

מועצה מקומית אבן יהודה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	31.3.24	
		נכסים
23,369	10,921	נכסים נזילים: קופה ובנקים
3,274	3,940	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
835	517	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
27,478	15,378	סה"כ רכוש שוטף
147,177	169,170	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
20,658	19,681	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
167,835	188,851	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
		-
		סה"כ נכסים
195,313	204,229	
		התחייבויות ועודפים
	241	בנקים: משיכות יתר והלוואות
932	3,131	משרדי ממשלה
18,451	15,722	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
109	2,541	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
19,492	21,635	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
113,046	123,143	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
20,658	19,681	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
7,618	7,986	עודף לראשית השנה
368	65	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
7,986	8,051	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
37,283	35,983	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
(3,152)	(4,264)	עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
195,313	204,229	סה"כ התחייבויות ועודפים

39,095	44,654	
		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 / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
_____	_____	
=====	=====	
		<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
_____	_____	
=====	=====	
		<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
65,339	72,467	
2,583	2,583	
278	278	
593	593	
44,253	47,222	
113,046	123,143	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
12%	1,785	16,485	14,700	58,800	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(50)%	(146)	143	289	1,154	עצמיות חינוך
11%	6	61	55	220	עצמיות רווחה
(70)%	(2,198)	931	3,129	12,516	עצמיות אחר
(3)%	(553)	17,620	18,173	72,690	סה"כ עצמיות
(15)%	(758)	4,214	4,972	19,886	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(166)	1,900	2,066	8,264	תקבולים ממשד הרווחה
(97)%	(174)	5	179	714	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
(100)%	(655)		655	2,621	תקבולים אחרים
(9)%	(2,305)	23,739	26,044	104,175	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
14%	307	2,532	2,225	8,900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(7)%	(1,998)	26,271	28,269	113,075	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(14)%	(591)	3,618	4,209	16,835	הוצאות שכר כללי
(5)%	(424)	8,308	8,732	34,926	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-8%	(1,014)	11,926	12,940	51,761	סה"כ כלליות
(4)%	(159)	4,295	4,454	17,815	שכר עובדי חינוך
(9)%	(428)	4,534	4,962	19,848	פעולות חינוך
(6)%	(587)	8,829	9,416	37,663	סה"כ חינוך
(21)%	(155)	594	749	2,996	שכר עובדי רווחה
(16)%	(431)	2,194	2,625	10,498	פעולות רווחה
(17)%	(586)	2,788	3,374	13,494	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(8)%	(2,187)	23,543	25,730	102,918	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
51%	46	136	90	360	הוצאות מימון
(82)%	(240)	51	291	1,162	העברות והוצאות חד פעמיות
(9)%	(2,380)	23,730	26,110	104,440	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
15%	317	2,476	2,159	8,635	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-7%	(2,063)	26,206	28,269	113,075	סה"כ הוצאות
	65	65			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)

מועצה מקומית אבן יהודה

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

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
52		52	614	666	13		601	666	650	2	72 שמירה ובטחון
(272)	996	724	4,866	4,594	1,006		3,860	4,594	14,886	14	73 תכנון ובנין
30,660	2,714	33,374	137,914	168,574	3,208	1,711	134,706	166,863	309,907	51	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
1,431	354	1,785	76,300	77,731	164	554	76,136	77,177	91,507	20	81 חינוך
(40)	88	48	3,618	3,578	286		3,332	3,578	4,847	9	82 תרבות
											83 בריאות
											84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
(112)	112		148	36			148	36	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>31,719</u>	<u>4,264</u>	<u>35,983</u>	<u>223,460</u>	<u>255,179</u>	<u>4,677</u>	<u>2,265</u>	<u>218,783</u>	<u>252,914</u>	<u>421,978</u>	<u>97</u>	סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

שנה קודמת	מיים קודמת	מיים קודמת	מיים קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
				22,015	22,015	27,885
				638	(1,437)	183
				1,335	376	382
				(254)	(137)	(42)
				23,734	20,817	28,408
				2,352	1,231	3,422
				21,382	19,586	24,986
				60,444	22,977	25,462
				2,791	334	(17)
				(7,020)	(2,393)	(2,592)
				56,215	20,918	22,853
					1,272	1,718
				49,712	13,467	13,063
				49,712	14,739	14,781
				6,503	6,179	8,072
				27,885	25,765	33,058
				10%	6%	12%
				88%	70%	65%
				79%	58%	51%
				79%	63%	58%
				65%	38%	36%

גביית פיגורים	
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	
גבייה שוטפת	
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	
יתרת פיגורים לתקופה	
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 מיים שנתית מאושרת באלפי מ"ק	
כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק	
כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק	
פחת באלפי מ"ק	
אחוז (%) הפחת	

מועצה מקומית אבן יהודה

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

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
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	תעשיה
							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 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

2024 - לתקופה: רבעון 1, 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	786	2	395	0	(391)
61 נבחרים	2,713	10	633	7	678	3	45
61 מנהל כללי	1,476	5	307	4	369	1	62
62 מנהל כספי	5,768	17	1,726	13	1,442	4	(284)
62 סה"כ הנהלה וכלליות							
7 שירותים מקומיים	748	2	121	1	187	1	66
71 תברואה	565	2	84	2	141	1	57
72 שמירה ובטחון	1,896	8	188	3	474	5	286
73 תכנון ובנין עיר	720	3	173	3	180	7	7
74 נכסים ציבוריים	190	2	89	2	48	(1)	(42)
76 שירותים עירוניים שונים	4,119	16	655	11	1,030	6	375
78 פיקוח עירוני	17,815	104	4,196	109	4,454	(5)	258
79 שירותים חקלאיים	743	5	131	3	186	2	55
8 סה"כ שירותים מקומיים							
81 שירותים ממלכתיים	2,996	11	580	9	749	2	169
81 חינוך	21,554	120	4,907	121	5,389	(2)	482
82 תרבות							
83 בריאות							
84 רווחה							
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה							
87 סה"כ שירותים ממלכתיים							
9 מפעלים	6,206	27	1,044	26	1,552	0	508
91 מים	37,647	179	8,332	171	9,412	9	1,080
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
98 סה"כ מפעלים							
גימלאים							
סה"כ כללי							
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ							

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

מועצה מקומית אבן יהודה

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