

מועצה מקומית אבן יהודה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

זיהוי המסמך:

_____ **חתימת ראש הרשות:**

_____ **חתימת הגזבר:**

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.6.20
8,005	8,622
8,203	3,070
52	178
16,260	11,870
64,864	78,459
23,958	23,954
88,822	102,413

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

-

105,082	114,283
---------	---------

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

4,353	6,220
(435)	(1,617)

105,082	114,283
---------	---------

סה"כ התחייבויות ועודפים

חייבים בגין אגרות והיטלים

עומס מלוות לפרעון (משוערך) 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)

קרן עודפים בתקציב הרגיל

קרן היטל השבחה

קרון ממכירת נכסים

קרון היטל מים

קרו היטל ביוב

קרנות אחרות

סה"כ קרנות

סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

32,013	32,195
1,882	1,619
_____	_____
=====	=====
_____	_____
=====	=====
31,292	37,487
2,278	778
1,599	1,384
25,684	30,612
_____	_____
60,853	70,261

מועצה מקומית אבן יהודה

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(10)%	(2,254)	21,196	23,450	46,900	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(83)%	(349)	73	422	844	עצמיות חינוך
(67)%	(68)	34	102	204	עצמיות רווחה
(27)%	(1,257)	3,349	4,606	9,212	עצמיות אחר
(14)%	(3,928)	24,652	28,580	57,160	סה"כ עצמיות
(12)%	(985)	7,022	8,007	16,013	תקבולים ממשדד החינוך
(6)%	(191)	2,974	3,165	6,330	תקבולים ממשדד הרווחה
(41)%	(167)	242	409	817	תקבולים ממשלתיים אחרים
	2,228	2,228			מענק כללי לאיוון
(62)%	(195)	120	315	630	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(8)%	(3,237)	37,238	40,475	80,950	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
152%	3,047	5,047	2,000	4,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(0)%	(190)	42,285	42,475	84,950	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(11)%	(757)	6,255	7,012	14,023	הוצאות שכר כללי
(2)%	(304)	12,990	13,294	26,587	פעולות כלליות
-5%	(1,060)	19,245	20,305	40,610	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(8)%	(489)	5,582	6,071	12,142	שכר עובדי חינוך
(12)%	(1,075)	7,602	8,677	17,353	פעולות חינוך
(11)%	(1,564)	13,184	14,748	29,495	סה"כ חינוך
(20)%	(169)	656	825	1,650	שכר עובדי רווחה
(7)%	(250)	3,532	3,782	7,563	פעולות רווחה
(9)%	(419)	4,188	4,607	9,213	סה"כ רווחה
(8)%	(3,042)	36,617	39,659	79,318	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
18%	44	284	240	480	פרעון מלוות מים וביוב
18%	44	284	240	480	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(10)%	(14)	124	138	275	הוצאות מימון
(62)%	(273)	166	439	877	העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(3,284)	37,191	40,475	80,950	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
150%	2,992	4,992	2,000	4,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-1%	(292)	42,183	42,475	84,950	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	102	102			עודף (גרעון)

עמוד 4 מתוך 12

מספר ביקורת:

מועצה מקומית אבן יהודה

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
116		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
39		משרד התחבורה
	19	משרדים אחרים
155	19	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
722		העברה מקרנות הרשות
25,082	9,051	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
25,959	13,150	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
29,461	9,752	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
3,454	2,713	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
1,006		העברה לקרנות פיתוח
33,921	12,465	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
(7,962)	685	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
95,320	91,668	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
83,440	87,750	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
11,880	3,918	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
91,668	104,818	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
87,750	100,215	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
3,918	4,603	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
4,353	6,220	עודפי מימון זמניים
435	1,617	גרעונות מימון זמניים
3,918	4,603	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
29,611		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
29,611		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית אבן יהודה

