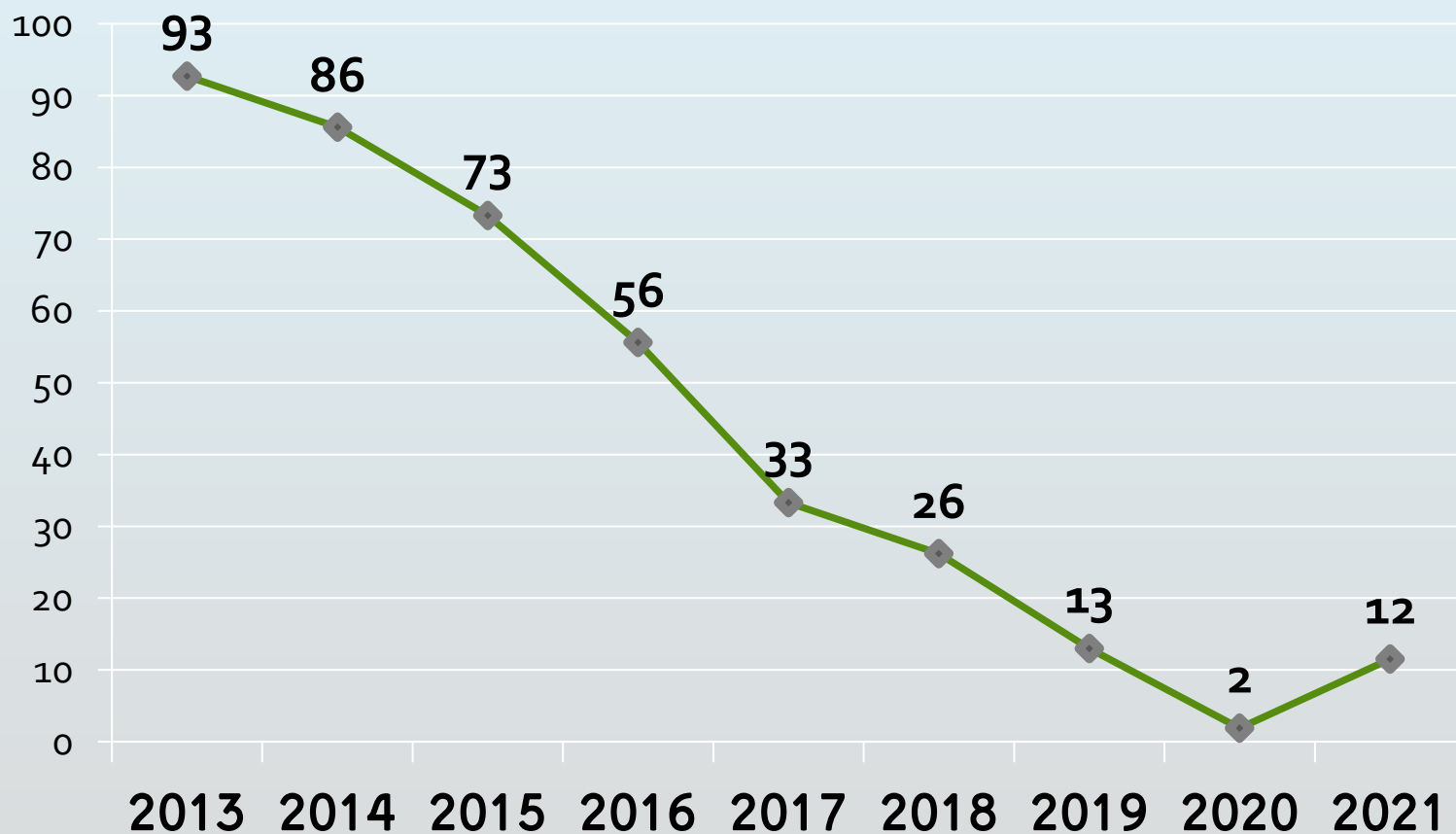
תקבולים ותשלומים לפי סוגים

תקן כח אדם



סך החוב החיצוני הכולל, לסוף שנה*

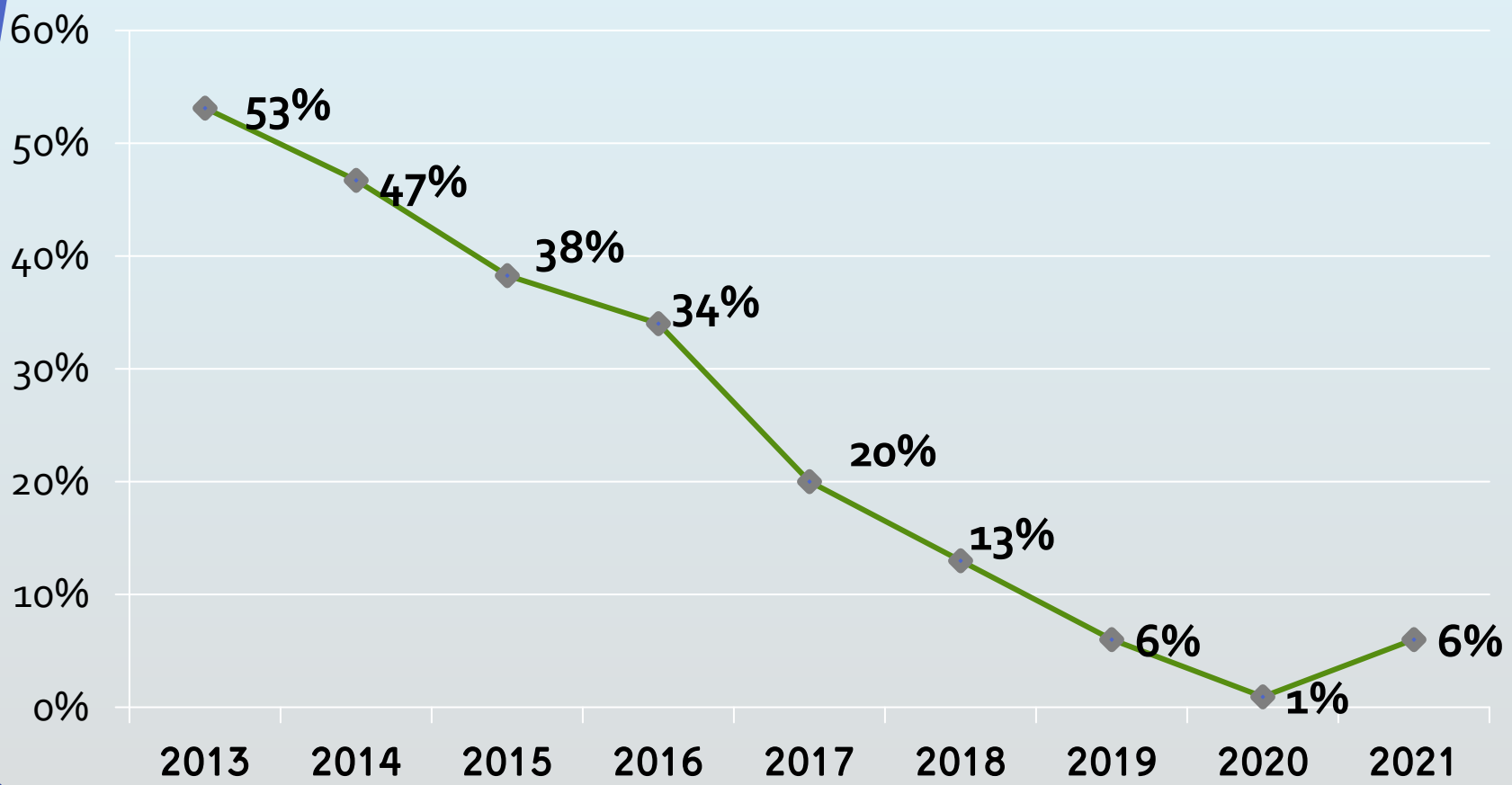
(מש"ח) 2013-2021



* גרעון מצטבר +אשראי ז"א בניכוי כרית ביטחון על האג"ח



