

מועצה מקומית

אבן יהודה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	31.12.22
19,512	12,241
3,015	2,288
81	65
22,608	14,594
94,081	148,075
21,352	21,352
115,433	169,427
13,404	8,999
(6,888)	(4,211)
6,516	4,788
144,557	188,809
139	2,186
15,534	23,275
42	935
15,576	26,535
100,597	133,243
21,352	21,352
5,267	7,032
1,765	647
7,032	7,679
144,557	188,809

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 בתבר"ים (במינוס) (2)
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
 עודפי מימון זמניים
 גרעון נטו

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)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

34,993	39,120	<p>חשבונות מקבילים חייבים בגין אגרות והיטלים עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות ערבויות שנתנו</p>
		<p><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u> הלוואות לכסוי הגרעון מענקים לכסוי הגרעון קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון סה"כ מקורות לכסוי הגרעון</p>
		<p><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u> הלוואות לכסוי הגרעון מענקים לכסוי הגרעון קרנות / אחר לכיסוי הגרעון גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון סה"כ מקורות לכסוי הגרעון</p>
		<p><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u> קרן עודפים בתקציב הרגיל קרן היטל השבחה קרן ממכירת נכסים קרן היטל מים קרן היטל ביוב קרנות אחרות סה"כ קרנות</p>
51,133	77,057	
278	278	
593	593	
48,593	54,930	
100,597	133,243	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטייה מהתקציב ב%	סטייה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
3%	1,299	52,677	51,378	51,378	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
8%	53	733	680	680	עצמיות חינוך
(15)%	(36)	210	246	246	עצמיות רווחה
(2)%	(166)	6,639	6,805	6,805	עצמיות אחר
2%	1,150	60,259	59,109	59,109	סה"כ עצמיות
13%	1,929	17,205	15,276	15,276	תקבולים ממשד החינוך
(2)%	(173)	6,922	7,095	7,095	תקבולים ממשד הרווחה
74%	467	1,097	630	630	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
	193	193			מענקים מיועדים
(10)%	(92)	798	890	890	תקבולים אחרים
4%	3,474	86,474	83,000	83,000	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
35%	1,418	5,418	4,000	4,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
6%	4,892	91,892	87,000	87,000	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(8)%	(1,099)	12,536	13,635	13,635	הוצאות שכר כללי
5%	1,394	30,598	29,204	29,204	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
1%	295	43,134	42,839	42,839	סה"כ כלליות
14%	1,615	13,415	11,800	11,800	שכר עובדי חינוך
11%	1,910	18,645	16,735	16,735	פעולות חינוך
12%	3,525	32,060	28,535	28,535	סה"כ חינוך
(19)%	(419)	1,824	2,243	2,243	שכר עובדי רווחה
2%	137	8,312	8,175	8,175	פעולות רווחה
(3)%	(282)	10,136	10,418	10,418	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	3,538	85,330	81,792	81,792	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(10)%	(30)	280	310	310	הוצאות מימון
(76)%	(681)	217	898	898	העברות והוצאות חד פעמיות
3%	2,827	85,827	83,000	83,000	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
35%	1,418	5,418	4,000	4,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
5%	4,245	91,245	87,000	87,000	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	647	647			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
2,447	3,049	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
5,716	16,932	משרדים אחרים
8,163	19,981	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
	8,007	השתתפות בעלים
27,632	3,438	מקורות אחרים
	14,379	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
35,795	45,805	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
38,318	39,276	עבודות שבוצעו במשך השנה
5,530	4,801	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
2,434		העברה לקרנות פיתוח
46,282	44,077	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
(10,487)	1,728	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
105,233	121,239	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
101,262	127,755	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
3,971	(6,516)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
121,239	167,044	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
127,755	171,832	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(6,516)	(4,788)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
6,888	4,211	עודפי מימון זמניים
13,404	8,999	גרעונות מימון זמניים
(6,516)	(4,788)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
19,789		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
19,789		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר 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
											61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
											71 תברואה
192		192	511	703	56	46	455	657	850	3	72 שמירה ובטחון
148		148	3,317	3,465	278	325	3,039	3,140	11,236	16	73 תכנון ובנין
(3,150)	6,951	3,801	97,467	94,317	32,670	30,248	64,797	64,069	300,804	44	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(1,968)	1,987	19	69,122	67,154	9,775	13,883	59,347	53,271	87,838	15	81 חינוך
47		47	1,217	1,264	1,217	1,264			2,707	4	82 תרבות
											83 בריאות
4		4	26	30	26	30			60	1	84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
(61)	61		172	111	55	9	117	102	256	2	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
(4,788)	8,999	4,211	171,832	167,044	44,077	45,805	127,755	121,239	403,751	85	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה שנה קודמת סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			19,292		19,473	גביית פיגורים
			(357)		(513)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
			980		1,517	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(379)		(115)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			19,536		20,362	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			3,266		2,176	גבייה בגין פיגורים
			16,270		18,186	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			56,109		59,706	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			13		10	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(4,487)		(5,386)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			51,635		54,330	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			48,432		50,501	גבייה שוטפת
			48,432		50,501	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			3,203		3,829	
			19,473		22,015	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			17%		11%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			94%		93%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			86%		85%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			86%		85%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			73%		71%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

