

מועצה מקומית

אבן יהודה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.23</u>	<u>30.6.24</u>
23,369	11,004
3,274	4,546
835	477
<u>27,478</u>	<u>16,027</u>
147,177	168,361
20,658	19,681
<u>167,835</u>	<u>188,042</u>

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

-

<u>195,313</u>	<u>204,069</u>
----------------	----------------

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

44	
933	3,656
18,450	18,301
<u>109</u>	<u>1,968</u>
19,492	23,969
113,046	26,709
20,658	19,681
7,618	7,986
368	234
<u>7,986</u>	<u>8,220</u>

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

37,283	130,379
(3,152)	(4,889)

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

<u>195,313</u>	<u>204,069</u>
----------------	----------------

סה"כ התחייבויות ועודפים

<table border="0"> <tr> <td style="text-align: right;">39,095</td> <td style="text-align: right;">40,870</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">65,339</td> <td style="text-align: right;">173</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">2,583</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">278</td> <td style="text-align: right;">3,836</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">593</td> <td style="text-align: right;">593</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">44,253</td> <td style="text-align: right;">22,107</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><u>113,046</u></td> <td style="text-align: right;"><u>26,709</u></td> </tr> </table>	39,095	40,870	<hr/>		<hr/>		<hr/>		65,339	173	2,583		278	3,836	593	593	44,253	22,107	<u>113,046</u>	<u>26,709</u>	<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>
39,095	40,870																				
<hr/>																					
<hr/>																					
<hr/>																					
65,339	173																				
2,583																					
278	3,836																				
593	593																				
44,253	22,107																				
<u>113,046</u>	<u>26,709</u>																				

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
6%	1,768	31,168	29,400	58,800	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(42)%	(240)	337	577	1,154	עצמיות חינוך
47%	52	162	110	220	עצמיות רווחה
(49)%	(3,059)	3,201	6,260	12,520	עצמיות אחר
(4)%	(1,479)	34,868	36,347	72,694	סה"כ עצמיות
(3)%	(323)	9,620	9,943	19,886	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(323)	3,809	4,132	8,264	תקבולים ממשד הרווחה
(43)%	(153)	204	357	714	תקבולים ממשלתיים אחרים
	120	120			מענק כללי לאיזון
12%	157	1,467	1,311	2,621	מענקים מיועדים
(4)%	(2,002)	50,088	52,090	104,179	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(21)%	(954)	3,496	4,450	8,900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(5)%	(2,956)	53,584	56,540	113,079	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
הוצאות					
5%	413	8,830	8,418	16,835	הוצאות שכר כללי
(5)%	(928)	16,537	17,465	34,930	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-2%	(516)	25,367	25,883	51,765	סה"כ כלליות
0%	30	8,937	8,908	17,815	שכר עובדי חינוך
(6)%	(609)	9,315	9,924	19,848	פעולות חינוך
(3)%	(580)	18,252	18,832	37,663	סה"כ חינוך
(19)%	(278)	1,220	1,498	2,996	שכר עובדי רווחה
(12)%	(651)	4,598	5,249	10,498	פעולות רווחה
(14)%	(929)	5,818	6,747	13,494	סה"כ רווחה
(4)%	(2,024)	49,437	51,461	102,922	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
19%	35	215	180	360	הוצאות מימון
(56)%	(323)	258	581	1,162	העברות והוצאות חד פעמיות
(4)%	(2,312)	49,910	52,222	104,444	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(20)%	(878)	3,440	4,318	8,635	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-6%	(3,190)	53,350	56,540	113,079	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	234	234			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
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מזכיר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזכיר עודף הוצאות	ביצוע מזכיר עודף הכנסות	ביצוע מזכיר הוצאות	ביצוע מזכיר 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
785		785	731	1,516	130	850	601	666	1,500	5	72 שמירה ובטחון
5,421	(1)	5,420	6,041	11,462	2,181	6,868	3,860	4,594	18,462	16	73 תכנון ובנין
106,402	4,601	111,003	145,839	252,241	11,133	85,379	134,706	166,862	341,262	62	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
11,404	177	11,581	76,548	87,952	412	10,775	76,136	77,177	100,707	23	81 חינוך
1,489	1	1,490	4,020	5,509	688	1,931	3,332	3,578	11,972	12	82 תרבות
											83 בריאות
100		100		100		100			400	1	84 רווחה
									250	1	85 דת
											86 קליטת עליה
(111)	111		148	37			148	37	181	1	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>125,490</u>	<u>4,889</u>	<u>130,379</u>	<u>233,327</u>	<u>358,817</u>	<u>14,544</u>	<u>105,903</u>	<u>218,783</u>	<u>252,914</u>	<u>474,734</u>	<u>121</u>	סה"כ