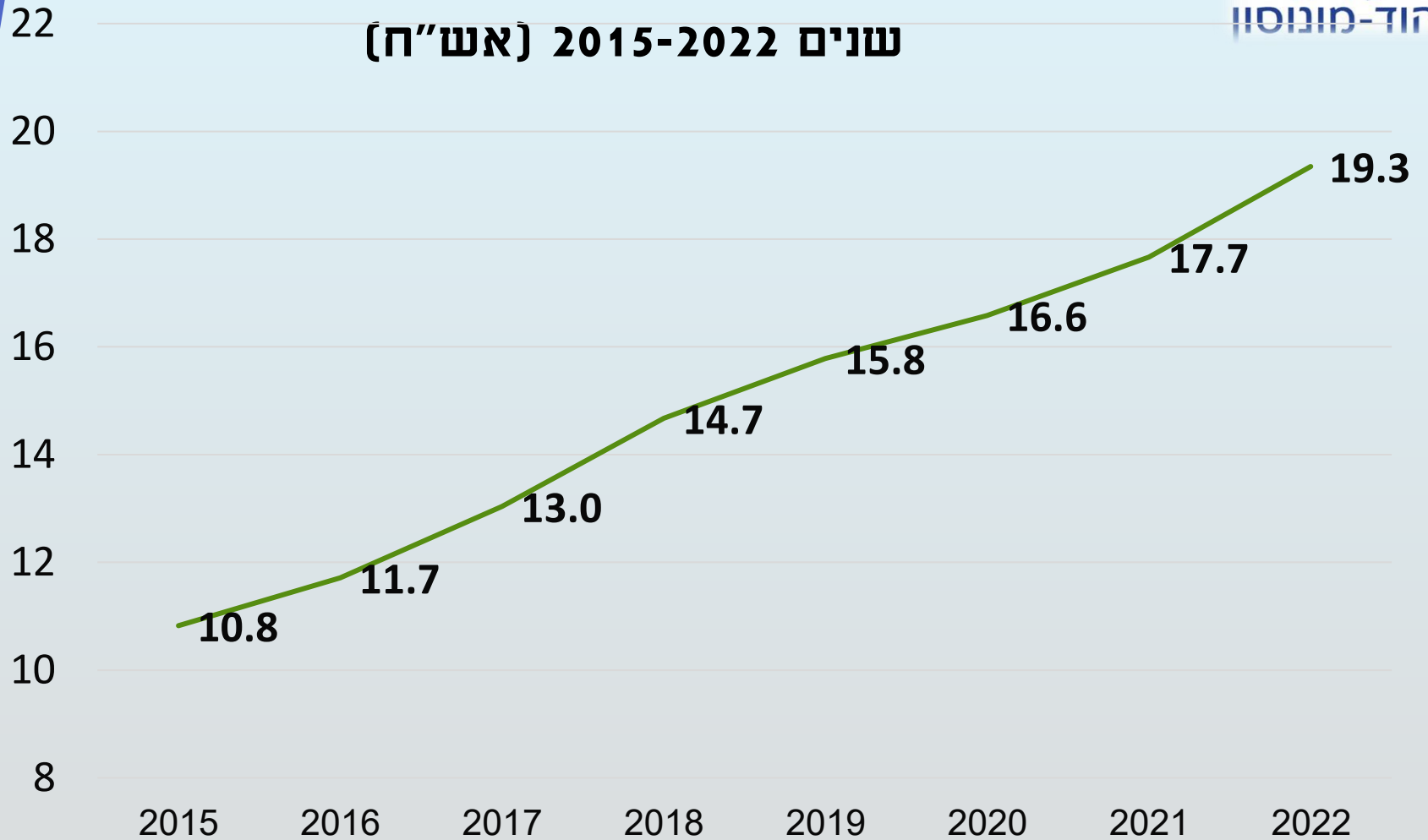
סך החוב החיצוני הכולל* כאחוז מסך הכנסה** 2013-2021, נתוני סוף שנה



* גרעון מצטבר + אשדאי ז"א בניכוי כרית ביטחון על האג"ח
** ללא משק המיס והביוב, הנחות ארנונה, העברות מקרנות, מענקים לכיסוי גרעון מצטבר והלוואות איזון.

