



# עיריית קריית אונ

## 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	
		<b>נכסים</b>
56,389	60,261	נכסים נזילים: קופה ובנקים
6,994	18,602	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
774	698	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>64,157</u>	<u>79,561</u>	סה"כ רכוש שוטף
512,642	497,463	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
40,513	40,635	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
<u>553,155</u>	<u>538,098</u>	סה"כ השקעות
		<b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>
39,987	39,813	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
<u>(174)</u>	<u>(30)</u>	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
<u>39,813</u>	<u>39,783</u>	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
		-
		<b>סה"כ נכסים</b>
<u>657,125</u>	<u>657,442</u>	
		<b>התחייבויות ועודפים</b>
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
17,459	17,119	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
86,217	92,138	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
294	10,087	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
<u>103,970</u>	<u>119,344</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
		<b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>
300,367	260,049	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
40,513	40,635	קרנות מתוקצבות
		<b>עודפים בתקציב הרגיל</b>
		עודף לראשית השנה
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>
244,962	273,436	עודפי מימון זמניים
<u>(32,687)</u>	<u>(36,022)</u>	גרעונות מימון זמניים
<u>657,125</u>	<u>657,442</u>	<b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>

		<u>חשבונות מקבילים</u>	
94,096	115,592		חייבים בגין אגרות והיטלים
33,097	31,535		עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
143,367	144,455		קרן היטל השבחה
3,849	3,849		קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
1,704	1,704		קרן היטל ביוב
148,248	106,842		קרנות אחרות
<u>297,168</u>	<u>256,850</u>		סה"כ קרנות

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(7)%	(3,032)	40,039	43,071	172,282	ארנונה כללית
	3	3			הכנסות ממכירת מים
4%	69	1,649	1,580	6,319	עצמיות חינוך
(24)%	(67)	208	275	1,100	עצמיות רווחה
3%	361	14,167	13,806	55,225	עצמיות אחר
(5)%	(2,666)	56,066	58,732	234,926	סה"כ עצמיות
4%	1,211	33,751	32,540	130,160	תקבולים ממשד החינוך
2%	84	5,595	5,512	22,046	תקבולים ממשד הרווחה
10%	69	791	722	2,888	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	0	203	203	811	מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
19%	106	668	563	2,250	תקבולים אחרים
(1)%	(1,196)	97,074	98,270	393,081	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
77%	7,644	17,556	9,912	39,648	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
6%	6,448	114,630	108,182	432,729	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
0%	90	20,462	20,372	81,488	הוצאות שכר כללי
(10)%	(2,051)	18,821	20,872	83,488	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-5%	(1,961)	39,283	41,244	164,976	סה"כ כלליות
(0)%	(130)	28,366	28,496	113,985	שכר עובדי חינוך
(4)%	(611)	16,615	17,226	68,904	פעולות חינוך
(2)%	(741)	44,981	45,722	182,889	סה"כ חינוך
(0)%	(8)	2,907	2,915	11,659	שכר עובדי רווחה
23%	1,420	7,710	6,290	25,160	פעולות רווחה
15%	1,412	10,617	9,205	36,819	סה"כ רווחה
(1)%	(1,290)	94,881	96,171	384,684	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	2	111	109	435	פרעון מלוות מים וביוב
(7)%	(121)	1,732	1,853	7,412	פרעון מלוות אחרות
(6)%	(119)	1,843	1,962	7,847	סה"כ פרעון מלוות
204%	397	591	194	777	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(1,012)	97,315	98,327	393,308	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה

75%	7,430	17,285	9,855	39,421
6%	6,418	114,600	108,182	432,729
	30	30		

העברה לכיסוי גרעון מצטבר  
הנחות בארנונה (הוצאות)  
סה"כ הוצאות

עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
12,000		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
13,985		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
750		משרדים אחרים
14,735		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
2,832		העברה מקרנות הרשות
188,407	64,556	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
217,974	64,556	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
176,037	29,772	עבודות שבוצעו במשך השנה
44,904	9,645	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
12,000		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ם אחרים
232,941	39,417	סה"כ תשלומים
(14,967)	25,139	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
920,699	1,126,673	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
693,457	914,398	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
227,242	212,275	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
1,126,673	1,191,229	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
914,398	953,815	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
212,275	237,414	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
244,962	273,436	עודפי מימון זמניים

