

מועצה מקומית

אבן יהודה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.9.22	
		נכסים
25,471	8,238	נכסים נזילים : קופה ובנקים
2,648	6,286	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
169	420	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>28,288</u>	<u>14,944</u>	סה"כ רכוש שוטף
89,671	142,379	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,952	23,952	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
<u>113,623</u>	<u>166,331</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
		<u>גרעונות בתקציב הבלתי רגיל</u>
		גרעונות מימון זמניים
		עודפי מימון זמניים
		גרעון נטו
14,923	10,830	
(8,407)	(3,973)	
<u>6,516</u>	<u>6,857</u>	
<u>148,427</u>	<u>188,132</u>	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
		בנקים : משיכות יתר והלוואות
19	93	משרדי ממשלה
1,361	2,398	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
12,439	14,846	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
550	1,613	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
<u>14,369</u>	<u>18,950</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
		<u>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</u>
		קרנות בלתי מתוקצבות (3)
102,453	138,536	קרנות מתוקצבות
23,952	23,952	
5,352	7,653	<u>עודפים בתקציב הרגיל</u>
2,301	41	עודף לראשית השנה
<u>7,653</u>	<u>7,694</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
	(1,000)	העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<u>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</u>
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
<u>148,427</u>	<u>188,132</u>	סה"כ התחייבויות ועודפים

34,977	40,020	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחחות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
<hr/>	<hr/>	
<hr/>	<hr/>	
		<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
<hr/>	<hr/>	
<hr/>	<hr/>	
		<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
50,182	81,305	
	385	
278	278	
594	593	
51,399	55,975	
<hr/>	<hr/>	
<hr/>	<hr/>	
102,453	138,536	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטייה מהתקציב ב%	סטייה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
5%	1,983	40,516	38,534	51,378	ארנונה כללית
(45)%	(230)	280	510	680	הכנסות ממכירת מים
(8)%	(15)	170	185	246	עצמיות חינוך
(26)%	(1,320)	3,784	5,104	6,805	עצמיות רווחה
1%	418	44,750	44,332	59,109	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
(4)%	(433)	11,024	11,457	15,276	תקבולים ממשד החינוך
(4)%	(222)	5,099	5,321	7,095	תקבולים ממשד הרווחה
20%	94	566	473	630	תקבולים ממשלתיים אחרים
	221	221			מענק כללי לאיזון
77%	514	1,181	668	890	מענקים מיועדים
1%	591	62,841	62,250	83,000	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
50%	1,510	4,510	3,000	4,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
3%	2,101	67,351	65,250	87,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
הוצאות					
(6)%	(653)	9,573	10,226	13,635	הוצאות שכר כללי
7%	1,426	23,329	21,903	29,204	פעולות כלליות
2%	773	32,902	32,129	42,839	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
14%	1,248	10,098	8,850	11,800	שכר עובדי חינוך
(6)%	(728)	11,823	12,551	16,735	פעולות חינוך
2%	520	21,921	21,401	28,535	סה"כ חינוך
(24)%	(409)	1,273	1,682	2,243	שכר עובדי רווחה
3%	197	6,328	6,131	8,175	פעולות רווחה
(3)%	(213)	7,601	7,814	10,418	סה"כ רווחה
2%	1,080	62,424	61,344	81,792	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(11)%	(27)	206	233	310	הוצאות מימון
(75)%	(504)	170	674	898	העברות והוצאות חד פעמיות
1%	550	62,800	62,250	83,000	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
50%	1,510	4,510	3,000	4,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
3%	2,060	67,310	65,250	87,000	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	41	41			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
4,968	13,775	משרדים אחרים
7,415	16,824	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
8,289	2,376	מקורות אחרים
3,528	3,438	העברה מקרנות הרשות
14,156	5,521	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
33,388	28,159	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
38,850	24,600	עבודות שבוצעו במשך השנה
5,025	3,900	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
43,875	28,500	סה"כ תשלומים
(10,487)	(341)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
105,233	119,524	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
101,262	126,040	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
3,971	(6,516)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
119,524	147,683	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
126,040	154,540	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(6,516)	(6,857)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
8,407	3,973	עודפי מימון זמניים
14,923	10,830	גרעונות מימון זמניים
(6,516)	(6,857)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
19,097		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
19,097		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מצטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר 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
											61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
											71 תברואה
183	17	200	494	677	39	20	455	657	850	3	72 שמירה ובטחון
114	58	172	3,159	3,273	120	133	3,039	3,140	10,825	13	73 תכנון ובנין
(2,941)	6,515	3,574	83,399	80,458	20,318	18,104	63,081	62,354	293,664	44	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(4,227)	4,227		67,311	63,084	7,963	9,813	59,348	53,271	87,678	14	81 חינוך
17	5	22	34	51	34	51			2,290	3	82 תרבות
											83 בריאות
4		4	26	30	26	30			60	1	84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
(7)	7		117	110		8	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
(6,857)	10,829	3,972	154,540	147,683	28,500	28,159	126,040	119,524	395,623	80	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