* התפתחות ההוצאה לתלמיד

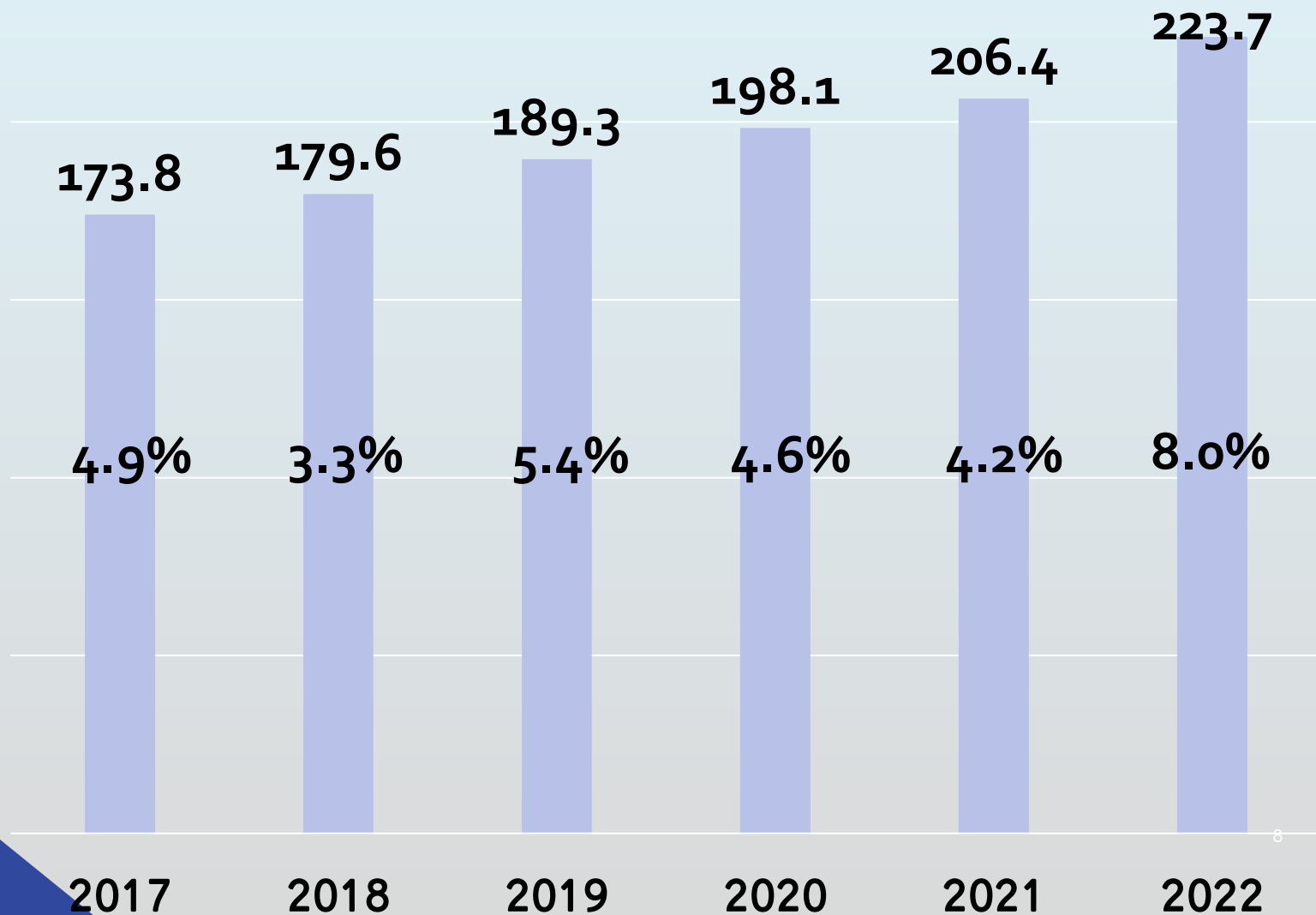
שנים 2015-2022 (אש"ח)



* ההוצאה לתלמיד כוללת תיכון מקיף ויגאל אלון

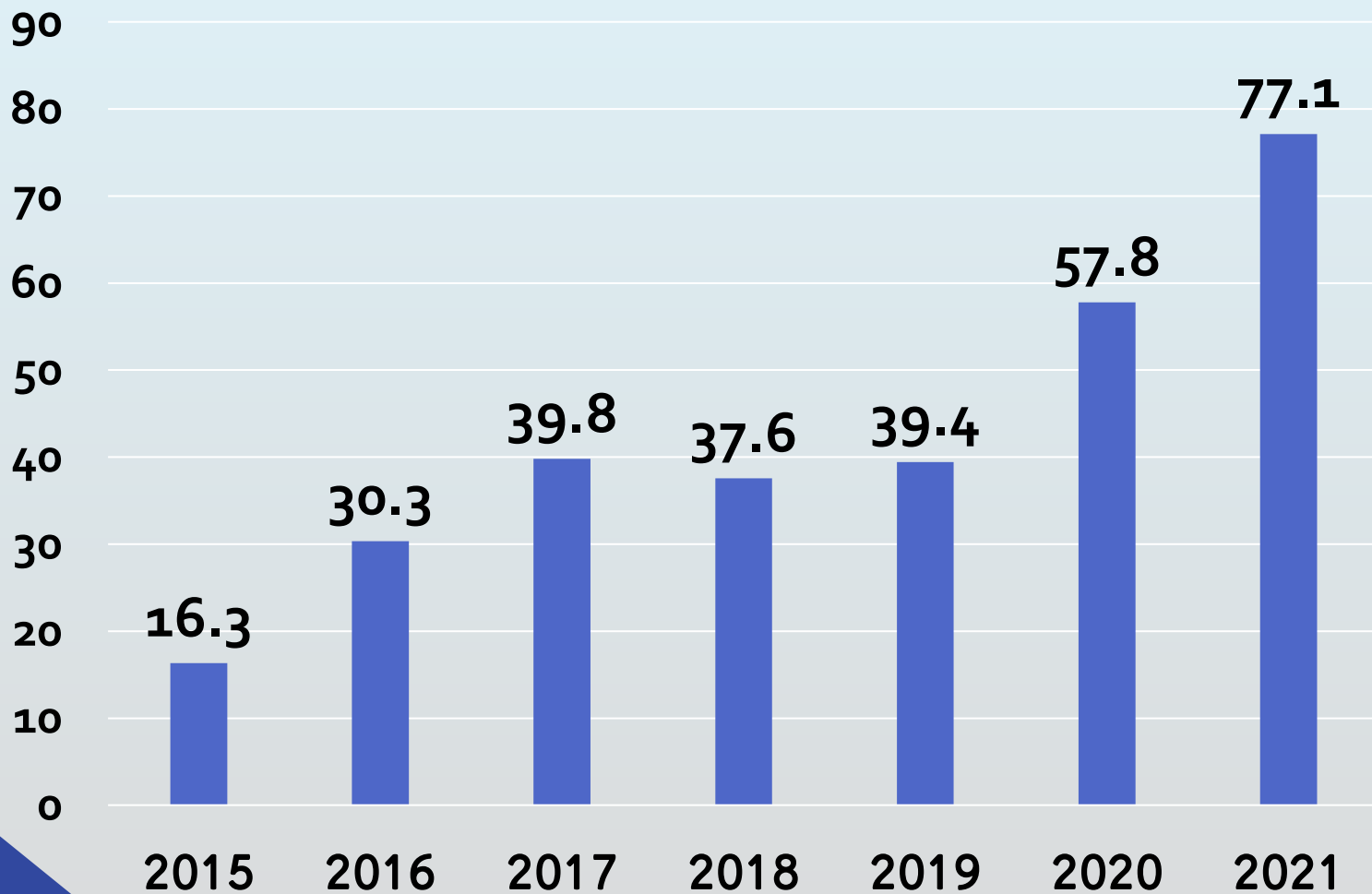
תקציב רגיל ואחוז גידול משנה קודמת

(בניכוי הנחות ארנונה, מש"ח) 2017-2022



ביצוע תקציב בלתי רגיל

(מש"ח) 2015-2021*



* 2021 - אומדן נתוני ביצוע

מדדים פיננסיים

ממוצע ארצי *	יהוד מונסון			
	אומדן ביצוע 2021	ביצוע 2020	ביצוע 2019	
0.65	1.03	1.00	1.00	נזילות יחס שוטף
18%	5%	5%	11%	מבנה הון אחוז עומס מלוות מהכנסות
3%	4%	5%	6%	אחוז פירעון מלוות מהכנסות

