

יהוד מונוסון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 1, שנת 2025

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____

גל לניאדו
גזבר
עיריית יהוד-מונוסון

עיריית יהוד-מונוסון
אגף מוניסון
ראש רשות



יהוד מונוסון

2025 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2025

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.24</u>	<u>31.3.25</u>	
		נכסים
43,973	44,361	נכסים נזילים: קופה ובנקים
5,237	7,131	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
365	285	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>49,575</u>	<u>51,777</u>	סה"כ רכוש שוטף
167,012	193,189	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,222	23,267	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
<u>190,234</u>	<u>216,456</u>	סה"כ השקעות
		<u>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</u>
		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><u>239,809</u></u>	<u><u>268,233</u></u>	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
16	71	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
8,355	8,681	ספקים וזכאים (+) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
35,512	35,506	תקבולים לא מתוקצבים:
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
<u>1,231</u>	<u>7,413</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
<u>45,114</u>	<u>51,671</u>	<u>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</u>
		קרנות בלתי מתוקצבות (3)
55,274	76,229	קרנות מתוקצבות
23,222	23,267	<u>עודפים בתקציב הרגיל</u>
		עודף לראשית השנה
4,468	106	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
<u>4,468</u>	<u>106</u>	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<u>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</u>
		עודפי מימון זמניים
122,078	122,985	גרעונות מימון זמניים
(10,347)	(6,025)	
<u><u>239,809</u></u>	<u><u>268,233</u></u>	סה"כ התחייבויות ועודפים

32,475	37,037	
6,033	5,848	חשבונות מקבילים
1,531	1,100	חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב 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 מתוקצבות (3)
14,285	19,953	קרן עודפים בתקציב הרגיל
32,771	44,920	קרן היטל השבחה
1,653	453	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
6,565	10,903	קרנות אחרות
55,274	76,229	סה"כ קרנות
12750	12479	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

יהוד מונוסון

2025 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2025

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(1)%	(395)	39,171	39,566	158,265	ארנונה כללית
20%	2	12	10	40	הכנסות ממכירת מים
(28)%	(321)	843	1,164	4,656	עצמיות חינוך
(3)%	(6)	235	241	965	עצמיות רווחה
(9)%	(353)	3,666	4,019	16,077	עצמיות אחר
(2)%	(1,074)	43,927	45,001	180,003	סה"כ עצמיות
(17)%	(1,944)	9,808	11,752	47,007	תקבולים ממשד החינוך
(9)%	(503)	4,968	5,471	21,885	תקבולים ממשד הרווחה
26%	310	1,502	1,193	4,770	תקבולים ממשלתיים אחרים
(94)%	(1,052)	65	1,117	4,468	מענק כללי לאיוון
(21)%	(869)	3,174	4,043	16,171	מענקים מיועדים
(7)%	(5,132)	63,444	68,576	274,304	תקבולים אחרים
58%	2,614	7,131	4,518	18,070	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(3)%	(2,519)	70,575	73,094	292,374	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
(6)%	(961)	14,459	15,420	61,681	הוצאות שכר כללי
(11)%	(2,123)	16,752	18,875	75,498	פעולות כלליות
-9%	(3,084)	31,211	34,295	137,179	הוצאות רכישת מים
(4)%	(437)	10,147	10,584	42,334	סה"כ כלליות
(5)%	(656)	12,612	13,268	53,072	שכר עובדי חינוך
(5)%	(1,093)	22,759	23,852	95,406	פעולות חינוך
(24)%	(618)	1,964	2,582	10,327	סה"כ חינוך
2%	136	6,853	6,718	26,870	שכר עובדי רווחה
(5)%	(482)	8,817	9,299	37,197	פעולות רווחה
(7)%	(4,659)	62,787	67,446	269,782	סה"כ רווחה
6%	13	215	202	809	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
6%	13	215	202	809	פרעון מלוות מים וביוב
17%	110	774	664	2,656	פרעון מלוות אחרות
(84)%	(547)	102	649	2,594	סה"כ פרעון מלוות
(7)%	(5,082)	63,878	68,960	275,841	הוצאות מימון
59%	2,459	6,592	4,133	16,533	העברות והוצאות חד פעמיות
-4%	(2,624)	70,470	73,094	292,374	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
	105	105			העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,169	923	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
38		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
23,766	18,334	משרדים אחרים
24,973	19,257	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
317		העברה מקרנות הרשות
51,208	10,418	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
76,498	29,675	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
73,121	24,333	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
376	113	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
73,497	24,446	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
3,001	5,229	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
472,035	445,311	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
363,305	333,579	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
108,730	111,731	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
445,311	474,986	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
333,579	358,025	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
111,731	116,961	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
122,078	122,985	עודפי מימון זמניים
10,347	6,025	גרעונות מימון זמניים
111,731	116,960	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
103,223		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
103,223		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"לים

