

עיריית קריית אוננו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.24	30.6.25
70,915	61,086
14,096	23,766
853	566
85,864	85,418
481,711	523,405
44,064	44,136
525,775	567,541
39,813	39,785
(28)	(142)
39,785	39,643
651,424	692,602

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

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

סה"כ התחייבויות ועודפים

94,635	104,597	
22,074	19,464	
		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
61,045	63,811	קרן היטל השבחה
3,849	3,683	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1,267	1,058	קרן היטל ביוב
141,793	139,554	קרנות אחרות
207,954	208,106	סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סה"כ מהתקציב ב%	סה"כ מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(7)%	(6,608)	89,152	95,760	191,519	ארנונה כללית
6,500%	33	33	1	1	הכנסות ממכירת מים
(37)%	(1,172)	2,003	3,175	6,350	עצמיות חינוך
(48)%	(264)	286	550	1,100	עצמיות רווחה
9%	2,771	33,175	30,404	60,808	עצמיות אחר
(4)%	(5,240)	124,649	129,889	259,778	סה"כ עצמיות
8%	5,577	75,603	70,026	140,052	תקבולים ממשרד החינוך
(2)%	(258)	12,765	13,023	26,046	תקבולים ממשרד הרווחה
(14)%	(208)	1,285	1,493	2,985	תקבולים ממשלתיים אחרים
(25)%	(102)	304	406	812	מענק כללי לאיוון
(41)%	(458)	667	1,125	2,250	מענקים מיועדים
(0)%	(689)	215,273	215,962	431,923	תקבולים אחרים
10%	2,422	26,020	23,599	47,197	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	1,733	241,293	239,560	479,120	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
(7)%	(3,023)	40,964	43,987	87,973	הוצאות שכר כללי
8%	3,842	49,567	45,726	91,451	פעולות כלליות
1%	819	90,531	89,712	179,424	הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות
(2)%	(1,209)	62,974	64,183	128,365	שכר עובדי חינוך
(8)%	(3,198)	34,431	37,629	75,258	פעולות חינוך
(4)%	(4,407)	97,405	101,812	203,623	סה"כ חינוך
(10)%	(773)	6,661	7,434	14,868	שכר עובדי רווחה
21%	2,827	16,604	13,777	27,554	פעולות רווחה
10%	2,054	23,265	21,211	42,422	סה"כ רווחה
(1)%	(1,534)	211,201	212,735	425,469	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	3	210	208	415	פרעון מלוות מים וביוב
5%	136	2,830	2,695	5,389	פרעון מלוות אחרות
5%	138	3,040	2,902	5,804	סה"כ פרעון מלוות
171%	763	1,209	447	893	הוצאות מימון
(0)%	(633)	215,450	216,083	432,166	העברות והוצאות חד פעמיות סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
9%	2,224	25,701	23,477	46,954	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
1%	1,591	241,151	239,560	479,120	סה"כ הוצאות
	142	142			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
15,853		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
15,853		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,929	44,382	העברה מקרנות הרשות
218,517	52,174	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
236,299	96,556	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
159,398	51,728	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
15,419	3,286	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
174,817	55,014	סה"כ תשלומים
61,482	41,542	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
1,138,673	1,328,600	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
926,398	1,054,843	
212,275	273,757	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
1,328,600	1,425,156	הרכב היתרה
1,054,843	1,109,857	עודפי מימון זמניים
273,757	315,299	גרעונות מימון זמניים
305,846	357,075	עודף (גרעון) נטו
32,089	41,776	
273,757	315,299	
46,372		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
46,372		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

עיריית קריית אונו

2025 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

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
11	1	12	2,523	2,534			2,523	2,534	2,533	2	61 מנהל כללי
(959)	959		32,000	31,041			32,000	31,041	35,000	5	62 מנהל כספי
										1	63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
(886)	1,562	676	4,829	3,943	339		4,490	3,943	5,533	13	71 תברואה
2,430	154	2,584	5,346	7,776	56	912	5,290	6,864	8,357	11	72 שמירה ובטחון
67,941	1,309	69,250	284,815	352,756	10,810	5,582	274,005	347,174	369,103	47	73 תכנון ובנין
130,023	5,776	135,799	275,664	405,687	15,418	49,346	260,246	356,341	422,419	219	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
4,687	(2)	4,685	313	5,000	17	4,500	296	500	5,000	2	78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
95,725	27,654	123,379	389,501	485,226	27,305	26,788	362,196	458,438	518,468	107	81 חינוך
13,151	3,887	17,038	104,291	117,442	965	6,518	103,326	110,924	122,763	44	82 תרבות
											83 בריאות
1,024	266	1,290	8,511	9,535		1,260	8,511	8,275	9,878	7	84 רווחה
7		7	893	900			893	900	900	2	85 דת
											86 קליטת עליה
1,744	110	1,854	322	2,066	104	1,150	218	916	2,310	6	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
											93 נכסים
											94 תחבורה
500		500		500		500			500	1	95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
(99)	100	1	849	750			849	750	850	5	99 תשלומים לא רגילים
<u>315,299</u>	<u>41,776</u>	<u>357,075</u>	<u>1,109,857</u>	<u>1,425,156</u>	<u>55,014</u>	<u>96,556</u>	<u>1,054,843</u>	<u>1,328,600</u>	<u>1,503,614</u>	<u>472</u>	סה"כ

