

**עיריית אור** יהודה

**משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 2, שנת 2020**

**זיהוי המסמך: BTA8WRI**

\_\_\_\_\_ **חתימת ראש הרשות:**

\_\_\_\_\_ **חתימת הגזבר:**

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.6.20
29,198	18,300
7,208	7,984
112	109
36,518	26,393
206,420	213,139
17,374	17,374
223,794	230,513
40,463	40,359
(104)	(84)
40,359	40,275
182	182
182	182
300,853	297,363
1	2
9,604	12,424
66,697	48,516
744	5,889
77,046	66,831
127,793	97,890
17,374	17,374
104,850	147,248
(26,210)	(31,980)
300,853	297,363

**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

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

412,933	426,568	
31,355	29,495	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
60,840	42,264	
1	1	
<hr/>		
66,952	55,625	
127,793	97,890	
<hr/>		
<hr/>		
4622	4415	

**חשבונות מקבילים**

חייבים בגין אגרות והיטלים  
 עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות  
 ערבויות שנתנו

**פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
 מענקים לכסוי הגרעון  
 קרנות / הפחתות 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  
 קרן ממכירת נכסים  
 קרן היטל מים  
 קרן היטל ביוב  
 קרנות אחרות  
 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>					
(27)%	(17,678)	48,422	66,100	132,200	ארנונה כללית
(15)%	(22)	128	150	300	הכנסות ממכירת מים
(52)%	(869)	790	1,659	3,318	עצמיות חינוך
(10)%	(69)	613	682	1,363	עצמיות רווחה
(11)%	(3,112)	24,351	27,463	54,925	עצמיות אחר
(23)%	(21,749)	74,304	96,053	192,106	סה"כ עצמיות
(3)%	(784)	28,508	29,292	58,583	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(1,585)	17,231	18,816	37,632	תקבולים ממשד הרווחה
71%	1,604	3,849	2,246	4,491	תקבולים ממשלתיים אחרים
		307	307	614	מענק כללי לאיזון
243%	12,316	17,391	5,075	10,150	מענקים מיועדים
(91)%	(959)	91	1,050	2,100	תקבולים אחרים
(7)%	(11,157)	141,681	152,838	305,676	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
178%	18,027	28,177	10,150	20,300	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
4%	6,870	169,858	162,988	325,976	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(2)%	(485)	25,232	25,717	51,433	הוצאות שכר כללי
(13)%	(5,207)	35,859	41,066	82,132	פעולות כלליות
-9%	(5,692)	61,091	66,783	133,565	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
6%	1,732	29,557	27,826	55,651	שכר עובדי חינוך
(18)%	(5,106)	23,144	28,250	56,500	פעולות חינוך
(6)%	(3,375)	52,701	56,076	112,151	סה"כ חינוך
1%	81	7,289	7,209	14,417	שכר עובדי רווחה
(10)%	(2,052)	18,067	20,119	40,237	פעולות רווחה
(7)%	(1,971)	25,356	27,327	54,654	סה"כ רווחה
(7)%	(11,037)	139,148	150,185	300,370	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	1	162	162	323	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(34)	1,948	1,982	3,963	פרעון מלוות אחרות
(2)%	(33)	2,110	2,143	4,286	סה"כ פרעון מלוות
(6)%	(56)	904	960	1,920	הוצאות מימון
(97)%	(193)	7	200	400	העברות והוצאות חד פעמיות
(7)%	(11,319)	142,169	153,488	306,976	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
191%	18,105	27,605	9,500	19,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
4%	6,786	169,774	162,988	325,976	סה"כ הוצאות
	84	84			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>
1,638		משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,525	3,525	משרד החינוך
		משרד הדתות
84		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
2,535	1,649	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
<u>7,782</u>	<u>5,174</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
6,196	12,772	מקורות אחרים
125,130	70,143	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>139,108</u>	<u>88,089</u>	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
121,773	48,573	עבודות שבוצעו במשך השנה
4,534	2,888	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>126,307</u>	<u>51,461</u>	סה"כ תשלומים
<u>12,801</u>	<u>36,628</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
193,252	318,789	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
127,413	240,149	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>65,839</u>	<u>78,640</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
318,789	406,878	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
240,149	291,610	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>78,640</u>	<u>115,268</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
104,850	147,248	עודפי מימון זמניים
26,210	31,980	גרעונות מימון זמניים
<u>78,640</u>	<u>115,268</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)</b>
13,571		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
13,571		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
500		500		500		500			500	1	61 מנהל כללי
(42)	42		42		20		22	220	220	1	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
1,009	285	1,294	14,516	15,525	6,264	8,571	8,252	6,954	16,400	5	71 תברואה
1,880	82	1,962	2,955	4,835	167	1,800	2,788	3,035	5,288	7	72 שמירה ובטחון
64,262	23,983	88,245	160,124	224,386	34,336	34,330	125,788	190,056	313,381	57	73 תכנון ובנין
11,555	3,348	14,903	48,583	60,138	3,627	6,525	44,956	53,613	75,080	42	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
1,286	1	1,287	11,268	12,554	650	1,154	10,618	11,400	12,999	5	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
19,796	4,234	24,030	29,034	48,830	4,783	22,316	24,251	26,514	77,688	59	81 חינוך
8,647		8,647	11,879	20,526	52	8,393	11,827	12,133	24,177	6	82 תרבות
											83 בריאות
54		54	30	84	12		18	84	6,888	2	84 רווחה
1,768		1,768	232	2,000	91		141	2,000	2,000	1	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
1,000		1,000		1,000		1,000			1,000	1	91 מים
											92 בתי מטבחים
									7,429	1	93 נכסים
									47	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
3,553	5	3,558	12,947	16,500	1,459	3,500	11,488	13,000	17,170	4	96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>115,268</u>	<u>31,980</u>	<u>147,248</u>	<u>291,610</u>	<u>406,878</u>	<u>51,461</u>	<u>88,089</u>	<u>240,149</u>	<u>318,789</u>	<u>560,267</u>	<u>193</u>	סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