מדדים פיננסיים

ממוצע ארצי *	יהוד מונוסון			
	אומדן ביצוע 2021	ביצוע 2020	ביצוע 2019	
88%	93%	93%	94%	יעילות אחוז גבייה שוטף
25%	41%	37%	40%	אחוז סבסוד חינוך
27%	39%	34%	39%	אחוז סבסוד רווחה
33%	27%	25%	26%	אחוז הוצאות שכר מהכנסות
17%	15%	16%	17%	אחוז שכר מוניציפאלי מסך הכנסות (ללא חינוך ורווחה)
4.55	3.80	3.90	3.98	משרות מוניציפאליות ל 1,000 תושבים

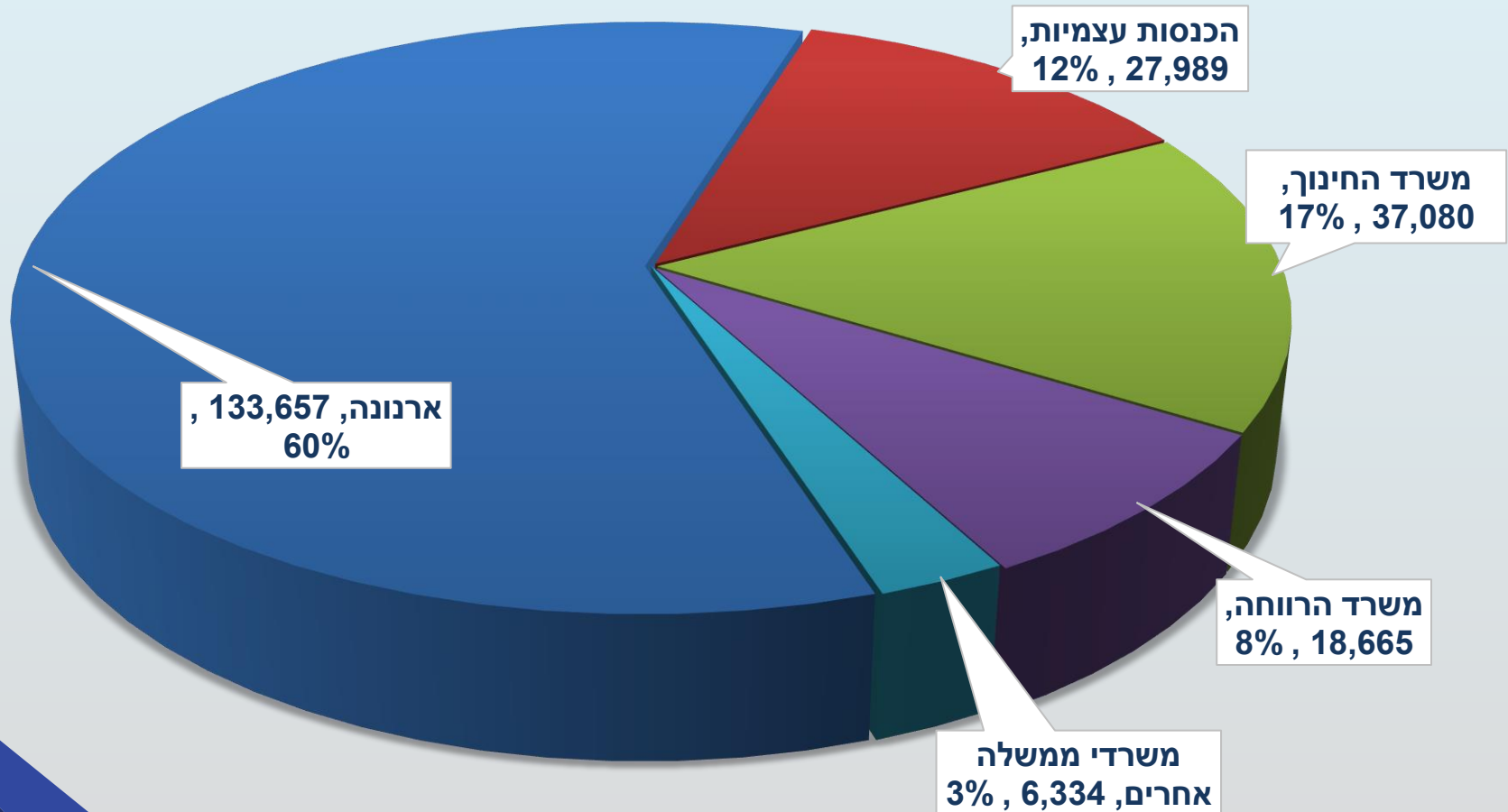
מדדים פיננסיים



ממוצע ארצי *	יהוד מונסון			
	אומדן ביצוע 2021	ביצוע 2020	ביצוע 2019	
				ביצוע
5%	0%	0%	0%	אחוז גירעון שוטף מהכנסות
12%	0%	0%	0%	אחוז גירעון מצטבר מהכנסות
				חוזק מבני
47%	74%	66%	74%	אחוז הכנסות עצמיות מההכנסות
39%	48%	48%	50%	אחוז חיוב ארנונה לא למגורים מסך חיוב הארנונה
4%	9%	8%	8%	אחוז תשלומים לפנסיה מסך ההכנסות