מספר נטו עדיף/גרעון	ביצוע מלסבר עדיף תוצאות	ביצוע מלסבר עדיף הנסות	ביצוע מלסבר תוצאות	ביצוע מלסבר הנסות	ביצוע תקופה זאת תוצאות	ביצוע תקופה זאת הנסות	ביצוע שנה קודמת תוצאות	ביצוע שנה קודמת הנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"לים	הפיק התקציבי
115	(15)	100	785	900	68	100	717	800	900	1	61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
											71 תברואה
98	2	100	2	100	2	100	1,240	1,461	100	1	72 שפירה ובטחון
1,027	43	1,070	1,504	2,531	264	1,070	88,292	91,890	2,920	7	73 תכנון ובנין
3,965	(82)	3,883	91,808	95,772	3,515	3,883	137,821	217,853	119,582	21	74 נכסים צבוריים
82,097	(68,669)	13,428	149,184	231,281	11,363	13,428	367	450	240,344	39	75 חגיגות ואירועים
67	(67)		383	450	16			450	450	1	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 פרוטים חקלאיים
25,382	(14,753)	10,630	73,618	99,001	8,471	10,630	65,148	88,371	164,826	27	81 חינוך
158	(158)		2,859	3,017	57		2,802	3,017	3,220	4	82 תרבות
											83 בריאות
273	(8)	265	777	1,050	47	265	729	785	1,050	1	84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
200		200		200		200			200	1	92 בני מטבויים
3,556	(3,556)		20,198	23,753	533		19,665	23,753	24,283	6	93 נכסים
22	(22)		1,478	1,500	109		1,369	1,500	1,500	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא תגילים
116,960	(87,285)	29,675	342,596	459,556	24,446	29,675	318,150	429,881	559,374	110	סה"כ

עמוד 6 מתוך 10

טופס 5 - גביה וחייבים

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	ארוונה סה"כ שנה קודמת	ארוונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארוונה השנה עד רבעון זה
969	3,286	2,730	21,082	39,039	32,103
1,817	(500)	(358)	14,105	(3,429)	6,001
2	1	1	156	100	23
203	38	7	2,189	529	335
(230)	(10)	(265)	(692)	(41)	(81)
2,761	2,815	2,115	(3,044)	(38)	(782)
31	23	12	33,795	36,160	37,599
2,730	2,792	2,103	9,333	3,064	4,653
			24,462	33,096	32,946
			165,330	39,585	41,333
			3,718	10,107	10,537
			(18,571)	(6,248)	(7,050)
			(133)	(17)	(18)
			150,344	43,427	44,802
			373	6,024	6,182
			142,331	32,650	34,528
			142,704	38,674	40,710
			7,640	4,753	4,092
2,730	2,792	2,103	32,103	37,849	37,037
1%	1%	1%	28%	8%	12%
1%	1%	1%	95%	89%	91%
			84%	66%	67%
			84%	78%	78%
			83%	52%	55%

