



עיריית אשדוד

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

זיהוי המסמך:

_____ **חתימת ראש הרשות:**

_____ **חתימת הגזבר:**

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.18	30.6.19
224,548	278,493
20,450	45,865
2,375	1,653
247,373	326,011
88,602	85,267
190,981	190,951
279,583	276,218

נכסים

נכסים מזילים: 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

-

526,956	602,229
---------	---------

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

77,361	107,310
(68,670)	(90,569)
526,956	602,229

סה"כ התחייבויות ועודפים

		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
354,179	351,659	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
444,773	459,849	ערבויות שנתנו
11,011	9,895	
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת 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
106,758	97,526	
106,758	97,526	
4500	3807	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(1)%	(3,710)	389,240	392,950	785,900	ארנונה כללית
3%	3	93	90	180	הכנסות ממכירת מים
15%	1,403	10,869	9,467	18,933	עצמיות חינוך
(20)%	(1,175)	4,697	5,872	11,744	עצמיות רווחה
(15)%	(16,268)	90,858	107,126	214,251	עצמיות אחר
(4)%	(19,747)	495,757	515,504	1,031,008	סה"כ עצמיות
1%	2,489	190,822	188,333	376,666	תקבולים ממשרד החינוך
(20)%	(22,456)	87,471	109,927	219,853	תקבולים ממשרד הרווחה
(42)%	(5,948)	8,159	14,107	28,213	תקבולים ממשלתיים אחרים
		1,210	1,210	2,420	מענק כללי לאיזון
(87)%	(30,102)	4,337	34,439	68,878	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(9)%	(75,763)	787,756	863,519	1,727,038	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
20%	10,488	62,548	52,060	104,120	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(7)%	(65,275)	850,304	915,579	1,831,158	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(4)%	(4,823)	121,457	126,280	252,559	הוצאות שכר כללי
(18)%	(40,768)	182,999	223,767	447,533	פעולות כלליות
-13%	(45,590)	304,456	350,046	700,092	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
5%	6,764	154,170	147,407	294,813	שכר עובדי חינוך
(4)%	(6,249)	146,206	152,455	304,910	פעולות חינוך
0%	515	300,376	299,862	599,723	סה"כ חינוך
(5)%	(1,283)	22,424	23,707	47,414	שכר עובדי רווחה
(15)%	(19,808)	116,665	136,473	272,945	פעולות רווחה
(13)%	(21,091)	139,089	160,180	320,359	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(8)%	(66,166)	743,921	810,087	1,620,174	פרעון מלוות מים וביו
(4)%	(1,485)	40,681	42,166	84,331	פרעון מלוות אחרות
(4)%	(1,485)	40,681	42,166	84,331	סה"כ פרעון מלוות
(4)%	(172)	3,848	4,020	8,040	הוצאות מימון
(48)%	(4,408)	4,839	9,247	18,493	העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(72,230)	793,289	865,519	1,731,038	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
20%	10,148	60,208	50,060	100,120	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-7%	(62,082)	853,497	915,579	1,831,158	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(3,193)	(3,193)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
100,000	50,000	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
	215	משרד הפנים
880		משרד הבטחון
21,942	8,517	משרד החינוך
		משרד הדתות
3,480	1,937	משרד העבודה והרווחה
3,406	2,813	משרד איכות הסביבה
385	3,773	משרד הבינוי והשיכון
	247	משרד התשתיות
	595	משרד התיירות
49,090	6,526	משרד התחבורה
13,159	2,183	משרדים אחרים
92,342	26,806	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
1,797	2,124	השתתפות בעלים
47,286	7,586	מקורות אחרים
24,206	29,423	העברה מקרנות הרשות
75		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
265,706	115,939	
		תשלומים בתקופת הדוח
177,453	71,145	עבודות שבוצעו במשך השנה
94,101	35,104	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
1,618	1,640	העברה לקרנות פיתוח
273,172	107,889	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
(7,466)	8,050	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
999,205	1,129,941	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
983,048	1,121,250	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
16,157	8,691	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
1,129,941	1,159,523	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,121,250	1,142,782	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
8,691	16,741	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
77,361	107,310	עודפי מימון זמניים
68,670	90,569	גרעונות מימון זמניים
8,691	16,741	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
134,970	86,357	תקבולים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)
134,970	86,357	תשלומים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)

