

**עיריית אור** יהודה

**משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 3, שנת 2020**

**זיהוי המסמך: BVUJRDL**

\_\_\_\_\_ **חתימת ראש הרשות:**

\_\_\_\_\_ **חתימת הגזבר:**

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.9.20
29,198	12,143
7,208	8,502
112	1,242
36,518	21,887
206,420	183,417
17,374	17,374
223,794	200,791
40,463	40,359
(104)	(96)
40,359	40,263
182	182
182	182
300,853	263,123
1	43
9,604	9,271
66,697	47,688
744	5,318
77,046	62,320
127,793	81,402
17,374	17,374
104,850	137,092
(26,210)	(35,065)
300,853	263,123

**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

		<b>חשבונות מקבילים</b>	
412,933	429,471	חייבים בגין אגרות והיטלים	
31,355	28,561	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות	
		ערבויות שנתנו	
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>	
		הלוואות לכסוי הגרעון	
		מענקים לכסוי הגרעון	
		קרנות / הפחתות 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	
60,840	32,730	קרן היטל השבחה	
1	1	קרן ממכירת נכסים	
		קרן היטל מים	
		קרן היטל ביוב	
66,952	48,671	קרנות אחרות	
<u>127,793</u>	<u>81,402</u>	סה"כ קרנות	
4622	4415	(*) 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>					
(8)%	(6,448)	73,751	80,199	106,932	ארנונה כללית
(36)%	(81)	144	225	300	הכנסות ממכירת מים
(29)%	(635)	1,573	2,208	2,944	עצמיות חינוך
(24)%	(292)	906	1,198	1,597	עצמיות רווחה
(6)%	(2,356)	36,481	38,837	51,783	עצמיות אחר
(8)%	(9,812)	112,855	122,667	163,556	סה"כ עצמיות
5%	2,268	45,493	43,225	57,633	תקבולים ממשד החינוך
(3)%	(754)	26,695	27,449	36,599	תקבולים ממשד הרווחה
(51)%	(4,191)	4,091	8,282	11,043	תקבולים ממשלתיים אחרים
10%	78	874	797	1,062	מענק כללי לאיוון
12%	2,401	22,355	19,955	26,606	מענקים מיועדים
(84)%	(697)	128	825	1,100	תקבולים אחרים
(5)%	(10,708)	212,491	223,199	297,599	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
18%	5,191	33,446	28,255	37,673	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(2)%	(5,517)	245,937	251,454	335,272	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(3)%	(1,265)	37,915	39,180	52,240	הוצאות שכר כללי
(11)%	(6,542)	52,060	58,602	78,136	פעולות כלליות
-8%	(7,807)	89,975	97,782	130,376	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
6%	2,363	44,101	41,738	55,651	שכר עובדי חינוך
(10)%	(4,021)	35,696	39,717	52,956	פעולות חינוך
(2)%	(1,658)	79,797	81,455	108,607	סה"כ חינוך
4%	377	11,105	10,728	14,304	שכר עובדי רווחה
(5)%	(1,346)	27,757	29,103	38,804	פעולות רווחה
(2)%	(969)	38,862	39,831	53,108	סה"כ רווחה
(5)%	(10,434)	208,634	219,068	292,091	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(0)	242	242	323	פרעון מלוות מים וביוב
2%	46	3,018	2,972	3,963	פרעון מלוות אחרות
1%	46	3,260	3,215	4,286	סה"כ פרעון מלוות
(6)%	(85)	1,363	1,448	1,930	הוצאות מימון
(98)%	(437)	7	444	592	העברות והוצאות חד פעמיות
(5)%	(10,910)	213,264	224,174	298,899	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
19%	5,297	32,577	27,280	36,373	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-2%	(5,613)	245,841	251,454	335,272	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	96	96			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	1,627	משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,525	4,746	משרד החינוך
		משרד הדתות
84		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	319	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
2,535	2,723	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
<u>7,782</u>	<u>9,415</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
6,196	13,897	מקורות אחרים
125,130	101,728	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>139,108</u>	<u>125,040</u>	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
121,773	89,011	עבודות שבוצעו במשך השנה
4,534	12,642	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>101,653</u>	סה"כ תשלומים
<u>12,801</u>	<u>23,387</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	443,829	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
240,149	341,802	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>78,640</u>	<u>102,027</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
104,850	137,092	עודפי מימון זמניים
26,210	35,065	גרעונות מימון זמניים
<u>78,640</u>	<u>102,027</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
893	107	1,000	107	1,000	85	1,000	22	1,220		2	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
547	698	1,245	14,978	15,525	6,726	8,571	8,252	6,954	16,400	5	71 תברואה
892	188	1,080	4,074	4,966	1,286	1,931	2,788	3,035	5,288	7	72 שמירה ובטחון
67,141	27,733	94,874	180,701	247,842	54,913	57,786	125,788	190,056	378,010	60	73 תכנון ובנין
11,009	1,537	12,546	51,966	62,975	7,010	9,362	44,956	53,613	75,507	43	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
505	1	506	12,049	12,554	1,431	1,154	10,618	11,400	13,899	5	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
9,707	4,430	14,137	42,221	51,928	17,970	25,414	24,251	26,514	87,285	63	81 חינוך
8,640		8,640	11,886	20,526	59	8,393	11,827	12,133	24,177	6	82 תרבות
											83 בריאות
23		23	61	84	43		18	84	6,888	2	84 רווחה
358		358	1,642	2,000	1,501		141	2,000	3,000	1	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
429		429	7,000	7,429	7,000	7,429			7,429	1	93 נכסים
									47	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
1,383	371	1,754	15,117	16,500	3,629	3,500	11,488	13,000	17,170	4	96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>102,027</u>	<u>35,065</u>	<u>137,092</u>	<u>341,802</u>	<u>443,829</u>	<u>101,653</u>	<u>125,040</u>	<u>240,149</u>	<u>318,789</u>	<u>636,820</u>	<u>201</u>	סה"כ

