

# מועצה מקומית אבן יהודה

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_

## טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	30.6.21	
		<b>נכסים</b>
10,579	12,778	נכסים נזילים : קופה ובנקים
3,213	3,011	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
14	55	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
13,806	15,844	סה"כ רכוש שוטף
89,811	93,875	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,954	23,952	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
113,765	117,827	סה"כ השקעות
		<b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>
		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
		<b>גרעונות בתקציב הבלתי רגיל</b>
	6,951	גרעונות מימון זמניים
	(3,025)	עודפי מימון זמניים
	3,926	גרעון נטו
127,571	137,597	<b>סה"כ נכסים</b>
		<b>התחייבויות ועודפים</b>
		בנקים : משיכות יתר והלוואות
2	71	משרדי ממשלה
780	2,898	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
12,420	15,711	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
661	1,972	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
13,863	20,652	סה"כ התחייבויות שוטפות
		<b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>
80,617	86,355	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
23,954	23,952	קרנות מתוקצבות
		<b>עודפים בתקציב הרגיל</b>
3,813	5,166	עודף לראשית השנה
1,353	1,472	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
5,166	6,638	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>
4,028		עודפי מימון זמניים
(57)		גרעונות מימון זמניים
127,571	137,597	<b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>

		<b>חשבונות מקבילים</b>	
	30,161	36,406	חייבים בגין אגרות והיטלים
	1,444	1,274	עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
	37,059	36,468	קרן היטל השבחה
			קרן ממכירת נכסים
	278	278	קרן היטל מים
	593	593	קרן היטל ביוב
	42,687	49,016	קרנות אחרות
	80,617	86,355	סה"כ קרנות

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

## טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
4%	1,000	24,950	23,950	47,900	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(95)%	(313)	15	328	656	עצמיות חינוך
21%	18	99	82	163	עצמיות רווחה
(34)%	(1,686)	3,262	4,948	9,895	עצמיות אחר
(3)%	(981)	28,326	29,307	58,614	סה"כ עצמיות
5%	333	7,701	7,369	14,737	תקבולים ממשדד החינוך
(14)%	(494)	2,935	3,429	6,857	תקבולים ממשדד הרווחה
(41)%	(108)	158	266	532	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
	105	105			מענקים מיועדים
(45)%	(104)	126	230	460	תקבולים אחרים
(3)%	(1,249)	39,351	40,600	81,200	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
39%	787	2,787	2,000	4,000	סה"כ הכנסות
(1)%	(462)	42,138	42,600	85,200	
<b>הוצאות</b>					
(8)%	(533)	6,455	6,988	13,975	הוצאות שכר כללי
(10)%	(1,352)	12,100	13,452	26,903	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-9%	(1,884)	18,555	20,439	40,878	סה"כ כלליות
5%	342	6,623	6,281	12,562	שכר עובדי חינוך
(6)%	(451)	7,746	8,197	16,394	פעולות חינוך
(1)%	(109)	14,369	14,478	28,956	סה"כ חינוך
(1)%	(8)	892	900	1,799	שכר עובדי רווחה
(12)%	(471)	3,568	4,039	8,077	פעולות רווחה
(10)%	(478)	4,460	4,938	9,876	סה"כ רווחה
(6)%	(2,471)	37,384	39,855	79,710	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
15%	26	195	169	338	פרעון מלוות אחרות
15%	26	195	169	338	סה"כ פרעון מלוות
(0)%	(1)	137	138	275	הוצאות מימון
(63)%	(276)	163	439	877	העברות והוצאות חד פעמיות
(7)%	(2,721)	37,879	40,600	81,200	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
39%	787	2,787	2,000	4,000	הנחות בארנונה (הוצאות)
-5%	(1,934)	40,666	42,600	85,200	סה"כ הוצאות
	1,472	1,472			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
2,501	574	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
50		משרד התחבורה
1,994	6	משרדים אחרים
4,545	580	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
12,215	8,539	העברה מקרנות הרשות
	3,527	השתתפות תקציב רגיל
20,238	(1,015)	השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
36,998	11,631	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
30,457	17,180	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
6,488	2,348	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
36,945	19,528	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
53	(7,897)	
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
91,511	104,617	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
87,593	100,646	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
3,918	3,971	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
104,617	116,248	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
100,646	120,174	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
3,971	(3,926)	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
4,028	3,025	עודפי מימון זמניים
57	6,951	גרעונות מימון זמניים
3,971	(3,926)	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
23,892		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
23,892		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