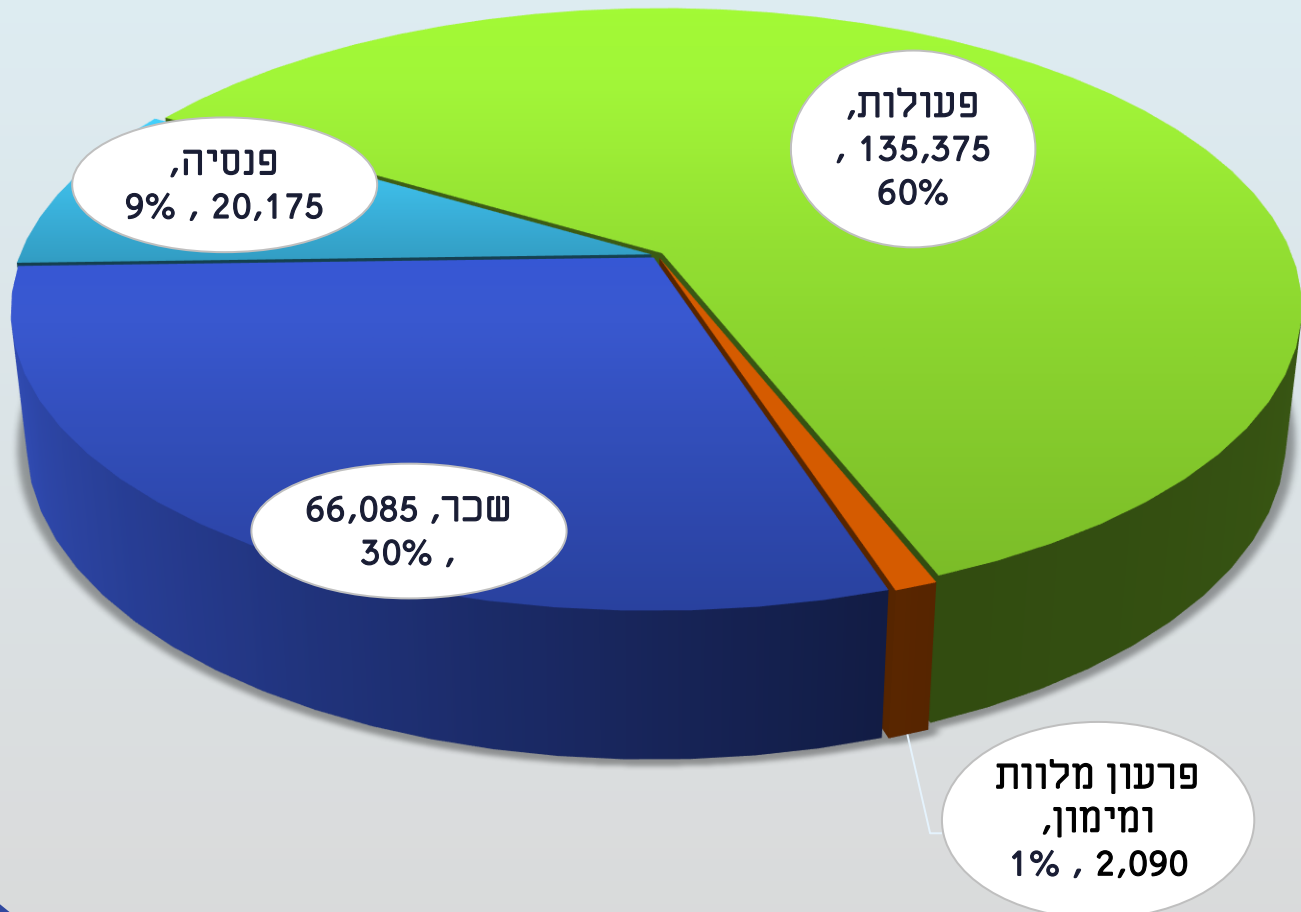
מקורות מימון תקציב 2022

(223,725 אש"ח, ללא הנחות ארנונה)



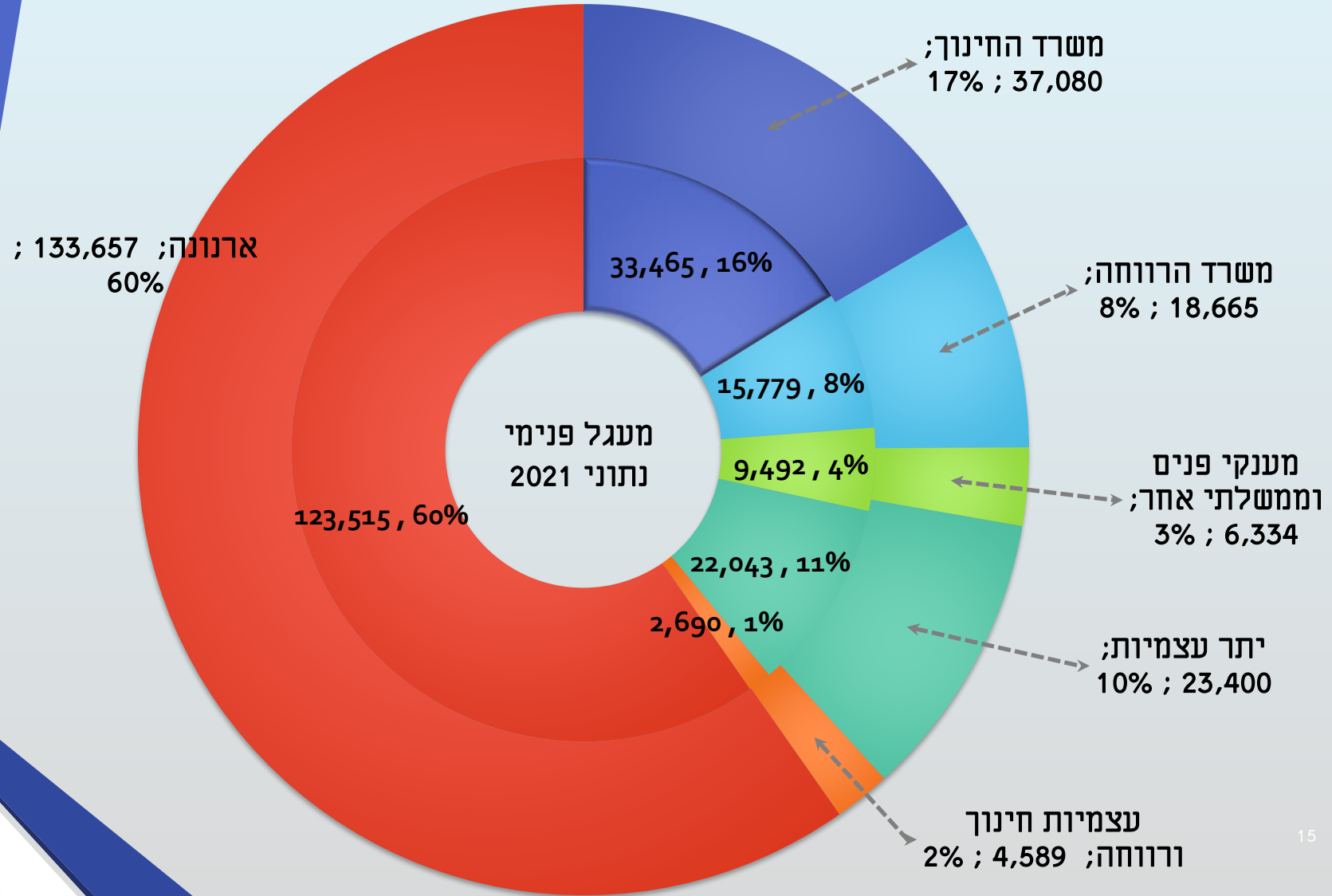
שימושי תקציב 2022 לפי סוגים

(223,725 אש"ח, בניכוי 13,760 אש"ח הנחות ארנונה)



