

עיריית קריית אוננו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.9.22	
		נכסים
38,532	11,603	נכסים נזילים : קופה ובנקים
6,722	12,549	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
2,162	1,726	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
47,416	25,878	סה"כ רכוש שוטף
588,171	638,473	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
37,974	37,974	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
626,145	676,447	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
41,740	41,379	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
(361)	(8)	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
41,379	41,371	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
714,940	743,696	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים : משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
15,287	15,665	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
72,272	48,966	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
956	6,104	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
88,515	70,735	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
362,896	377,631	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
37,974	37,974	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
232,582	280,272	עודפי מימון זמניים
(7,027)	(22,916)	גרעונות מימון זמניים
714,940	743,696	סה"כ התחייבויות ועודפים

98,083	110,117	
29,692	25,817	
		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
207,099	161,022	
3,849	3,849	
1,704	1,704	
150,244	211,056	
=====	=====	
362,896	377,631	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
3%	3,429	108,543	105,115	140,153	ארנונה כללית
27%	31	145	114	152	הכנסות ממכירת מים
53%	1,581	4,546	2,966	3,954	עצמיות חינוך
(26)%	(304)	846	1,150	1,533	עצמיות רווחה
(12)%	(4,554)	33,956	38,510	51,346	עצמיות אחר
0%	183	148,036	147,854	197,138	סה"כ עצמיות
(2)%	(1,340)	74,132	75,472	100,629	תקבולים ממשד החינוך
18%	2,413	15,653	13,240	17,653	תקבולים ממשד הרווחה
(20)%	(587)	2,349	2,936	3,914	תקבולים ממשלתיים אחרים
	872	872			מענק כללי לאיזון
		150	150	200	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
1%	1,541	241,192	239,651	319,534	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
18%	4,331	28,297	23,966	31,955	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	5,872	269,489	263,617	351,489	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(3)%	(1,412)	51,117	52,529	70,038	הוצאות שכר כללי
(5)%	(2,470)	51,593	54,063	72,084	פעולות כלליות
-4%	(3,881)	102,710	106,592	142,122	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
1%	866	71,416	70,550	94,067	שכר עובדי חינוך
1%	348	36,228	35,880	47,840	פעולות חינוך
1%	1,213	107,644	106,430	141,907	סה"כ חינוך
(4)%	(286)	6,766	7,052	9,403	שכר עובדי רווחה
37%	5,098	18,994	13,896	18,528	פעולות רווחה
23%	4,812	25,760	20,948	27,931	סה"כ רווחה
1%	2,144	236,114	233,970	311,960	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	3	310	308	410	פרעון מלוות מים וביוב
3%	136	4,040	3,905	5,206	פרעון מלוות אחרות
3%	138	4,350	4,212	5,616	סה"כ פרעון מלוות
19%	165	1,028	863	1,150	הוצאות מימון
(100)%	(375)		375	500	העברות והוצאות חד פעמיות
1%	2,073	241,492	239,420	319,226	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
16%	3,792	27,989	24,197	32,263	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	5,864	269,481	263,617	351,489	סה"כ הוצאות
	8	8			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
10,000		מלוות מאחרים
	485	השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,101	15,779	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
2,310	529	משרדים אחרים
5,411	16,793	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
(3,704)	700	העברה מקרנות הרשות
133,213	95,342	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
144,920	112,835	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
82,579	74,882	עבודות שבוצעו במשך השנה
9,654	6,152	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
10,000		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
102,233	81,034	סה"כ תשלומים
42,687	31,801	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
642,143	787,063	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
459,275	561,508	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
182,868	225,555	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
787,063	899,898	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
561,508	642,542	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
225,555	257,356	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
232,582	280,272	עודפי מימון זמניים
7,027	22,916	גרעונות מימון זמניים
225,555	257,356	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		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
(83)	99	16	2,766	2,683	40		2,726	2,683	2,783	3	61 מנהל כללי
(959)	959		20,000	19,041			20,000	19,041	20,000	2	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
401	1,233	1,634	4,029	4,430	1,382		2,647	4,430	6,020	14	71 תברואה
471		471	2,004	2,475	373	875	1,631	1,600	2,890	4	72 שמירה ובטחון
113,049	66	113,115	123,886	236,935	13,637	16,143	110,249	220,792	245,457	29	73 תכנון ובנין
94,397	3,607	98,004	129,448	223,845	24,268	55,285	105,180	168,560	259,216	124	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
496		496	4	500	4	500			500	1	78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
28,437	16,671	45,108	262,266	290,703	32,398	25,677	229,868	265,026	325,111	70	81 חינוך
21,011	12	21,023	87,750	108,761	8,839	14,155	78,911	94,606	111,724	32	82 תרבות
											83 בריאות
(236)	266	30	8,511	8,275			8,511	8,275	8,618	5	84 רווחה
86		86	814	900	93		721	900	900	2	85 דת
											86 קליטת עליה
200		200		200		200			200	2	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
											93 נכסים
86		86	1,064	1,150			1,064	1,150	1,150	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>257,356</u>	<u>22,913</u>	<u>280,269</u>	<u>642,542</u>	<u>899,898</u>	<u>81,034</u>	<u>112,835</u>	<u>561,508</u>	<u>787,063</u>	<u>984,569</u>	<u>289</u>	סה"כ

