

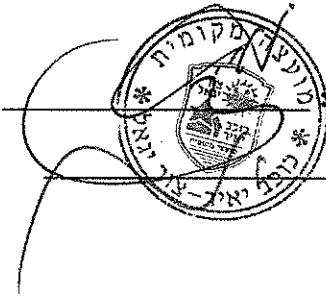
מועצה מקומית

כוכב יאיר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

זיהוי המסמך:



חתימת ראש הרשות

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	30.6.23	
		נכסים
7,140	3,985	נכסים נזילים: קופה ובנקים
4,181	5,219	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
113	1,069	תייבים - תשלומים לא מתוקצבים
11,434	10,273	סה"כ רכוש שוטף
21,741	21,254	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
10,265	10,265	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
32,006	31,519	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
		גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במניוס) (1)
		גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
		סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
		גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במניוס) (2)
		סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		-
		סה"כ נכסים
43,440	41,792	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
188	78	משרדי ממשלה
1,568	1,886	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
10,811	10,520	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
1,783	1,870	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
14,350	14,354	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
6,963	6,414	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
10,265	10,265	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
158	1,519	עודף לראשית השנה
1,361	129	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
1,519	1,648	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במניוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
13,413	12,279	עודפי מימון זמניים
(3,070)	(3,168)	גרעונות מימון זמניים
43,440	41,792	סה"כ התחייבויות ועודפים

5,229	5,253	
13,478	14,286	
חשבונות מקבילים		
		חייבים בנין 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 / הפחתת 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)
2,000	2,000	קרן עודפים בתקציב הרגיל
1,531	1,087	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
3,432	3,327	קרנות אחרות
6,963	6,414	סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בנין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(0)%	(8)	20,938	20,946	41,891	ארנונה כללית
50%	383	1,146	763	1,526	הכנסות ממכירת מים
140%	81	138	58	115	עצמיות חינוך
(11)%	(230)	1,789	2,019	4,038	עצמיות רווחה
1%	226	24,011	23,785	47,570	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
22%	1,506	8,224	6,718	13,436	תקבולים ממשרד החינוך
2%	53	2,433	2,380	4,760	תקבולים ממשרד הרווחה
43%	235	781	546	1,092	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיוון
(100)%	(25)		25	50	מענקים מיועדים
	883	883			תקבולים אחרים
9%	2,878	36,332	33,454	66,908	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
43%	760	2,528	1,769	3,537	סה"כ הכנסות
10%	3,638	38,860	35,223	70,445	
הוצאות					
7%	302	4,367	4,066	8,131	הוצאות שכר כללי
4%	506	12,472	11,966	23,932	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
5%	808	16,839	16,032	32,063	סה"כ כלליות
(1)%	(46)	5,283	5,329	10,658	שכר עובדי חינוך
21%	1,470	8,385	6,915	13,830	פעולות חינוך
12%	1,424	13,668	12,244	24,488	סה"כ חינוך
8%	54	759	706	1,411	שכר עובדי רווחה
11%	320	3,170	2,850	5,700	פעולות רווחה
11%	374	3,929	3,556	7,111	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
8%	2,605	34,436	31,831	63,662	פרעון מלוות מים וביוט
8%	116	1,556	1,440	2,880	פרעון מלוות אחרות
8%	116	1,556	1,440	2,880	סה"כ פרעון מלוות
1%	1	134	133	266	הוצאות מימון
54%	27	77	50	100	העברות והוצאות חד פעמיות
8%	2,749	36,203	33,454	66,908	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
43%	760	2,528	1,769	3,537	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
10%	3,509	38,731	35,223	70,445	סה"כ הוצאות
	129	129			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
1,207	2,500	מלוות מאחרים
	150	השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
250		משרד הבטחון
157		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,158	145	משרדים אחרים
1,565	295	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
9,484	464	מקורות אחרים
1,226	955	העברה מקרנות הרשות
1,415		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
14,897	4,214	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
11,359	5,411	עבודות שבוצעו במשך השנה
193	35	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
11,552	5,446	סה"כ תשלומים
3,345	(1,232)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
54,199	64,713	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
47,213	54,370	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
6,986	10,343	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
64,713	68,927	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
54,370	59,816	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
10,343	9,111	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
13,413	12,279	הרכב היתרה
3,070	3,168	עודפי מימון זמניים
10,343	9,111	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
4,383		(י)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
4,395		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כוכב יאיר

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכ"ר/גורם נטו	ביצוע מצטבר עורך הוצאות	ביצוע מצטבר עורך הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המשוער	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(584)	584		1,144	560			1,144	560	1,120	1	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלות 71 תברואה
(270)	512	242	1,861	1,591	119	295	1,742	1,296	2,246	6	72 שמירה ונטחון 73 תכנון ובנין
4,867		4,867	38,658	43,525	2,037		36,621	43,525	40,672	1	74 נכסים צבוריים
259	1,166	1,425	11,964	12,223	1,239	1,044	10,725	11,179	14,292	33	75 תציגות וארועים 76 שונות והשתכוויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
1,381	856	2,237	2,745	4,126	595	1,875	2,150	2,251	6,939	16	81 חינוך 82 תרבות
2,555	50	2,605	1,847	4,402	898	1,000	949	3,402	13,403	7	83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 נזים 92 בתי מטבחיים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוט 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
903		903	1,597	2,500	558		1,039	2,500	3,500	1	סה"כ
<u>9,111</u>	<u>3,168</u>	<u>12,279</u>	<u>59,816</u>	<u>68,927</u>	<u>5,446</u>	<u>4,214</u>	<u>54,370</u>	<u>64,713</u>	<u>82,172</u>	<u>65</u>	