עיריית אשדוד

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מספר 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
1,343		1,343	1,917	3,260	437	1,115	1,480	2,145	3,687	6	61 מנהל כללי
5,772		5,772	24,711	30,483	6,298	7,220	18,413	23,263	30,483	1	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
5,776	2	5,778	58,646	64,422	3,008	3,535	55,638	60,887	76,437	10	71 תברואה
25	(1)	24	2,211	2,236			2,211	2,236	2,236	2	72 שמירה ובטחון
(1,560)	6,444	4,884	39,289	37,729	9,276	6,873	30,013	30,856	111,289	47	73 תכנון ובנין
(7,845)	40,098	32,253	394,449	386,604	34,728	32,683	359,721	353,921	539,661	115	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
5,455	75	5,530	44,472	49,927	2,109	2,634	42,363	47,293	51,170	12	76 שונות והשתתפויות
7,676	1	7,677	56,967	64,643	3,119	8,287	53,848	56,356	71,921	24	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים חקלאיים
(7,891)	40,189	32,298	419,591	411,700	34,034	37,111	385,557	374,589	618,996	145	81 חינוך
5,114	1,169	6,283	93,026	98,140	9,426	8,687	83,600	89,453	107,543	29	82 תרבות
										1	83 בריאות
444	1,252	1,696	27,644	28,088	602	2,056	27,042	26,032	40,012	23	84 רווחה
2,014		2,014	54,886	56,900	1,094	2,200	53,792	54,700	59,385	5	85 דת
(124)	340	216	3,132	3,008	673	1,095	2,459	1,913	5,454	5	86 קליטת עליה
51	1	52	124	175	53	50	71	125	175	2	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחיים
(167)	1,000	833	6,052	5,885	2,977	1,843	3,075	4,042	6,885	6	93 נכסים
658	(1)	657	2,022	2,680	55	550	1,967	2,130	2,680	2	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
16,741	90,569	107,310	1,229,139	1,245,880	107,889	115,939	1,121,250	1,129,941	1,728,014	435	סה"כ

עיריית אשדוד

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

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	גביית פיגורים
428	1,926	464	85,650	85,650	82,652	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
(193)	46	(371)	8,346	(6,190)	25,170	חיוב / זיכוי נוסף
	982		(4,390)	7,334	(5,983)	העברה לחובות מסופקים) במינוס)
			2,988	1,939	1,726	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			(4,488)	(3,519)	(2,124)	הנחות ופטורים) במינוס)
	(2,829)		(956)	(180)	(103)	מחיקת חובות בתקופת הדוח) במינוס)
235	125	93	87,150	85,034	101,338	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
235	125	93	40,419	19,312	40,809	גבייה בגין פיגורים
			46,731	65,722	60,529	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			848,427	424,214	429,327	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			3,027	85,022	69,861	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(103,774)	(59,611)	(60,424)	הנחות ופטורים) במינוס)
						מחיקת חובות) במינוס)
			747,680	449,625	438,764	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				71,732	58,308	גבייה מראש
			711,759	342,882	345,959	גבייה שוטפת
			711,759	414,614	404,267	סה"כ גבייה שוטפת
			35,921	35,011	34,497	יתרת פיגורים לתקופה
			82,652	100,733	95,026	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
100%	100%	100%	46%	23%	40%	%גבייה מהפיגורים) בניכוי הנחות)
			95%	92%	92%	סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה) בניכוי הנחות)
			84%	67%	69%	%גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			84%	81%	81%	סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
100%	100%	100%	90%	81%	82%	%גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
						כמות מיום שנתי מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיום שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיום שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

עיריית אשדוד

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 6 - ארנונה

סוג הנכס	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 ₪
מבני מגורים	7,850,839	121	35	43	43	1%	341,382
משרדים שרותים ומסחר	1,736,524	387	69	151	151	0%	262,286
בנקים	11,073	1,395	466	1,196	1,234	(3)%	13,244
תעשיה	472,717	167	25	114	114	0%	54,066
בתי מלון	42,049	147	39	73	73	(0)%	3,059
מלאכה	716,576	225	46	74	74	0%	53,142
אדמה חקלאית (לדונם)	2,898,637	1		0	0		186
קרקע תפוסה (לדונם)	4,420,085	56		22	22	1%	98,677
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	3,170,444	7		7	7	(2)%	21,775
חניונים	447,786	68	1	20	20	(0)%	8,942
מבנה חקלאי	23,799	46		47	46	1%	1,110
נכסי מדינה	1,887			1	1	(47)%	1
נכסים אחרים	21,792,416						857,870
סה"כ							
אזורי תעשיה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							
סה"כ שטח השנה במ"ר		תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השנוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪