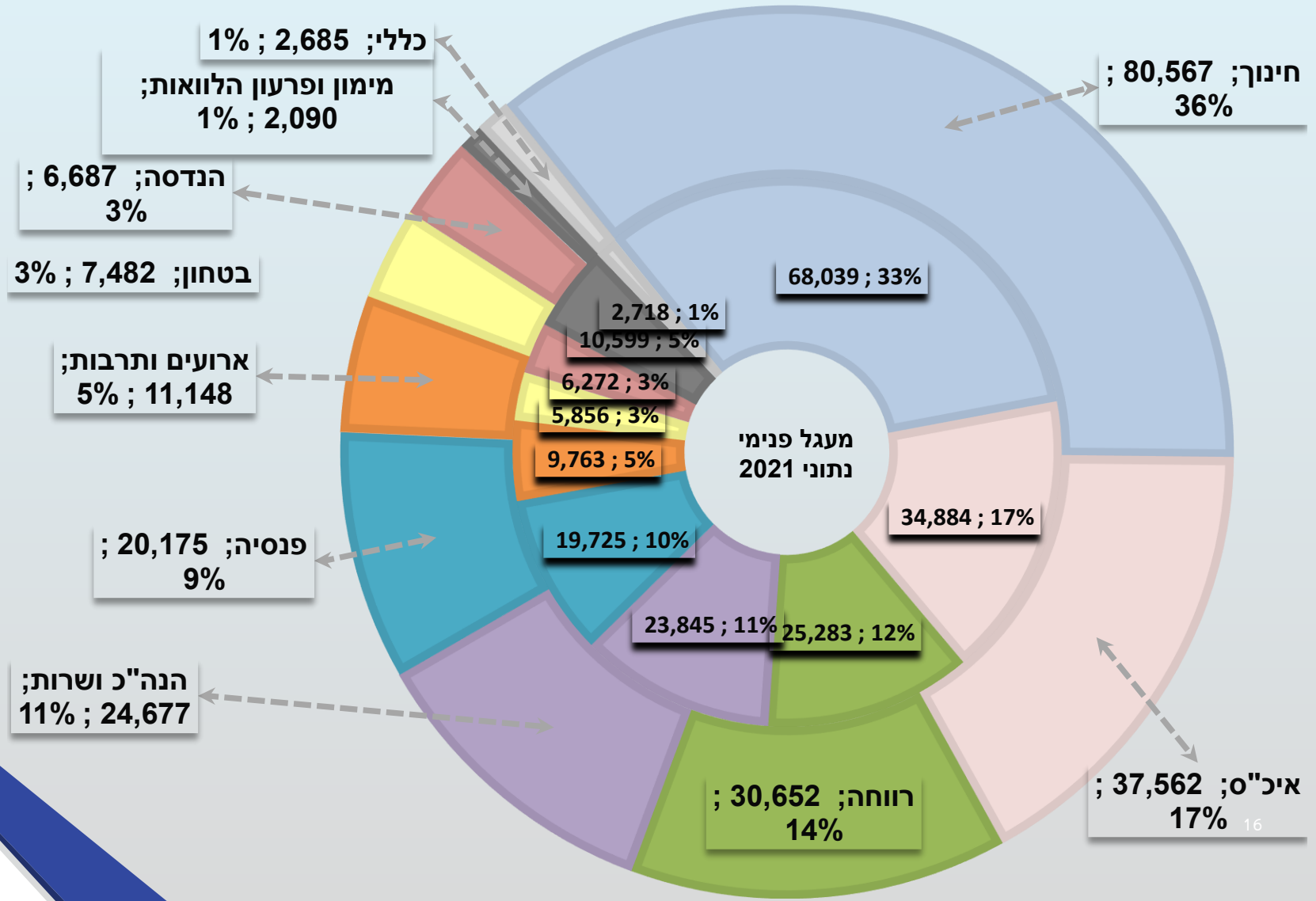
תקציב הכנסות 2022 בהשוואה ל 2021 לפי נושאים

נושאים (223,725 אש"ח, בניכוי 13,760 אש"ח הנחות ארנונה)



תקציב 2022 בהשוואה ל 2021 התפלגות הוצאות לפי נושאים

(223,725 אש"ח, בניכוי 13,760 אש"ח הנחות ארנונה)



פירוט הגידול התקציבי בסך 12,801 אש"ח



עיקרי השינויים בתקציב - 2022

שינוי (אש"ח)	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	תחום
2,475	הסעות, סייעות ומלווים בחנ"מ	חינוך
3,962	הוצאות שכר תיאורתיות בגין גננות עובדות מדינה (הוצאה והכנסה זהים)	
1,100	תשלומי הורים בגנ"י (סל תרבות, הזנה, העשרה ותל"ן)	
931	שכירות והפעלת מייקלאב	
1,259	הפעלת קייטנות בחגים ובקיץ - ביה"ס יסודי וגנ"י באמצעות המתנ"ס	
420	פרוייקטים חינוכיים בביה"ס וגנ"י	
296	הפעלת מועדוני והדרכות נוער	
75	הגיל הרך	
670	שמירה ניקיון ואחזקה במוס"ח	
165	ארועי ספורט ותחזוקת מתקני ספורט	
713	איוש תקני פסיכולוגים בשפ"ח ובשפ"מ	

עיקרי השינויים בתקציב -2022-המשך

שינוי (אש"ח)	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	תחום
4,034	השמות במסגרות הרווחה המוכרות (קשישים, מוגבלויות, נכים וצרכים מיוחדים)	רווחה
942	תוספת תקנים במהלך 2021 באיוש מלא ב 2022 (רכז קליטה, מנהלת מרכז צעירים, עו"ס זקנה, ע"ס משפחה), תקנים לאיוש ב 2022 עו"ס טיפול משפחתי ועו"ס זקנה ותוספת שכר עוס"ים 12%.	
100	מרכז צעירים	
184	מסגרות פרט משפחה וצעירים	

עיקרי השינויים בתקציב -2022- המשך

שינוי (אש"ח)	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	תחום
765	גינון ונוף	איכות הסביבה ותברואה
170	טיאוט רחובות	
150	קיימות וחינוך סביבתי	
205	תגבור מערך רכבים תפעוליים	
424	הטמנת אשפה	
104	וטרינריה והדברה	
125	צריכת חשמל עירונית	

עיקרי השינויים בתקציב -2022-המשך

שינוי (אש"ח)	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	תחום
91	איוש מלוא תקני הפיקוח	שרות, בטחון, פיקוח ומוקד עירוני
130	ציוד ורכש לשיטור ותחזוקת מצלמות	
232	שכר שיטור (איוש מלא וש"נ)	
148	ליווי ומוכנות לחרום	
641	ביטוח והשתתפות עצמית	
452	קליטת מוקדנים ואיוש תקנים במוקד	
70	פרוייקטים בתחום שיפור והנגשת השרות לתושב	
253	קליטת מנהל אגף בטחון	
200	שכר שירות איוש מלא של תקנים	

עיקרי השינויים בתקציב -2022-המשך

שינוי (אש"ח)	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	תחום
270	תוכנות, מחשוב ואבטחת מידע	מנהל כללי וכספי
250	הצמדת שכר בכירים ונבחרים	
150	מדידות נכסים (הערכות ליישום צו 2022)	
165	יעוץ מקצועי (בקרה בתחום שכר, ניהול עצמי בביה"ס, חשבות)	
135	דוברות ופרסום	
200	מיון שכר רכש למנהל כספי	
100	תקן מתמחה בלשכה משפטית	