עיריית קריית אונו

2025 - לתקופה : רבעון 2, שנת 2025

טופס 5 - גביה וחייבים

	מיום קודמת קודמת	מיום קודמת רבעון מקביל	מיום קודמת רבעון זה	מיום קודמת רבעון זה	מיום קודמת רבעון זה	
						גביית פיגורים
						יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
						העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
						חיוב תקופתי שוטף מצטבר
						חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
						גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
						יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
						% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
						% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% 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

2025 - לתקופה : רבעון 2, שנת 2025

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	2,073,289	91	14	72	68	6%	149,914
משרדים שרותים ומסחר	240,866	449	99	285	280	2%	68,532
בנקים	2,130	1,506	1,454	1,490	1,405	6%	3,174
תעשיה	8,966	149	77	125	122	3%	1,121
בתי מלון מלאכה	3,475	149	149	149	143	4%	517
אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	124,768	64	20	62	59	5%	7,739
חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים	72,837	49	33	44	39	11%	3,183
סה"כ	2,526,332						234,180
אזורי תעשיה 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

2025 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2025		עלות יחסית	תקציב 2025		שם הפרק	מס' / הנהלה וכלליות
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
(128)	0	1.257	3	1.130	2.259	3	נבחרים	61
232	6	4.564	30	4.796	9.592	36	מנהל כללי	61
239	6	3.218	23	3.457	6.914	29	מנהל כספי	62
344	12	9.039	56	9.383	18.765	68	סה"כ הנהלה וכלליות	68
179	15	6.418	57	6.597	13.194	72	שירותים מקומיים	7
99	1	664	5	763	1.526	6	תברואה	71
159	5	3.927	25	4.086	8.172	30	שמירה ובטחון	72
249	6	3.827	29	4.076	8.151	35	תכנון ובנין עיר	73
381	5	1.344	12	1.725	3.450	17	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
1.067	31	16.180	129	17.247	34.493	160	סה"כ שירותים מקומיים	79
1.209	38	62.974	616	64.183	128.365	654	שירותים ממלכתיים	8
170	3	4.312	27	4.482	8.963	30	חינוך	81
							תרבות	82
							בריאות	83
773	6	6.661	53	7.434	14.868	59	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
(338)	(3)	338	3				איכות סביבה	87
1.813	43	74.285	700	76.098	152.196	743	סה"כ שירותים ממלכתיים	87
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
					1.600		מפעלים אחרים	98
				800	1.600		סה"כ מפעלים	98
981	9	11.095	157	12.076	24.152	166	גימלאים	
5.004	94	110.599	1.042	115.603	231.206	1.136	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2025			תקציב 2025		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	

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

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
346,204	91,173	255,031	16,394	21,874		7,537	209,226	5	5	55457279	יועץ משפטי
339,663	90,819	248,844	2,590	17,743		8,273	220,238	5	5	23778822	מנהל כללי
319,255	84,449	234,806	30,931	21,251	681	145,846	36,097	1	41	24368102	מנהלת ב"ס תיכון
315,672	85,412	230,260	7,188	17,743		7,116	198,214	5	5	53081691	מבקר פנימי
277,243	54,756	222,487	19,442	17,612	79,286	5,116	101,031	4	99	55956742	ס.מנהלת אגף
310,546	88,422	222,124	5,361			7,537	209,226	5	5	58110800	מהנדס העיר
324,191	96,761	227,430	38,142	23,138	(208)	128,409	37,949	1	41	24606568	מורה בב"ס תיכון
276,398	67,152	209,246	56,391	16,105	48,086	31,014	57,650	3	99	304727183	מנהל מחלקה
280,864	76,612	204,252	19,736	3,184	18,282	94,652	68,398	1	41	29322310	מורה בב"ס תיכון
257,802	62,317	195,485	9,128	16,742	41,671	28,717	99,226	3	17	28764462	מנהל מחלקה
242,776	47,786	194,990	7,270	16,461	34,481	11,327	125,450	3	17	28909034	מנהל אגף
266,381	72,423	193,958	20,201	8,008	10,512	102,688	52,549	1	41	33045493	מנהל מחלקה
263,465	68,784	194,681	15,808	19,626		5,081	154,167	5	5	23512320	מנהלת אגף
232,105	43,077	189,028	14,915	19,567		5,289	149,257	5	5	56035991	מנהל אגף
259,026	70,815	188,210	18,609	3,214	8,030	98,815	59,543	1	41	28617728	מורה בב"ס תיכון