מספר סה"כ שנה קודמת	מספר שנה קודמת רבעון מקביל	מספר השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
50,042 (161)	50,042 (106)	51,911 (747)	266,896 3,255	266,896 40	280,648 (1,418)	<b>גביית פיגורים</b> יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף העברה לחובות מסופקים (במינוס) חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס) סה"כ יתרת פיגורים לגבייה גבייה בגין פיגורים יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
2,422 (161)	1,753 (90)	752	12,865 (1,830)	9,305 (622)	4,317 (496)	<b>גבייה שוטפת</b> חיוב תקופתי שוטף מצטבר חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) מחיקת חובות (במינוס) סה"כ חיוב תקופתי לגבייה גבייה מראש גבייה שוטפת סה"כ גבייה שוטפת
<u>52,142</u>	<u>51,599</u>	<u>51,916</u>	<u>281,186</u>	<u>275,619</u>	<u>283,051</u>	
231	31	128	9,450	6,924	6,898	
<u>51,911</u>	<u>51,568</u>	<u>51,788</u>	<u>271,736</u>	<u>268,695</u>	<u>276,153</u>	
			128,173	65,353	67,932	
			14,158	13,809	13,565	
			<u>(19,726)</u>	<u>(10,946)</u>	<u>(27,886)</u>	
			122,605	68,216	53,611	
				5,009	5,145	
			113,693	54,516	41,523	
			113,693	59,525	46,668	
			8,912	8,691	6,943	
<u>51,911</u>	<u>51,568</u>	<u>51,788</u>	<u>280,648</u>	<u>277,386</u>	<u>283,096</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות) % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות) % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק פחת באלפי מ"ק אחוז (%) הפחת
0%	0%	0%	3%	3%	2%	
			93%	87%	87%	
			80%	69%	51%	
			80%	75%	57%	
0%	0%	0%	30%	19%	16%	