גביית פיגורים

יתרת פיגורים רואלת לתחילת השנה
 חיוב / זיכוי נוסף
 העברה לחובות מסופקים (במינים)
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
 תחתית ופטורים (במינים)
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינים)
 סה"כ יתרת פיגורים לגביה
 גבייה בגין פיגורים
 יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

גביית שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מצטבר
 חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
 רהנות ופטורים (במינים)
 מחיקת חובות (במינים)
 סה"כ חיוב תקופתי לגביה
 גבייה מראש
 גבייה שוטפת
 סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
 % גבייה מהפיגורים (בניכוי תחזית)
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגביה (בניכוי תחזית)
 % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל תחזית
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל תחזית
 % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
 כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / חייבה באלפי מ"ק
 פחת באלפי מ"ק
 אחוז (%) הפחת

טופס 6 - ארנונה

סדרה"כ חירוב שנתית באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מיינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
94,969	5%	55	58	40	140	1,630,087	מבני מגורים
33,107	5%	199	210	79	449	158,027	משרדים שרותרים ומסחר
2,802	5%	1,534	1,616	540	1,616	1,734	בנקים
36,068	5%	175	184	29	193	195,816	תעשייה
346	5%	42	45	45	170	7,758	בתי מלון
4,222	0%	212	213	54	261	19,854	מלאכה
76	6%	150	159	0	1	477	אדמה חקלאית (לדונם)
1,144	5%	3,286	3,463	0	65	330	קרקע תפוסה (לדונם)
2,498	5%	74	78	2	78	31,888	קרקע במפעל עתירי שטח (לדונם)
175,232						2,045,972	חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ

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

טופס 7 - שכל ומשרות

מס' / תחלקה וכלליות	תקציב 2025		עלויות שכר		עלויות יחסיות		מס' משרות לפי ביצוע כפועל 2025		מספר משרות		שם הפוק	מס'
	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	עלויות שכר	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר מועסקים	עלות כוללת		
6 תחלקה וכלליות												
61 נבחרים	3	2,467		617		617		3				
61 מנהל כללי	39	10,920		2,730		2,730		39				
62 מנהל כספי	17	4,448		1,112		1,112		16				
62 סה"כ התחלה וכלליות	59	17,835		4,459		4,459		57				
7 שירותים מקומיים												
71 תברואה	17	4,303		1,076		1,076		16				
72 שמירה ובטחון	12	3,271		818		818		11				
73 תכנון ובנין עיר	23	6,314		1,579		1,579		22				
74 נכסים ציבוריים	6	1,865		466		466		6				
76 שירותים עירוניים שונים	6	922		231		231		6				
78 פיקוח עירוני	3	816		204		204		3				
79 שירותים חקלאיים												
8 סה"כ שירותים מקומיים	67	17,491		4,373		4,373		64				
8 שירותים ממלכתיים												
81 חינוך	257	38,675		9,669		9,669		253				
82 תרבות	14	7,360		1,840		1,840		14				
83 בריאות												
84 רווחה	38	10,327		2,582		2,582		34				
85 דת												
86 קליטת עליה												
87 איכות סביבה												
9 סה"כ שירותים ממלכתיים	309	56,362		14,091		14,091		301				
9 מפעלים	1	292		73		73		1				
91 מים												
92 בתי מטבחיים												
93 נכסים												
94 תחבורה												
97 מפעלי ביוב												
98 מפעלים אחרים												
98 סה"כ מפעלים	1	292		73		73		1				
גימלאים	140	21,662		5,416		5,416		144				
סה"כ כללי	575	113,642		28,411		28,411		567				
2,189 תפרש עלויות												
8	26,221			5,697		5,697		8				
11	(282)			(4)		(4)		(0)				
11	62			62		62		(0)				
1,498				12,592		12,592		8				
11	62			62		62		(0)				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				
47				771		771		1				
239				1,340		1,340		1				
39				427		427		0				
54				177		177		0				
26				178		178		0				
488				3,885		3,885		3				
629				9,039		9,039		4				
211				1,629		1,629		(0)				
658				1,924		1,924		5				
84				992		992		1				