טופס 5 - גבייה וחייבים

מספר סה"כ שנה קודמת	מספר שנה קודמת רבעון מקביל	מספר השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			34,849	34,849	33,491	גביית פיגורים
			(2,687)	(1,956)	2,261	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
			190		284	חיוב / זיכוי נוסף
			1,986	2,417	839	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(2,365)	(2,175)	(1,725)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			31,973	33,135	35,150	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			8,580	7,496	12,725	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			23,393	25,639	22,425	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			159,361	137,665	148,700	גבייה שוטפת
			3,085	(197)	123	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(33,801)	(27,915)	(28,512)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			128,645	109,553	120,311	מחיקת חובות (במינוס)
				2,791	5,324	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			118,547	86,890	94,349	גבייה מראש
			118,547	89,681	99,673	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			10,098	19,872	20,638	יתרת פיגורים לתקופה
			33,491	45,511	43,063	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			27%	23%	36%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			92%	82%	83%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			73%	63%	63%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			73%	65%	67%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			79%	68%	72%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

עיריית קריית אונו

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

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	1,765,302	83	12	65	63	3%	115,311
משרדים שרותים ומסחר	134,340	409	98	300	310	(3)%	40,241
בנקים	2,392	1,374	1,326	1,351	1,327	2%	3,230
תעשיה	5,257	136	71	115	114	1%	605
בתי מלון מלאכה	3,363	136	135	135	132	3%	454
אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	114,048	59	18	57	58	(2)%	6,444
חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים	7,449	71	30	39	38	2%	291
סה"כ	<u>2,032,150</u>						<u>166,578</u>
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	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪

עיריית קריית אונו

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2022		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2022		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מספר משרות	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות	3	2,574	1,931	3	1,942	(12)
61	נבחרים	34	8,509	6,382	31	6,279	103
61	מנהל כללי	27	5,419	4,064	21	3,490	574
62	מנהל כספי	64	16,502	12,377	55	11,711	666
64	סה"כ הנהלה וכלליות	63	10,011	7,508	51	6,098	1,410
7	שירותים מקומיים	5	1,182	887	5	901	(15)
71	תברואה	27	6,559	4,919	25	5,028	(109)
72	שמירה ובטחון	28	5,864	4,398	30	4,763	(365)
73	תכנון ובנין עיר	13	2,239	1,679	13	1,862	(183)
74	נכסים ציבוריים	135	25,855	19,391	123	18,652	739
76	שירותים עירוניים שונים	560	94,066	70,550	545	71,416	(867)
78	פיקוח עירוני	28	6,690	5,018	26	5,333	(316)
79	שירותים חקלאיים	51	9,403	7,052	46	6,766	286
8	שירותים ממלכתיים	639	110,159	82,619	616	83,515	(896)
81	חינוך	9					
82	תרבות	91					
83	בריאות	92					
84	רווחה	93					
85	דת	94					
86	קליטת עליה	97					
87	איכות סביבה	98					
	סה"כ שירותים ממלכתיים	170	21,492	16,119	159	15,421	698
9	מפעלים	1,008	174,008	130,506	953	129,299	1,207
91	מים						
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים						
	סה"כ מפעלים						
	גימלאים						
	סה"כ כללי						
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

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