טופס 6 - ארנונה

ס"ה 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	ס"ה כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
40,178	2%	49	50	37	71	811,482	מבני מגורים
7,509	2%	169	172	72	399	43,703	משרדים שרותים ומסחר
470	2%	1,174	1,196	1,196	1,196	393	בנקים
6,961	2%	144	147	65	169	47,375	תעשיה
							בתי מלון
599	2%	170	173	72	178	3,468	מלאכה
182	(4)%	0	0	0	0	2,109,651	אדמה חקלאית (לדונם)
600	2%	6	6	5	59	99,892	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
321	(1)%	13	13	1	28	25,436	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
404	2%	18	18	9	38	21,954	נכסים אחרים
<u>57,225</u>						<u>3,163,354</u>	סה"כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2022		ביצוע בפועל 2022		עלות יחסית	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -					
6 הנהלה וכלליות	2	1,473	2	1,445	1,473		28		
61 נבחרים	8	2,090	7	2,075	2,090		15	1	
61 מנהל כללי	6	1,620	4	1,122	1,620		498	2	
62 מנהל כספי	16	5,183	13	4,642	5,183		541	3	
62 סה"כ הנהלה וכלליות									
7 שירותים מקומיים	1	477	1	478	477		(1)	(0)	
71 תברואה	2	418	1	397	418		21	0	
72 שמירה ובטחון	8	1,713	6	1,577	1,713		136	2	
73 תכנון ובנין עיר	4	706	3	614	706		92	1	
74 נכסים ציבוריים	2	317	2	294	317		23		
76 שירותים עירוניים שונים									
78 פיקוח עירוני	16	3,631	14	3,360	3,631		271	3	
79 שירותים חקלאיים									
8 סה"כ שירותים מקומיים									
8 שירותים ממלכתיים	93	11,800	99	13,542	11,800		(1,742)	(6)	
81 חינוך	4	447	3	488	447		(41)	1	
82 תרבות	10	2,243	8	1,830	2,243		413	2	
83 בריאות									
84 רווחה									
85 דת									
86 קליטת עליה									
87 איכות סביבה	107	14,490	110	15,860	14,490		(1,370)	(3)	
87 סה"כ שירותים ממלכתיים									
9 מפעלים									
91 מים									
92 בתי מטבחים									
93 נכסים									
94 תחבורה									
97 מפעלי ביוב									
98 מפעלים אחרים									
סה"כ מפעלים									
גימלאים	29	4,374	27	3,913	4,374		461	1	
סה"כ כללי	168	27,678	164	27,775	27,678		(97)	4	
רכישת שרותי כוח אדם									
יועצים חיצוניים									
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א									
סה"כ									

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	ת.ז.	תיאור התפקיד
645,575	112,402	533,173	19,449	50,440			463,284	5	5	52171279	מזכיר
602,311	116,289	486,022	8,074	14,664			463,284	5	5	54898689	מנהל כספים/גזבר
558,648	143,346	415,302	34,370	47,282			333,650	3	5	43180256	מהנדס עיר
442,795	121,248	321,547	17,551	36,739			267,257	3	5	52689635	מבקר פנימי
418,177	108,545	309,632	20,060	41,000			248,573	3	5	24565749	מנהל מחלקה
369,188	86,444	282,744	43,765	31,265	47,724	40,944	119,046	3	99	25281890	מנהל מחלקה
317,387	70,926	246,461	16,217	1,722	86,779	82,024	59,719	40	1	22158349	מנהל מחלקה
285,572	50,669	234,903	17,027	25,254		120,564	72,058	19	32	55248744	וטרינר ראשי
275,806	67,229	208,578	18,995	25,453	27,828	74,684	61,618	42	16	58626680	מנהל שירות פסיכולוגי
284,433	65,616	218,817	41,855	20,921	5,779		150,262	1	17	28475085	מנהל מחלקה