עיקרי השינויים בתקציב -2022-המשך

תחום	הסבר לעיקר הגידול התקציבי	שינוי (אש"ח)
הנדסה	תוספת תקנים - ראש מדור תחבורה ואיוש תקנים של 2 בודקי תוכניות, עוזר מהנדס העיר.	415
פנסיה	גידול בפנסיונרים, עלות פרישות מהותיות, תחזית תמותה ומידוד שכר פנסיונרים במדד החזוי לשנת 2021 בשעור 2.5%	450
הנחות ארנונה	הפסקת מתן הנחות ארנונה לעסקים בגין הקורונה	(3,475)
פירעון מילוות ומימון	סיום פירעון האג"ח המוניציפאלי	(8,967)
	פירעון הלוואת פיתוח בסך 10 מ"ש שניטלה ב 2021	429
	ביטול הנחת מימון לתע"א בגין תשלום בהו"ק.	(436)

תקבולים ותשלומים לפי סוגים 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
הצעת התקציב לשנת 2022 (באש"ח, ללא הנחות ארנונה)				
<u>2022</u>		<u>2021</u>		<u>פרטים</u>
39%	86,260	39%	80,964	שכר ופנסיה
61%	135,375	56%	115,421	פעולות
1%	2,090	5%	10,599	פרעון מלוות ומימון
100%	223,725	100%	206,984	סה"כ תשלומים
60%	133,657	60%	123,515	ארנונה
13%	27,989	12%	24,273	עצמיות אחר
28%	62,079	29%	59,196	ממשלתי
100%	223,725	100%	206,984	סה"כ תקבולים

הוצאות שכר בתקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
הצעת התקציב לשנת 2022				
2022		2021		פרטים
35%	30,529	33%	27,005	שכר כללי
33%	28,069	34%	27,689	שכר חינוך
9%	7,487	8%	6,545	שכר רווחה
23%	20,175	24%	19,725	פנסיה
100%	86,260	100%	80,964	סה"כ שכר

הסבר לעיקר הגידול בהוצאות שכר 2022

שכר כללי:

- תקנים שאוישו במהלך 2021 ואשר השפעתם מלאה לשנת 2022: בודק תוכניות, עוזר מהנדס העיר, רכז נוער, כלכלנית, מנהל תפעול, רכז תרבות.
- תקנים חדשים לשנת 2022: מנהל מדור תנועה, מנהל אגף בטחון, מתמחה בלשכה המשפטית, קליטת מדריכי מוגנות וסיירת הורים, תוספת תקן למוקד עירוני.
- מקדם שכר של כ 3% בממוצע (מדד, קידום דרגות)

שכר כינוך:

- תקנים שאוישו במהלך 2021 ואשר השפעתם מלאה לשנת 2022 ותקנים חדשים ל 2022: עובדי קידום נוער, סייעות ועוזרות גננות לתשפ"ב, עובדת מדור חנ"מ, קליטת סגן מנהל מחלקת חנ"מ, עובד אחזקה בביה"ס וגנ"י, רכז נוער וצעירים.

שכר רווחה:

- תקנים שאוישו במהלך 2021 ואשר השפעתם מלאה לשנת 2022 ותקנים חדשים ל 2022: רכז קליטה, מנהלת מרכז צעירים, עו"ס זקנה, ע"וס משפחה, עו"ס טיפול משפחתי ותוספת שכר עוס"ים 12%.

הוצאות לפעולות בתקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
הצעת התקציב לשנת 2022				
2022		2021		פעולות
44%	59,712	48%	55,753	פעולות כלליות
39%	52,498	35%	40,730	פעולות חינוך
17%	23,165	16%	18,938	פעולות רווחה
100%	135,375	100%	115,421	סה"כ פעולות

הסבר לעיקר הגידול בהוצאות לפעולות 2022

פעולות כלליות:

- גידול בגינון ונוף, טאוט רחובות, תחזוקה, הטמנת אשפה וקיימות וחינוך סביבתי בסך 1,714 אש"ח. גידול בוטרינריה והדברה 104 אש"ח. צריכת חשמל עירונית 125 אש"ח.
- התייקרות ביטוח נכסי העירייה והשתתפות עצמית באירועי ביטוח 641 אש"ח .
- תוכנות, מחשוב ואבטחת מידע 270 אש"ח .

פעולות חינוך:

- גידול בסייעות, הסעות ומלווים בחנ"מ 2,475 אש"ח. רישום הוצאה בגין עלות שכר גננות עובדות מדינה 3,962 אש"ח. גידול בהוצאות למייקלאב 931 אש"ח. תשלומי הורים בגנ"י (סל תרבות, העשרה, הזנה ותל"ן) 1,100 אש"ח. קייטנות קיץ וחגים באמצעות המתנ"ס 1,259 אש"ח. תוספת פרויקטים חינוכיים 420 אש"ח גיל הרך 75 אש"ח. שמירה, נקיון ואחזקה 670 אש"ח. ספורט 165 אש"ח.

פעולות רווחה :

- גידול נטו בגין השמות במסגרות מוכרות (קשישים, מוגבלויות, נכים וצרכים מיוחדים) 4,034 אש"ח. גידול בגין הפעלת מרכז צעירים חדש 100 אש"ח. גידול במסגרות פרט, משפחה וצעירים 184 אש"ח.

הוצאות מימון ופרע"מ בתקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
הצעת התקציב לשנת 2022				
2022		2021		פרעון מלוות ומימון
0%	-	85%	8,967	פרעון אגרות חוב
70%	1,458	10%	1,029	פרעון הלוואות
30%	632	6%	603	מימון
100%	2,090	100%	10,599	סה"כ מימון ופירעון מלוות

תקציב פירעון מלוות ומימון – תקציב 2022

פירעון אגרות חוב – הסתיים מלוא הפרעון בשנת 2021.

פירעון הלוואה מיוחדת לאוצר המדינה על סך 253 אש"ח, בריבית פריים.

