



עיריית קריית אוננו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 4, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	31.12.24	
		נכסים
56,389	65,440	נכסים נזילים: קופה ובנקים
6,994	12,534	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
774	930	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
64,157	78,904	סה"כ רכוש שוטף
512,642	490,447	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
40,513	40,622	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
553,155	531,069	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
39,987	39,813	גרעון לראשית השנה
(174)	(281)	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
39,813	39,532	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
		-
		סה"כ נכסים
657,125	649,505	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
17,459	16,360	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
86,217	99,798	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
294	2,278	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
103,970	118,436	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
300,367	213,518	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
40,513	40,622	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
244,962	326,251	עודפי מימון זמניים
(32,687)	(49,322)	גרעונות מימון זמניים
657,125	649,505	סה"כ התחייבויות ועודפים



94,096	95,615	
33,097	22,034	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
143,367	58,331	
3,849	3,849	
<hr/>		
1,704	1,268	
151,447	150,070	
<u>300,367</u>	<u>213,518</u>	

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

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(0)%	(324)	171,958	172,282	172,282	ארנונה כללית
	7	7			הכנסות ממכירת מים
(15)%	(933)	5,386	6,319	6,319	עצמיות חינוך
(22)%	(247)	853	1,100	1,100	עצמיות רווחה
13%	7,432	62,657	55,225	55,225	עצמיות אחר
3%	5,935	240,861	234,926	234,926	סה"כ עצמיות
1%	756	130,916	130,160	130,160	תקבולים ממשד החינוך
11%	2,426	24,472	22,046	22,046	תקבולים ממשד הרווחה
5%	153	3,041	2,888	2,888	תקבולים ממשלתיים אחרים
(23)%	(185)	626	811	811	מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
18%	402	2,652	2,250	2,250	תקבולים אחרים
2%	9,487	402,568	393,081	393,081	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
42%	16,817	56,465	39,648	39,648	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
6%	26,304	459,033	432,729	432,729	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(631)	80,857	81,488	81,488	הוצאות שכר כללי
10%	8,178	91,666	83,488	83,488	פעולות כלליות
5%	7,547	172,523	164,976	164,976	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
3%	3,224	117,209	113,985	113,985	שכר עובדי חינוך
(16)%	(10,931)	57,973	68,904	68,904	פעולות חינוך
(4)%	(7,707)	175,182	182,889	182,889	סה"כ חינוך
(1)%	(71)	11,588	11,659	11,659	שכר עובדי רווחה
17%	4,168	29,328	25,160	25,160	פעולות רווחה
11%	4,097	40,916	36,819	36,819	סה"כ רווחה
1%	3,937	388,621	384,684	384,684	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	2	437	435	435	פרעון מלוות מים וביוב
62%	4,566	11,978	7,412	7,412	פרעון מלוות אחרות
58%	4,568	12,415	7,847	7,847	סה"כ פרעון מלוות
95%	742	1,519	777	777	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
2%	9,247	402,555	393,308	393,308	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
43%	16,776	56,197	39,421	39,421	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
6%	26,023	458,752	432,729	432,729	סה"כ הוצאות
	281	281			עודף (גרעון)



טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
12,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
13,985	15,319	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
750		משרדים אחרים
14,735	15,319	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,812	96,051	העברה מקרנות הרשות
189,427	122,771	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
217,974	234,141	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
176,037	154,973	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
44,904	14,514	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
12,000		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
232,941	169,487	סה"כ תשלומים
(14,967)	64,654	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
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
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
1,126,673	1,360,814	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
914,398	1,083,885	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
212,275	276,929	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
244,962	326,251	עודפי מימון זמניים
32,687	49,322	גרעונות מימון זמניים
212,275	276,929	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
12,000		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
12,000		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)



