

עיריית אשדוד

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

31.12.23	30.6.24
405,774	352,468
43,943	84,729
2,842	2,825
452,559	440,022
279,259	176,231
155,371	145,825
434,630	322,056

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

887,189	762,078
---------	---------

סה"כ נכסים

64	
61,624	85,873
340,647	232,320
3,294	56,865
405,629	375,058
185,733	132,300
155,371	145,825
46,208	46,930
722	(16,830)
46,930	30,100

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)

180,629	171,360
(87,103)	(92,565)
887,189	762,078

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

405,000	421,500	
338,461	305,594	
1,182	1,121	
_____	_____	
=====	=====	
_____	_____	
=====	=====	
4,208	627	
_____	_____	
181,525	131,673	
185,733	132,300	
=====	=====	
17302	16777	

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 באלפי ₪

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(8)%	(35,858)	428,109	463,967	927,934	ארנונה כללית
14%	7	57	50	100	הכנסות ממכירת מים
(17)%	(10,520)	50,961	61,481	122,962	עצמיות חינוך
(28)%	(2,559)	6,544	9,103	18,205	עצמיות רווחה
(25)%	(44,028)	133,328	177,356	354,711	עצמיות אחר
(13)%	(92,957)	618,999	711,956	1,423,912	סה"כ עצמיות
(4)%	(12,781)	276,176	288,957	577,914	תקבולים ממשד החינוך
(5)%	(5,908)	107,979	113,887	227,774	תקבולים ממשד הרווחה
(25)%	(4,297)	12,850	17,147	34,294	תקבולים ממשלתיים אחרים
117%	1,110	2,060	950	1,900	מענק כללי לאיזון
(97)%	(25,494)	656	26,150	52,300	מענקים מיועדים
(12)%	(140,327)	1,018,720	1,159,047	2,318,094	תקבולים אחרים
24%	16,767	85,292	68,525	137,050	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(10)%	(123,560)	1,104,012	1,227,572	2,455,144	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
הוצאות					
(6)%	(9,645)	147,135	156,780	313,560	הוצאות שכר כללי
(21)%	(63,107)	243,626	306,733	613,466	פעולות כלליות
-16%	(72,752)	390,761	463,513	927,026	הוצאות רכישת מים
1%	1,841	201,855	200,014	400,028	סה"כ כלליות
(9)%	(22,815)	241,842	264,657	529,313	שכר עובדי חינוך
(5)%	(20,974)	443,697	464,671	929,341	פעולות חינוך
(1)%	(380)	28,265	28,645	57,289	סה"כ חינוך
(13)%	(19,281)	130,423	149,704	299,407	שכר עובדי רווחה
(11)%	(19,660)	158,688	178,348	356,696	פעולות רווחה
(10)%	(113,386)	993,146	1,106,532	2,213,063	סה"כ רווחה
(14)%	(6,052)	38,008	44,060	88,119	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(14)%	(6,052)	38,008	44,060	88,119	פרעון מלוות מים וביוב
6%	226	4,069	3,844	7,687	פרעון מלוות אחרות
(60)%	(3,943)	2,670	6,613	13,225	סה"כ פרעון מלוות
(11)%	(123,154)	1,037,893	1,161,047	2,322,094	הוצאות מימון העברות והוצאות חד פעמיות
25%	16,424	82,949	66,525	133,050	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
-9%	(106,730)	1,120,842	1,227,572	2,455,144	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	(16,830)	(16,830)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
80,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,231	206	משרד הפנים
		משרד הבטחון
35,490	4,157	משרד החינוך
360	108	משרד הדתות
523		משרד העבודה והרווחה
96		משרד איכות הסביבה
35,776	15,394	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
9,897	2,056	משרד התיירות
16,625	355	משרד התחבורה
6,628	4,244	משרדים אחרים
107,626	26,520	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
2,157	1,934	השתתפות בעלים
19,959	242	מקורות אחרים
321,640	95,864	העברה מקרנות הרשות
32,311		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
563,693	124,560	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
353,966	102,520	עבודות שבוצעו במשך השנה
174,394	36,376	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
75,000		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
3,811	395	העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
607,171	139,291	סה"כ תשלומים
(43,478)	(14,731)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
1,592,001	2,040,309	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
1,454,997	1,946,783	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
137,004	93,526	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
2,040,309	2,094,816	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,946,783	2,016,021	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
93,526	78,795	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
180,629	171,360	עודפי מימון זמניים
87,103	92,565	גרעונות מימון זמניים
93,526	78,795	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
115,385	70,053	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
115,385	70,053	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
4,364	808	5,172	19,758	24,122	1,464	3,395	18,294	20,727	26,674	21	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
1,042	1,364	2,406	17,521	18,563	383		17,138	18,563	21,024	14	71 תברואה
697	12	709	1,964	2,661	37	206	1,927	2,455	2,683	7	72 שמירה ובטחון
(3,935)	18,695	14,760	157,732	153,797	16,668	18,622	141,064	135,175	413,902	90	73 תכנון ובנין
42,611	15,776	58,387	711,691	754,302	18,205	13,362	693,486	740,940	845,734	168	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
6,736	1	6,737	47,892	54,628	1,539	620	46,353	54,008	56,286	13	76 שונות והשתפויות
(240)	9,523	9,283	90,247	90,007	6,170	15,255	84,077	74,752	127,863	26	77 כלכלה ותיירות
18		18	182	200	1		181	200	200	1	78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
17,844	25,609	43,453	536,211	554,055	11,270	10,543	524,941	543,512	656,468	181	81 חינוך
594	16,646	17,240	303,723	304,317	79,981	57,912	223,742	246,405	369,000	86	82 תרבות
			450	450			450	450	450	1	83 בריאות
397	3,218	3,615	44,126	44,523	1,372	798	42,754	43,725	58,353	25	84 רווחה
4,742		4,742	27,289	32,031	177	3,008	27,112	29,023	33,665	12	85 דת
358	144	502	6,648	7,006		55	6,648	6,951	7,776	5	86 קליטת עליה
14	98	112	643	657	208		435	657	1,253	5	87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים
2,203	677	2,880	42,547	44,750	1,816	784	40,731	43,966	45,554	9	93 נכסים
1,350	(6)	1,344	2,450	3,800			2,450	3,800	3,800	3	94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים
<u>78,795</u>	<u>92,565</u>	<u>171,360</u>	<u>2,086,074</u>	<u>2,164,869</u>	<u>139,291</u>	<u>124,560</u>	<u>1,946,783</u>	<u>2,040,309</u>	<u>2,670,685</u>	<u>667</u>	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים סה"כ שנה קודמת	מיים שנה קודמת רבעון מקביל	מיים השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			126,340	126,340	164,625	גביית פיגורים
374	240	184	23,582	9,503	5,431	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
(230)	(156)	(127)	(5,170)	(4,874)	(5,704)	חיוב / זיכוי נוסף
			5,325	3,008	3,842	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(4,479)	(3,678)	(4,859)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			(7,579)	(351)	(306)	הנחות ופטורים (במינוס)
144	84	57	138,019	129,948	163,029	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
144	84	57	57,253	33,048	41,813	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			80,766	96,900	121,216	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			983,103	491,551	527,194	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			17,071	52,116	54,434	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(127,466)	(75,037)	(81,854)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			872,708	468,630	499,774	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				52,699	53,499	גבייה מראש
			788,849	379,037	385,526	גבייה שוטפת
			788,849	431,736	439,025	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			83,859	36,894	60,749	
			164,625	133,794	181,965	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
100%	100%	100%	41%	25%	26%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			90%	92%	88%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			79%	70%	66%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			79%	79%	75%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
100%	100%	100%	84%	78%	73%	% 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