**טופס 5 - גבייה וחייבים**

מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	
מ"ס	מ"ס	מ"ס	מ"ס	מ"ס	מ"ס	
50,042	50,042	51,911	266,896	266,896	280,648	<b>גביית פיגורים</b>
(161)	(130)	(880)	3,255	757	(1,921)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
2,422	1,971	1,364	12,865	10,385	7,644	חיוב / זיכוי נוסף
(161)	(120)		(1,830)	(1,250)	(684)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
52,142	51,763	52,395	281,186	276,788	285,687	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
231	44	144	9,450	8,088	7,364	גבייה בגין פיגורים
51,911	51,719	52,251	271,736	268,700	278,323	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						<b>גבייה שוטפת</b>
			128,173	107,380	110,909	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			14,158	14,352	13,836	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(19,726)	(16,042)	(33,063)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			122,605	105,690	91,682	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				4,687	4,574	גבייה מראש
			113,693	83,453	66,387	גבייה שוטפת
			113,693	88,140	70,961	סה"כ גבייה שוטפת
			8,912	17,550	20,721	יתרת פיגורים לתקופה
51,911	51,719	52,251	280,648	286,250	299,044	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
0%	0%	0%	3%	3%	3%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			93%	83%	77%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			80%	69%	53%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			80%	72%	57%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
0%	0%	0%	30%	25%	21%	% 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

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ"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"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"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ"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	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
<b>הנהלה וכלליות</b>							
6 נבחרים	3	2,351	3	1,751	1,763	12	
61 מנהל כללי	33	7,403	33	5,881	5,552	0	
62 מנהל כספי	19	4,376	18	3,220	3,282	1	
סה"כ הנהלה וכלליות	55	14,130	54	10,852	10,598	1	(255)
<b>שירותים מקומיים</b>							
71 תברואה	14	2,479	12	1,715	1,859	2	
72 שמירה ובטחון	14	2,770	14	2,108	2,078	0	
73 תכנון ובנין עיר	42	8,263	30	4,786	6,197	12	
74 נכסים ציבוריים	17	2,869	16	2,211	2,152	1	
76 שירותים עירוניים שונים	2	537	3	391	403	(2)	
78 פיקוח עירוני	10	1,656	8	1,187	1,242	2	
79 שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	99	18,574	83	12,398	13,931	15	1,533
<b>שירותים ממלכתיים</b>							
81 חינוך	383	55,651	389	44,911	41,738	(6)	(3,173)
82 תרבות	9	1,570	9	1,132	1,178		46
83 בריאות							
84 רווחה	87	14,304	85	11,288	10,728	2	(560)
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה	3	547	2	313	410	1	97
סה"כ שירותים ממלכתיים	483	72,072	485	57,644	54,054	(3)	(3,590)
<b>מפעלים</b>							
91 מים	1	119	0	257	89	0	(168)
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים	1	119	0	257	89	0	(168)
גימלאים	117	17,300	117	13,355	12,975	1	(380)
סה"כ כללי	754	122,195	740	94,506	91,646	15	(2,860)
<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>							
יועצים חיצוניים	8	4,291	8	2,821			1,470
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	8	4,291	8	2,821			1,470

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד

ת.ז.

דרוג

דרגה

שכר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר  
העובד

עלות הפרשון  
המעביד