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
61,514	3%	48	49	39	51	1,259,752	מבני מגורים
48,578	2%	214	218	114	375	223,341	משרדים שרותים ומסחר
1,958	2%	1,376	1,410	476	1,427	1,389	בנקים
21,300	2%	145	147	92	171	144,726	תעשייה
							בתי מלון
1,104	3%	137	140	139	171	7,866	מלאכה
116	7%	0	0	0	3	774,740	אדמה חקלאית (לדונם)
2,405	3%	32	33	33	33	72,641	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
5,032	3%	44	46	33	47	109,718	חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
5,120	3%	130	133	132	296	38,536	נכסים אחרים
<u>147,127</u>						<u>2,632,709</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 תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים



טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2020		ביצוע בפועל 2020		עלות יחסית	מספר משרות	עלויות שכר	מס' הפרק
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -				
6 הנהלה וכלליות	3	2,241	3	1,182	1,121	0	(62)	61
נבחרים	33	7,403	33	3,907	3,702	1	(206)	61
מנהל כללי	19	4,376	18	2,162	2,188	1	26	62
מנהל כספי	55	14,020	54	7,251	7,010	1	(241)	62
סה"כ הנהלה וכלליות	14	2,519	12	1,140	1,260	2	120	7
7 שירותים מקומיים	14	2,668	13	1,375	1,334	1	(41)	71
תברואה	42	6,515	30	3,071	3,258	12	187	72
שמירה ובטחון	17	2,960	16	1,474	1,480	1	6	73
תכנון ובנין עיר	2	345	3	330	173	(2)	(158)	74
נכסים ציבוריים	10	1,738	8	808	869	2	61	76
שירותים עירוניים שונים	99	16,745	82	8,198	8,373	16	175	78
פיקוח עירוני	81	55,651	392	30,223	27,826	(9)	(2,398)	79
שירותים חקלאיים	9	1,443	8	649	722	1	73	8
סה"כ שירותים מקומיים	87	14,417	85	7,376	7,209	3	(168)	81
8 שירותים ממלכתיים	3	547	2	191	274	1	83	82
חינוך	483	72,058	487	38,439	36,029	(5)	(2,410)	83
תרבות	1	119	1	257	60		(198)	84
בריאות	1	119	1	257	60		(198)	85
רווחה	1	119	1	257	60		(198)	86
דת	1	119	1	257	60		(198)	87
קליטת עליה	1	119	1	257	60		(198)	88
איכות סביבה	117	18,000	117	8,639	9,000	1	361	9
סה"כ שירותים ממלכתיים	754	120,942	741	62,784	60,471	14	(2,313)	91
9 מפעלים	1	119	1	257	60		(198)	92
מים	1	119	1	257	60		(198)	93
בתי מטבחים	1	119	1	257	60		(198)	94
נכסים	1	119	1	257	60		(198)	97
תחבורה	1	119	1	257	60		(198)	98
מפעלי ביוב	1	119	1	257	60		(198)	
מפעלים אחרים	1	119	1	257	60		(198)	
סה"כ מפעלים	117	18,000	117	8,639	9,000	1	361	
10 רכישת שרותי כוח אדם	754	120,942	741	62,784	60,471	14	(2,313)	
יועצים חיצוניים	8	4,291	8	1,831	1,831		2,460	
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	8	4,291	8	1,831	1,831		2,460	
סה"כ	8	4,291	8	1,831	1,831		2,460	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשון המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
82	229	22	16		132	59	110	240	5564627	מורה בתיכון
81	225	4	24			197	500	185	5357152	מנכ"ל העירייה
79	217	6	24			187	595	185	2279527	גזבר העיר
78	198	4	7			187	595	185	5548138	יועצת משפטית
75	189	6	6			177	590	185	5767840	מבקר העירייה
70	178	5	5			168	590	185	2712936	מהנדסת העיר
46	198	6	17		126	49	90	24	5403234	מנהלת מח רווחה
63	176	5	17	3	115	36	720	240	2906484	מנהלת חטיבה עליונה
58	164	19	12	1	83	49	100	240	2872389	סגנית מנהל תיכון
58	161	16	11		78	56	110	240	6941085	סגנית מנהל תיכון