טופס 5 - גביה וחייבים

מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי
מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי
מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי	מספר פיקודי
גביית פיקודים						
יתרת פיקודים ריאליית לתחילת השנה						
			19,292	19,292	19,473	חיוב / זיכוי נוסף
			(357)	(272)	(68)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			980	806	1,254	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			(379)	(360)	(111)	הנחות ופטורים (במינוס)
			<u>19,536</u>	<u>19,466</u>	<u>20,548</u>	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			<u>3,266</u>	<u>2,441</u>	<u>1,702</u>	סה"כ יתרת פיקודים לגבייה
			<u>16,270</u>	<u>17,025</u>	<u>18,846</u>	גבייה בגין פיקודים
						יתרת פיקודים בגין שנים קודמות
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר						
			56,109	42,636	50,062	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			13	90	322	הנחות ופטורים (במינוס)
			(4,487)	(3,799)	(4,399)	מחיקת חובות (במינוס)
			<u>51,635</u>	<u>38,927</u>	<u>45,985</u>	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				711	678	גבייה מראש
			<u>48,432</u>	<u>36,660</u>	<u>38,814</u>	גבייה שוטפת
			<u>48,432</u>	<u>37,371</u>	<u>39,492</u>	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיקודים לתקופה
			<u>3,203</u>	<u>1,556</u>	<u>6,493</u>	יתרת פיקודים כוללת לסוף התקופה
			<u>19,473</u>	<u>18,581</u>	<u>25,339</u>	% גבייה מהפיקודים (בניכוי הנחות)
			17%	13%	8%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			94%	96%	86%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			86%	86%	77%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			86%	87%	78%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
			73%	68%	62%	כמות מים שניתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 3, 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	סה"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	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית אבן יהודה

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

הפרש		ביצוע בפועל 2022		עלות יחסית	תקציב 2022		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
16		1,089	2	1,105	1,473	2	הנהלה וכלליות	6
(37)	1	1,604	7	1,568	2,090	8	נבחרים	61
369	2	846	4	1,215	1,620	6	מנהל כללי	61
348	3	3,539	13	3,887	5,183	16	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
1	(0)	357	1	358	477	1	תברואה	71
1	(0)	313	2	314	418	2	שמירה ובטחון	72
56	1	1,229	6	1,285	1,713	8	תכנון ובנין עיר	73
60	1	470	3	530	706	4	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
15		223	2	238	317	2	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
131	2	2,592	14	2,723	3,631	16	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(1,460)	(5)	10,310	98	8,850	11,800	93	חינוך	81
(44)	1	379	3	335	447	4	תרבות	82
							בריאות	83
393	2	1,289	8	1,682	2,243	10	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(1,111)	(3)	11,978	110	10,868	14,490	107	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
257	1	3,024	27	3,281	4,374	29	גימלאים	
(375)	4	21,133	164	20,759	27,678	168	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2022		תקציב 2022			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

ת.ז.	דרוג	דרגה	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד	עלות הפרשות המעביד	עלות שכר כוללת
------	------	------	-----------	------------	-------------	-------------	--------	----------------	--------------------	----------------