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 4 - ריכוז תב"רים

הפרק התקציבי	סה"כ תב"רים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	מזטבר נטו עודף/גרעון
מנהל כללי	6									
מנהל כספי	6									
הוצאות מימון	6									
פרעון מלוות	6									
תברואה	7									
שמירה ובטחון	2	600	415	379	27	59	442	438	4	4
תכנון ובנין	6	3,960	2,362	1,992	250	196	2,612	2,188	1	424
נכסים צבוריים	44	99,826	32,500	30,040	4	5,558	38,058	36,636	1,516	1,422
חגיגות וארועים	7									
שונות	7									
והשתפיות	1	250	157	157			157	157		
כלכלה ותיירות	7									
פיקוח עירוני	8									
שרותים חקלאיים	7									
חינוך	5	103,325	50,659	49,600	7,115	5,407	57,774	55,007	(1)	2,767
תרבות	4	8,100	5,539	5,472	200	211	5,739	5,683	31	56
בריאות	8									
רווחה	4	356	36	106			36	106	70	(70)
דת	8									
קליטת עליה	6									
איכות הסביבה	8									
מים	9									
בתי מטבחיים	2									
נכסים	3									
תחבורה	4									
תעסוקה	5									
חשמל	6									
ביוב	7									
מפעלים אחרים	8									

9 תשלומים לא

9 רגילים

סה"כ

4,603	1,617	6,220	100,21 5	104,81 8	12,46 5	13,15 0	87,75 0	91,66 8	216,41 7	66
-------	-------	-------	-------------	-------------	------------	------------	------------	------------	-------------	----

טופס 5 - גביה וחייבים

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
			20,975 (2,754)	20,975 (1,519)	19,530 (444)
			(66)	51 (29)	309 (17)
			18,155	19,478	19,378
			2,747	2,066	830
			15,408	17,412	18,548
			51,641 (85) (3,671)	26,360 1,369 (2,312)	29,621 22 (5,030)
			47,885	25,417	24,613
				1,239	1,156
			43,763	21,018	20,366
			43,763	22,257	21,522
			4,122	3,160	3,091
			19,530	20,572	21,639
			15%	11%	4%
			91%	88%	87%
			85%	76%	69%
			85%	80%	73%
			70%	54%	51%

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

ק'
מ"ק
מ"ק

מועצה מקומית אבן יהודה

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 6 - ארנונה						
סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
782,186	69	41	48	47	3%	37,681
31,487	387	58	182	176	4%	5,743
405	1,161	1,161	1,160	1,132	3%	470
41,360	176	63	145	141	3%	5,981
3,860	172	70	168	163	3%	649
2,202,566	0	0	0	0	5%	185
99,748	6	5	5	5	3%	522
12,018	68	10	12	14	(9)%	150
75,823	214	38	27	26	4%	2,058
3,249,453						53,439
סה"כ שטח השנה במ"ר	תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪

מועצה מקומית אבן יהודה

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 7 - שכר ומשרות						
תקציב 2020		ביצוע בפועל 2020		הפרש		
מספר משרות	עלויות שכר	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות
2	1,455	773	2	2	(46)	
7	1,926	659	5	2	304	
6	1,478	586	4	2	153	
15	4,859	2,018	11	4	412	
2	612	230	1	1	76	
2	444	215	2	7	7	
7	1,646	561	5	2	262	
4	704	289	3	1	63	
2	312	183	3	(1)	(27)	
17	3,718	1,478	14	3	381	
104	12,142	5,701	85	18	370	
4	698	359	5	(0)	(10)	
9	1,650	667	6	3	158	
117	14,490	6,727	96	21	518	
30	4,748	2,382	28	2	(8)	
178	27,815	12,605	149	29	1,303	
תקציב 2020		ביצוע 2020		הפרש עלויות		
מספר מועסקים	עלות כוללת	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	מספר שעות	מספר שעות

טופס 8 - בעלי שכר גבוה							
רגל	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד	עלות הפרשות המעביד
	231,642			17,903	12,491	262,036	57,747
	231,642				12,983	244,625	57,823
	147,813			16,325	22,584	186,722	64,009
	121,728			15,745	5,436	142,909	50,283
1	35,402	59,251		11,844	9,499	115,996	25,051
	78,254			14,938	23,035	116,227	36,562
4	29,440	12,648		292	68,936	111,315	31,341
	41,916	20,145		14,815	34,716	111,591	33,609
7	34,340	19,370		292	55,050	109,053	40,466
	69,559			16,651	19,020	105,230	32,657
							319,783
							302,448
							250,731
							193,192
							141,046
							152,789
							142,656
							145,200
							149,519
							137,887