טופס 6 - ארנונה

ס"ח 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"ח שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
408,837	2%	47	48	38	133	8,492,000	מבני מגורים
315,754	2%	166	170	75	426	1,859,000	משרדים שרותים ומסחר
13,549	6%	1,284	1,355	512	1,535	10,000	בנקים
93,806	1%	112	113	27	184	833,000	תעשיה
3,376	2%	77	79	42	161	43,000	בתי מלון
32,543	2%	74	76	51	248	431,000	מלאכה
157			0		1	2,212,000	אדמה חקלאית (לדונם)
168,429	1%	23	23	8	62	7,257,000	קרקע תפוסה (לדונם)
7,121	8%	7	8		8	942,000	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
10,713	6%	21	22	2	74	482,000	חניונים
47	(8)%	51	47		51	1,000	מבנה חקלאי
58			0		1	204,000	נכסי מדינה
<u>1,054,390</u>						<u>22,766,000</u>	נכסים אחרים
							סה"כ
ס"ח חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ח שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש עלויות שכר	מספר משרות	ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	תקציב 2024		שם הפרק	מס' מ
		עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
(457)		2,457	5	2,000	4,000	5	הנהלה וכלליות	6
(103)	6	17,129	132	17,027	34,053	138	נבחרים	61
37	6	14,563	143	14,600	29,200	149	מנהל כללי	61
(523)	12	34,149	280	33,627	67,253	292	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(160)	3	9,907	76	9,747	19,494	79	תברואה	71
239	2	3,969	32	4,208	8,416	34	שמירה ובטחון	72
197	7	10,313	84	10,510	21,020	91	תכנון ובנין עיר	73
1,510	14	20,349	155	21,859	43,718	169	נכסים ציבוריים	74
(466)	1	13,290	108	12,824	25,648	109	שירותים עירוניים שונים	76
239	12	5,163	45	5,402	10,803	57	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
1,559	39	62,991	500	64,550	129,099	539	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(4,295)	(5)	204,309	2,129	200,014	400,028	2,124	חינוך	81
15	1	1,666	11	1,681	3,361	12	תרבות	82
17	1	231	3	248	496	4	בריאות	83
50	6	28,595	248	28,645	57,289	254	רווחה	84
							דת	85
(28)		452	3	425	849	3	קליטת עליה	86
13	(1)	1,097	10	1,110	2,219	9	איכות סביבה	87
(4,229)	2	236,350	2,404	232,121	464,242	2,406	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
27	1	1,663	14	1,690	3,379	15	נכסים	93
(25)		487	4	463	925	4	תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
2	1	2,150	18	2,152	4,304	19	סה"כ מפעלים	
7,445	60	45,546	556	52,991	105,981	616	גימלאים	
4,254	114	381,186	3,758	385,440	770,879	3,872	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2024		תקציב 2024			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	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.
108,088	102,431	5,657		5,657				900	185	55025167
103,954	98,297	5,657		5,657				795	185	58839903
158,296	84,936	73,360		73,360				710	240	24110710
98,344	92,687	5,657		5,657				790	185	31943285
194,087	63,717	130,370		42,442	87,928			250	2	56669310
94,628	90,857	3,771		3,771				790	185	17197567
181,973	60,969	121,004		37,246	83,758			250	2	68595610
133,022	81,117	51,905		51,905				710	240	23032238
174,144	59,203	114,941		38,419	76,522			162	11	57183964
93,159	87,502	5,657		5,657				785	185	54042445
129,634	80,605	49,029		49,029				710	240	24819179
65,289	59,632	5,657		5,657				795	185	58730532
109,302	86,188	23,114		23,114				720	240	24484719
115,465	71,748	43,717		43,717				100	240	27965912
69,147	63,490	5,657		5,657				770	185	22386049