עיריית קריית אונו

2024 - לתקופה: רבעון 4, 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	
12		12	2,521	2,533	2		2,519	2,533	2,533	2	61	מנהל כללי
(959)	959		20,000	19,041			20,000	19,041	35,000	5	62	מנהל כספי
										1	63	הוצאות מימון
											64	פרעון מלוות
(393)	1,478	1,085	4,512	4,119	404	289	4,108	3,830	5,708	14	71	תברואה
1,603	155	1,758	5,261	6,864	536		4,725	6,864	7,445	9	72	שמירה ובטחון
73,138	3,645	76,783	271,978	345,116	61,163	75,181	210,815	269,935	350,638	35	73	תכנון ובנין
98,783	7,944	106,727	301,835	400,618	47,798	54,046	254,037	346,572	420,818	191	74	נכסים צבוריים
											75	חגיגות וארועים
											76	שונות והשתתפויות
											77	כלכלה ותיירות
204		204	296	500	66		230	500	500	1	78	פיקוח עירוני
											79	שרותים חקלאיים
97,769	18,748	116,517	362,918	460,687	52,037	106,699	310,881	353,988	499,856	102	81	חינוך
6,317	3,877	10,194	103,028	109,345	7,399	(2,790)	95,629	112,135	117,435	38	82	תרבות
											83	בריאות
(236)	266	30	8,511	8,275			8,511	8,275	8,618	5	84	רווחה
6	1	7	894	900			894	900	900	2	85	דת
											86	קליטת עליה
698	36	734	218	916	82	716	136	200	1,160	4	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)	100	1	849	750			849	750	850	4	99	תשלומים לא רגילים
<u>276,929</u>	<u>37,209</u>	<u>314,138</u>	<u>1,083,885</u>	<u>1,360,814</u>	<u>169,487</u>	<u>234,141</u>	<u>914,398</u>	<u>1,126,673</u>	<u>1,452,611</u>	<u>414</u>		סה"כ



עיריית קריית אונו

2024 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2024

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש	ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	תקציב 2024		שם הפרק	מס' מ
	מספר משרות	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר		
(40)	0	3.083	3	3.043	3.043	3	6
(12)	5	9.383	30	9.371	9.371	35	61
182	4	5.623	24	5.805	5.805	28	61
130	9	18.089	57	18.219	18.219	66	62
1.062	14	10.881	53	11.943	11.943	67	66
(142)	1	1.597	5	1.455	1.455	6	7
(459)	1	7.963	27	7.504	7.504	28	71
347	1	7.351	31	7.698	7.698	32	72
89	2	3.069	14	3.158	3.158	16	73
897	18	30.861	129	31.758	31.758	147	74
(3.224)	24	117.209	586	113.985	113.985	610	76
243	2	8.273	28	8.516	8.516	30	78
71	5	11.588	50	11.659	11.659	55	79
(612)	(3)	612	3				8
(3.522)	28	137.682	667	134.160	134.160	695	81
							82
							83
							84
							85
							86
							87
							9
							91
							92
							93
							94
							97
							98
(27)	3	23.022	159	22.995	22.995	162	99
(2.522)	59	209.654	1.012	207.132	207.132	1.070	100
הפרש עלויות	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	רישית שרותי כוח אדם
							יועצים חיצוניים
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א
							סה"כ

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:



עיריית קריית אונו

2024 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2024

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.	תיאור התפקיד
790,918	161,550	629,368	23,425	40,292		143,483	422,169	5	5	40678567	גזבר
584,749	62,058	522,691	365,535	16,265		4,515	136,377		90	22196786	מנהל אגף
657,644	173,876	483,768	16,346	39,239		14,836	413,347	5	5	55457279	יועץ משפטי
630,473	165,788	464,686	18,878	37,738		16,477	391,592	5	5	53081691	מבקר פנימי
592,163	155,148	437,014	44,216	35,612	4,668	274,740	77,778	1	41	24368102	מנהלת ב"ס תיכון
605,042	169,140	435,902	7,719			14,836	413,347	5	5	58110800	מהנדס העיר
527,458	100,047	427,411	30,498	37,502	150,342	10,608	198,460	4	99	55956742	ס.מנהלת אגף
511,822	94,434	417,389	49,834	26,528	109,242	873	230,911		90	56535693	מנהלת אגף חינוך
845,503	195,546	649,957	300,519	40,708	79,419	31,729	197,582	3	17	28764462	מנהל מחלקה
529,642	140,212	389,430	33,645	5,315	35,180	180,901	134,389	1	41	29322310	מורה בב"ס תיכון
528,282	139,791	388,492	36,127	11,220	31,009	196,192	113,944	1	41	33045493	מנהל מחלקה
477,290	93,074	384,217	97,782	32,864	76,243	21,820	155,507		99	37717733	חשב
500,144	129,098	371,046	22,564	37,017		10,501	300,963	5	5	23512320	מנהלת אגף
481,441	127,279	354,162	34,307	11,129	24,904	177,675	106,148	1	41	27440072	סגנית מנהלת תיכון
478,651	126,735	351,916	34,223	2,641	25,295	174,497	115,259	1	41	58294737	מורה בב"ס תיכון