עיריית אשדוד

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 7 - שכר ומשרות

מס'	שם הפרק	תקציב מספר	עלויות שכר	עלות יחסית	מס' משרות ביצוע	עלויות שכר	הפרש מספר	עלויות שכר
6	הנהלה וכלליות	5	3,652	1,826	5	1,793		33
61	נבחרים	123	27,533	13,767	113	12,863	10	904
61	מנהל כללי	143	25,081	12,541	138	12,549	5	(9)
62	מנהל כספי	271	56,266	28,133	256	27,205	15	928
7	סה"כ הנהלה וכלליות	100	19,813	9,907	89	9,680	11	227
71	שירותים מקומיים	34	6,326	3,163	30	3,217	4	(54)
72	תברואה	84	18,131	9,066	74	8,081	10	985
73	שמירה ובטחון	170	39,328	19,664	162	18,822	8	842
74	תכנון ובנין עיר	79	17,663	8,832	79	9,179	(0)	(348)
76	נכסים ציבוריים	60	9,734	4,867	51	4,897	9	(30)
77	שרותים עירוניים שונים	527	110,995	55,498	486	53,876	41	1,622
78	פיקוח עירוני	1,865	294,813	147,407	1,913	155,275	(48)	(7,869)
79	שרותים חקלאיים	17	3,832	1,916	15	1,884	2	32
8	סה"כ שירותים מקומיים	6	634	317	5	313	1	4
81	שרותים ממלכתיים	257	47,414	23,707	247	22,501	10	1,206
82	חינוך	8	1,218	609	8	700		(91)
83	תרבות	10	1,767	884	10	1,021	(0)	(138)
84	בריאות	2,163	349,678	174,839	2,199	181,694	(36)	(6,855)
85	רווחה							
86	דת							
87	קליטת עליה							
87	איכות סביבה							
9	סה"כ שירותים ממלכתיים	12	1,963	982	11	1,061	1	(80)
91	מפעלים	4	760	380	4	386		(6)
92	מים							
93	בתי מטבחים							
94	נכסים							
97	תחבורה							
98	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים							
	סה"כ מפעלים	16	2,723	1,362	15	1,447	1	(86)
	גימלאים	520	75,124	37,562	474	34,568	46	2,994
	סה"כ כללי	3,497	594,786	297,393	3,429	298,790	68	(1,397)
	רכישת שרותי כוח אדם							
	יועצים חיצוניים							
	שירותי כוח אדם מהבלו כ"א							
	סה"כ							
		מספר	עלות כוללת	מספר שעות	מספר	עלות כוללת	מספר שעות	הפרש
		2	500					500
		2	500					500

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

עיריית אשדוד

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

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 הפרשות המעביד	עלות שכר כוללת
פסיכולוג מומחה	11507381	16	150	219,490		71,860	16,625		307,975	76,203	384,178
מבקר העירייה	51643559	44	990	263,099					263,099	101,871	364,970
מהנדס העיר	25091364	185	790	238,646					238,646	94,696	333,342
מנכ"ל	55025167	185	900	231,965					231,965	91,666	323,631
פסיכולוג מומחה	312101587	16	132	155,997		89,371	12,002		257,370	64,714	322,084
יועץ משפטי	58839903	185	795	220,861					220,861	87,433	308,294
מנהלת מקיף	24484719	240	720	198,677			28,309		226,986	78,102	305,088
מנהלת מקיף	58504432	240	710	192,550			24,449		216,999	75,438	292,437
מורה	26972109	41	100	219,029			725		219,754	71,671	291,425
מנהל אגף מוקד עירוני	57183964	11	162	134,057		71,402	27,862		233,321	55,611	288,932
סגן מנהל אגף חופים	68595610	2	250	132,429		72,499	24,453		229,381	55,596	284,977
מנהלת מקיף	23032238	240	710	184,305			25,443		209,748	72,293	282,041
מנהל מקיף	23926637	240	710	175,517			32,318		207,835	70,112	277,947
ראש מינהל תיפעול	54042445	185	785	198,289					198,289	78,630	276,919
מנהלת מקיף	241107710	240	110	201,477			751		202,228	72,444	274,672
מנהלת אגף-פרישה	69439149	24	110	169,993				410,914	580,907	31,403	612,310