מועצה מקומית אבן יהודה

2024 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			22,015	22,015	27,885	גביית פיגורים
			638	518	154	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
			1,335	910	937	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(254)	(191)	(66)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			23,734	23,252	28,910	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			2,352	1,522	5,011	גבייה בגין פיגורים
			21,382	21,730	23,899	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			60,444	32,784	36,283	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			2,791	489	36	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(7,020)	(3,315)	(3,560)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			56,215	29,958	32,759	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				848	1,145	גבייה מראש
			49,712	24,523	26,157	גבייה שוטפת
			49,712	25,371	27,302	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			6,503	4,587	5,457	
			27,885	26,317	29,356	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			10%	7%	17%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			88%	85%	83%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			79%	74%	72%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			79%	76%	75%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			65%	51%	52%	% 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

2024 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

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
43,773	0%	51	52	38	74	846,904	מבני מגורים
10,261	6%	152	161	75	415	63,765	משרדים שרותים ומסחר
83	3%	1,213	1,243	1,245	1,245	67	בנקים
12,513	4%	149	155	67	176	80,883	תעשייה
							בתי מלון
270	5%	175	185	185	185	1,462	מלאכה
181	(1)%	0	0	0	0	2,026,110	אדמה חקלאית (לדונם)
956	36%	6	9	5	62	109,902	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
333	(0)%	13	13	1	29	26,111	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
<u>68,370</u>						<u>3,155,204</u>	
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

מועצה מקומית אבן יהודה

2024 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2024		ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי			
6 הנהלה וכלליות	1,579	2	1,472	2	790	0	(683)
61 נבחרים	2,713	10	2,828	7	1,357	3	(1,472)
61 מנהל כללי	1,476	5	664	4	738	1	74
62 מנהל כספי	5,768	17	4,964	13	2,884	4	(2,080)
7 שירותים מקומיים	748	2	245	1	374	1	129
71 תברואה	565	2	180	2	283	1	103
72 שמירה ובטחון	1,896	8	432	3	948	5	516
73 תכנון ובנין עיר	720	3	381	3	360	(0)	(21)
74 נכסים ציבוריים	190	2	190	2	95	(1)	(95)
76 שירותים עירוניים שונים	4,119	16	1,428	11	2,060	6	632
78 פיקוח עירוני	17,815	104	9,142	108	8,908	(4)	(235)
79 שירותים חקלאיים	743	5	288	3	372	2	84
8 סה"כ שירותים מקומיים	2,996	11	1,250	9	1,498	2	248
81 שירותים ממלכתיים	21,554	120	10,680	121	10,777	(1)	97
82 חינוך							
83 תרבות							
84 בריאות							
85 רווחה							
86 דת							
87 קליטת עליה							
88 איכות סביבה							
9 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	4,251	27	2,183	26	2,126	0	(58)
סה"כ כללי	35,692	179	19,255	171	17,846	9	(1,409)
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.	פקיד
1,692,563	49,353	1,643,210	1,446,187	16,598		(471)	180,896		90	52171279	
355,999	67,560	288,440	8,561	7,812		(471)	272,538	5	5	54898689	ר
283,191	73,656	209,535	17,092	20,368		(273)	172,348	3	5	52689635	
218,031	51,241	166,791	28,023	14,839	32,150	1,929	89,851	3	99	25281890	
216,159	57,271	158,888	7,944	17,367		(471)	134,049	3	5	24565749	
165,064	15,236	149,828	15,746	12,092	1,730	(471)	120,732	1	17	58651100	
175,490	40,292	135,199	6,848	314	50,698	47,426	29,912	40	1	22158349	
148,663	27,274	121,388	10,699	13,107		60,997	36,584	19	32	55248744	
154,537	37,203	117,334	18,288	12,519	14,907		71,619		90	204008973	
151,510	37,537	113,973	13,586	11,662			88,725	3	5	22117048	