פירעון סך של 1,205 אש"ח שהינו חלק מהלוואת פיתוח על סך 10 מש"ח

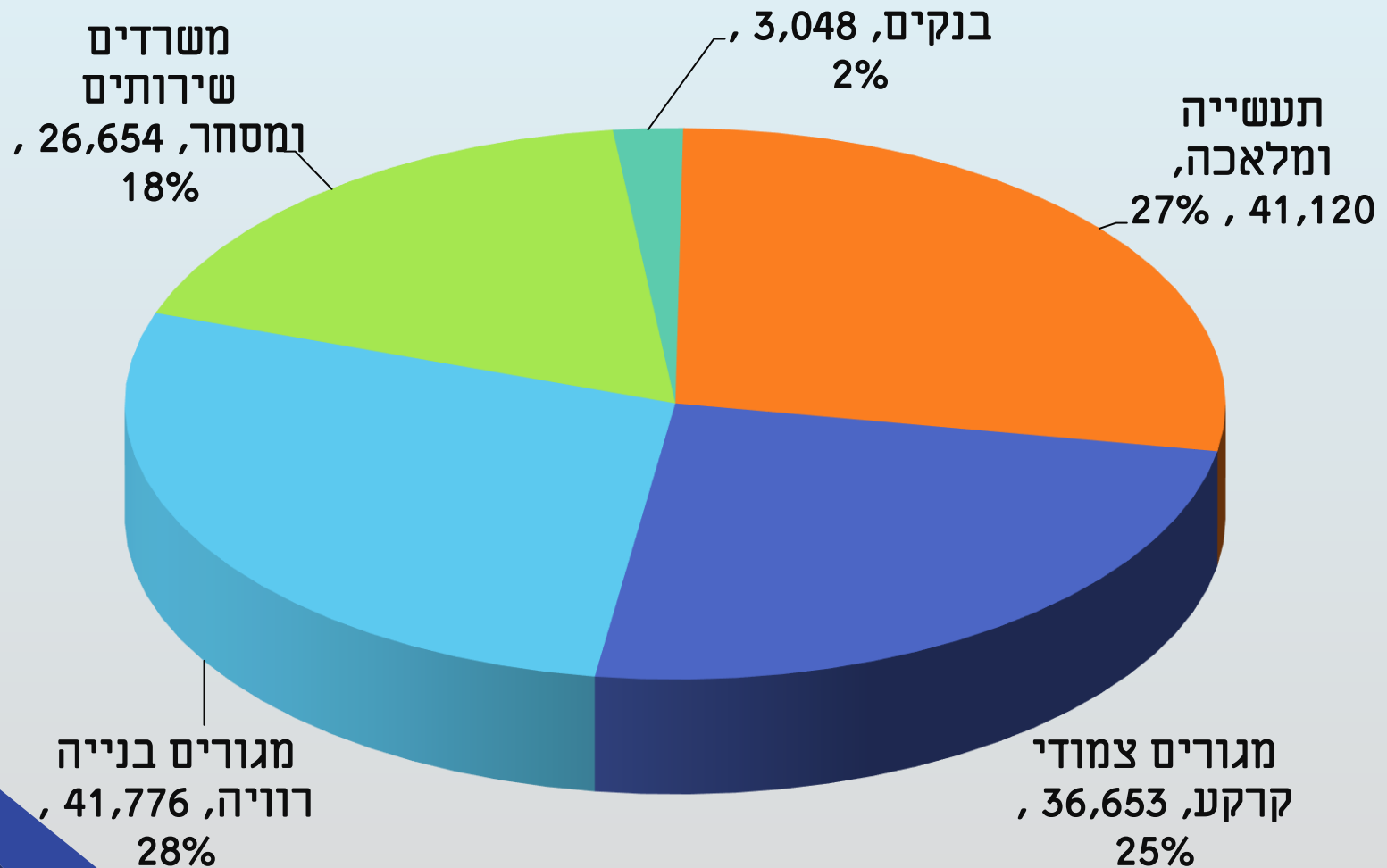
שניטלה ב – 07/2021.

עקרונות בבניית תחזית הארנונה 2022

- בסיס השטחים לחיוב הינו חודש 10/2021.
- תעריפי הארנונה עודכנו בשיעור 1.92% בהתאם להוראת חוק.
- נלקח בחשבון הצמדת תעריפי הארנונה לפי אומדן מדד שנתי של 1.8% לשנת 2022.
- נלקח בחשבון תחזית אכלוס מבני מגורים, מסחר, משרדים בהיקף של כ – 3.5 מש"ח.
- אומדן שיעור הגבייה נטו ששימש בבניית התחזית הינו 93.75% המגלם גידול של 0.75% ביחס לאומדן שיעור הגבייה החזוי ל 2021 .
- צפי לגבייה מחובות בפיגור בסך של כ – 4.9 מש"ח בהתאם לניסיון העבר.
- אומדן הארנונה מסתכם ב 133,657 אש"ח .
- אומדן זה, לאחר הנחות של 13,760 אש"ח.

התפלגות חיובי ארנונה לשנת 2022

149,251 אש"ח (ללא הנחות ארנונה)



הכנסות עצמיות בתקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
הצעת התקציב לשנת 2022				
2022		2021		פרטים
14%	3,932	9%	2,228	עצמיות חינוך
2%	657	2%	462	עצמיות רווחה
84%	23,400	89%	22,043	יתר עצמיות
100%	27,989	100%	24,733	סה"כ הכנסות עצמיות

פירוט יתר עצמיות תקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון	
הצעת התקציב לשנת 2022	
תקציב 2022	תאור חשבון
5,176	מסי השבחה
4,410	העברה מקרן עודפים
2,400	דיבידנד מתאגיד המים
1,503	העברה מקרן תאגוד
2,620	קנסות ואגרות חניה
950	אגרת רשיונות בניה
800	ריבית ודיבידנד
791	החזר מתאגיד תמיר
764	זכייני שילוט
500	הכנסות מפעל הפיס
480	אגרת שילוט
480	השת מוסדות בפנסיה
435	החזר שוטף תאגיד מים
413	שלטי חוצות אלקטרוני
380	גביית הוצאות אכיפה
192	קנסות פיקוח עירוני
180	קנסות פקוח על הבניה
272	בדיקות וטרינריות וחיסוני כלבים
182	שכירויות
	הכנסות שונות (חובות מים וביוב, בי"ל, דמי מכרזים, אגרות, רישיונות ועוד)
472	
23,400	יתר עצמיות

פירוט הכנסות ממשרדי ממשלה 2022

עיריית יהוד - מונוסון				
2022		2021		
60%	37,080	59%	33,465	חינוך
30%	18,665	28%	15,779	רווחה
2%	950	2%	1,100	משטרה (שמירה)
3%	2,086	1%	1,200	משרד הפנים עוטף נתב"ג
0%	-	6%	3,364	משרד הפנים שיפוי ארנונה
2%	1,285	3%	1,685	רמ"י הסכם גג
3%	2,013	2%	2,143	משרדים אחרים
100%	62,079	100%	58,736	סה"כ משרדים ייעודים

תקן נח אדם - תקציב 2022

עיריית יהוד - מונוסון הצעת התקציב לשנת 2022		
תקציב 2022	תקציב 2021	תאור חשבון
39	38	מנהל כללי
16	16	מינהל כספי
22	23	תברואה
13	11	שמירה וביטחון
18	18	תכנון ובנין עיר
4	4	נכסים צבוריים
6	6	שרותים עירוניים שונים
3	3	פיקוח עירוני
191	209	חינוך
15	15	תרבות
35	33	רווחה
2	2	מים
144	145	פנסיה
507	522	סה"כ תקנים

עיריית יהוד – מונוסון הצעת התקציב לשנת הכספים 2022



**תודה על
ההקשבה**