## טופס 4 - ריכוז תב"רים

מצטבר נטו עודף/גרע ון	ביצוע מצטבר ר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר ר 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	
												מנהל כללי
												1
												מנהל כספי
												2
												הוצאות מימון
												3
												פרעון מלוות
												4
												תברואה
												1
												שמירה ובטחון
(1)	21	20	434	433	73	51	361	382	750	2		2
												תכנון ובנין
123	1	124	2,787	2,910	417	250	2,370	2,660	4,110	7		3
	2,54				12,70				223,24			נכסים צבוריים
(1,144)	1	1,397	55,717	54,573	4	9,914	43,013	44,659	7	41		4
												חגיגות וארועים
												5
												שונות
												והשתפויות
			37	37	37	37			50	1		6
												כלכלה ותיירות
												7
												פיקוח עירוני
												8
												שרותים חקלאיים
												7
	4,32											חינוך
(3,803)	1	518	54,973	51,170	6,179	1,116	48,794	50,054	87,714	7		1
												תרבות
953	10	963	6,076	7,029	118	263	5,958	6,766	8,650	4		2
												בריאות
												8
												רווחה
												4
												דת
												8
										150	1	קליטת עליה
												8
												איכות הסביבה
(54)	57	3	150	96			150	96	332	3		7
												מים
												9
												בתי מטבחיים
												2
												נכסים
												9
												תחבורה
												4
												תעסוקה
												9
												חשמל
												6
												ביוב
												9
												מפעלים אחרים
												8

9 תשלומים לא  
9 רגילים  
סה"כ

	6,95		120,17	116,24	19,52	11,63	100,64	104,61	325,00	
(3,926)	1	3,025	4	8	8	1	6	7	3	66



טופס 5 - גביה וחייבים

מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת רבעון מקביל	מיים השנה רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
			19,530 (1,466)	19,530 (444)	19,292 (225)
			654 (63)	309 (17)	514 (224)
			18,655	19,378	19,357
			2,821	830	1,449
			15,834	18,548	17,908
			53,678 (172) (6,972)	29,621 22 (5,030)	30,201 38 (2,563)
			46,534	24,613	27,676
				1,156	1,422
			43,076	20,366	23,388
			43,076	21,522	24,810
			3,458	3,091	2,866
			19,292	21,639	20,774
			15%	4%	7%
			93%	87%	90%
			81%	69%	77%
			81%	73%	82%
			70%	51%	56%

תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)  
י - כולל הנחות  
תקופתי - כולל הנחות

ק'  
מ"ק  
מ"ק

טופס 6 - ארנונה

סה"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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם
39,074	2%	48	49	36	70	804,723
7,206	(7)%	182	168	71	392	42,848
462	1%	1,161	1,174	1,174	1,174	393
6,699	2%	141	144	63	166	46,671
686	1%	168	170	71	174	4,029
182	6%	0	0	0	0	2,139,557
587	2%	6	6	5	58	99,586
338	19%	11	13	1	27	26,566
396	(34)%	27	18	9	38	21,954
<u>55,629</u>						<u>3,186,328</u>
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר

הפרש		ביצוע בפועל 2021		טופס 7 - שכר ומשרות		
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	תקציב 2021	מספר משרות
					עלויות שכר	
41		719	2	760	1,519	2
(173)	0	1,196	7	1,023	2,046	8
159	2	596	4	755	1,509	6
26	2	2,511	14	2,537	5,074	16
57	1	241	2	298	595	2
27		197	2	224	447	2
194	2	637	5	831	1,662	7
54	1	297	3	351	701	4
4		154	2	158	315	2
334	4	1,526	13	1,860	3,720	17
(126)	4	6,407	90	6,281	12,562	94
66	1	272	4	338	676	4
8	0	892	9	900	1,799	10
(53)	5	7,571	103	7,519	15,037	108
122	1	2,131	27	2,253	4,505	29
429	12	13,739	157	14,168	28,336	170
<b>הפרש עלויות</b>		<b>ביצוע 2021</b>			<b>תקציב 2021</b>	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים

טופס 8 - בעלי שכר גבוה									
עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג
318,506	56,860	261,646	12,417	17,587			231,642	5	5
302,485	57,821	244,664	13,022				231,642	5	5
261,315	67,663	193,652	18,726	16,586			158,340	3	5
225,952	63,677	162,276	5,646	882		1,590	154,158	3	5
229,003	60,023	168,981	22,836	15,721			130,424	3	5
149,062	26,321	122,741	15,836	11,440		59,751	35,714	19	32
152,073	33,391	118,682	75,925	292		12,817	29,649	40	1
148,086	35,902	112,184	7,025	11,072	3,929		90,157	1	17
145,064	33,370	111,695	35,141	14,058		20,201	42,295	3	24
134,458	34,832	99,626	45,121	292		19,873	34,340	70	11