<u>32,687</u>	<u>36,022</u>	גרעונות מימון זמניים
<u>212,275</u>	<u>237,414</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b><u>(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</u></b>
12,000		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
12,000		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר 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
(86)	100	14	2,769	2,683			2,769	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
(376)	1,478	1,102	4,855	4,479	148	49	4,707	4,430	6,308	16	71 תברואה
1,659	155	1,814	5,205	6,864	480		4,725	6,864	7,445	7	72 שמירה ובטחון
88,528	2,848	91,376	229,613	318,141	18,798	48,206	210,815	269,935	350,638	34	73 תכנון ובנין
95,241	7,701	102,942	265,076	360,317	11,038	13,745	254,038	346,572	417,566	176	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
206		206	294	500	64		230	500	500	1	78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
36,558	22,504	59,062	319,130	355,688	8,249	1,700	310,881	353,988	421,280	89	81 חינוך
16,722	11	16,733	96,269	112,991	640	856	95,629	112,135	115,855	33	82 תרבות
											83 בריאות
(236)	266	30	8,511	8,275			8,511	8,275	8,618	5	84 רווחה
7		7	893	900			893	900	900	2	85 דת
											86 קליטת עליה
64		64	136	200			136	200	1,160	3	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחיים
											93 נכסים
86		86	1,064	1,150			1,064	1,150	1,150	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב



<u>237,414</u>	<u>36,022</u>	<u>273,436</u>	<u>953,815</u>	<u>1,191,229</u>	<u>39,417</u>	<u>64,556</u>	<u>914,398</u>	<u>1,126,673</u>	<u>1,354,203</u>	<u>372</u>	98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
											סה"כ

טופס 5 - גבייה וחייבים

מ"ס סה"כ שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			32,186	32,186	37,997	<b>גביית פיגורים</b>
			629	(139)	1,638	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
			303	34	27	חיוב / זיכוי נוסף
			1,875	1,696	1,745	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(2,059)	(1,310)	(1,853)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			32,934	32,467	39,554	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			10,980	4,881	5,111	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			21,954	27,586	34,443	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						<b>גבייה שוטפת</b>
			176,764	72,044	82,581	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			11,666	98	183	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(37,016)	(13,873)	(15,703)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			151,414	58,269	67,061	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				10,408	9,719	גבייה מראש
			135,371	32,716	35,000	גבייה שוטפת
			135,371	43,124	44,719	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			16,043	15,145	22,342	
			37,997	42,731	56,785	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			33%	15%	13%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			89%	74%	67%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			72%	45%	42%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			72%	60%	54%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			79%	53%	47%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה

כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק  
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק  
פחת באלפי מ"ק  
אחוז (%) הפחת

עיריית קריית אונו

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

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	1,981,390	87	13	68	66	3%	135,533
משרדים שרותים ומסחר	178,559	426	95	280	318	(12)%	49,966
בנקים	2,234	1,430	1,381	1,405	1,371	2%	3,138
תעשייה	6,484	142	74	122	118	3%	790
בתי מלון מלאכה	3,548	143	141	143	138	3%	506
אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	123,153	61	19	59	59	(0)%	7,251
חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים	10,354	74	31	39	40	(1)%	408
סה"כ	<u>2,305,721</u>						<u>197,592</u>
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 ₪
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

עיריית קריית אונו

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2024		ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
6 הנהלה וכלליות	3	3.043	3	930	761	0	(169)
61 נבחרים	35	9.371	32	2.289	2.343	3	54
61 מנהל כללי	28	5.805	24	1.306	1.451	4	145
62 מנהל כספי	66	18.219	59	4.525	4.555	7	30
7 שירותים מקומיים	67	11.943	54	2.518	2.986	12	468
71 תברואה	6	1.455	5	305	364	1	59
72 שמירה ובטחון	28	7.504	28	1.869	1.876	1	7
73 תכנון ובנין עיר	32	7.698	32	1.750	1.925	1	175
74 נכסים ציבוריים	16	3.158	15	814	790	1	(25)
76 שירותים עירוניים שונים							
78 פיקוח עירוני							
79 שירותים חקלאיים	147	31.758	133	7.256	7.940	14	684
8 שירותים ממלכתיים	610	113.985	583	28.366	28.496	27	130
81 חינוך	30	8.516	28	2.109	2.129	2	20
82 תרבות	55	11.659	52	2.907	2.915	3	8
83 בריאות							
84 רווחה							
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה	695	134.160	663	33.382	33.540	32	158
9 מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחיים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
ה"כ מפעלים				1.080			
				1.080			
גימלאים	162	22.995	159	5.492	5.749	3	257
הה"ר רללי	1.070	207.132	1.014	51.735	51.783	57	48
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי רוח אדה מקרלו ר"א							
הה"ר							

עמוד 13 מתוך 16

מספר ביקורת:



טופס 8 - בעלי שכר גבוה

ת.ז.	דרוג	דרגה	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד	עלות הפרשון המעביד
תיאור התפקיד									
יועץ משפטי									
מבקר פנימי									
מנהל כללי									
מהנדס העיר									
דובר									
מורה בב"ס תיכון									
גזבר									
מנהלת אגף									
מנהלת ב"ס תיכון									
מנהל אגף חירום ובטחון									
מנהלת אגף חינוך									
ס.מנהלת אגף									
מנהל מחלקה									
מנהל אגף									