מועצה מקומית כוכב יאיר

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

טופס 5 - גבייה וחיובים

מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת
מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת
			4,502	4,502	3,789
			(860)	(836)	23
			238	160	120
			(149)	(145)	
			3,731	3,681	3,932
			1,482	1,279	1,409
			2,249	2,402	2,523
			45,579	23,166	24,022
			23	(94)	21
			(3,374)	(1,782)	(2,528)
			42,228	21,290	21,515
				471	525
			40,688	19,112	19,552
			40,688	19,583	20,077
			1,540	1,707	1,438
			3,789	4,109	3,961
			40%	35%	36%
			96%	92%	93%
			89%	83%	81%
			89%	85%	84%
			92%	84%	84%

עמוד 7 מתוך 10

מספר ביקורת:

מועצה מקומית כוכב יאיר

2023 - לתקופה: רבוען 2, שנת 2023

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	491,547	69	39	65	64	2%	32,029
משרדים שרווחים ומסחר	29,894	340	175	195	191	2%	5,820
ננקים	110	850	850	850	837	2%	94
תעשייה	48,966	22,507	103	121	120	1%	5,934
נתי מלון	6,497	222	77	119	114	4%	771
מלאכה	45,487	13	10	10	10	1%	452
אדמה חקלאית (לדונם)	5,210	47	47	47	46	2%	245
קרקע תפוסה (לדונם)							
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה	978	222	222	225	217	4%	220
נכסים אחרים	628,689						45,565
סה"כ							
אזורי תעשייה משותפים							
בניכורת/ספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							
סה"כ חיוב באלפי ₪							
השינוי ב %							
תעריף משוקלל שנה קודמת							
תעריף משוקלל שנה נוכחית							
תעריף שחוייב מינימום							
תעריף שחוייב מקסימום							
סה"כ שטח השנה במ"ר							

מועצה מקומית כוכב יאיר

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

טופס 7 - שכר ומשדות

מס' שם הפרק	2023 תקציב		2023 ביצוע בפועל		הפרש	
	מספר משדות	עלויות שכר	מס' משדות למי	עלויות שכר -	מספר משדות	עלויות שכר
הנהלה וכלליות						
6 נבחרים	1	891	1	438		8
61 מנהל כללי	5	1,147	4	629	0	(56)
62 מנהל כספי	6	1,475	5	715	1	23
סה"כ הנהלה וכלליות	12	3,513	10	1,782	1	(25)
שירותים מקומיים						
7 תברואה	9	1,329	8	803	1	(139)
71 שמירה ובטחון	2	553	2	293	(0)	(17)
72 תכנון ומנין עיר	1	273	1	144		(8)
74 נכסים ציבוריים	0	78			0	78
76 שירותים עירוניים שונים	2	316	1	111	1	47
78 פיקוח עירוני						
79 שירותים חקלאיים	14	2,626	12	1,351	1	(38)
סה"כ שירותים מקומיים						
שירותים ממלכתיים						
8 חינוך	69	10,335	69	5,538	0	(371)
81 תרבות	2	323	3	325	(1)	(164)
82 כריאות						
83 רוחה	6	1,411	6	777	(0)	(72)
84 דת						
85 קליטת עליה						
86 איכות סביבה						
87 סה"כ שירותים ממלכתיים	76	12,069	77	6,640	(1)	(606)
מפעלים						
9 מים						
91 בתי מטבחיים						
92 נכסים						
93 תחבורה						
94 מפעלי ביוב						
97 מפעלים אחרים						
98 סה"כ מפעלים	13	1,992	14	1,032	(1)	(36)
גימלאים						
סה"כ כללי	114	20,200	114	10,805	1	(705)
רכישת שרותי כוח אדם						
יועצים חיצוניים						
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
סה"כ						

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

מועצה מקומית כוכב יאיר

טופס 8 - בעלי שכר גבוה											
עלות שכר כוללת	עלות המרשות המעכב	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	חוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ו.	תיאור התפקיד
325,137	91,513	233,624	8,192	7,812		533	217,086	5	5	12028700	מנהל כספים ו גובר
243,264	62,829	180,436	9,380	22,277		522	148,257	2	5	57443335	מוכיר
181,230	32,321	148,909	19,208	15,861	13,310	53,130	47,401	73	16	58138397	מנהל מחלקה
177,665	30,824	146,841	12,128	292	40,739	533	93,149	4	99	22606289	מנהל מחלקה
184,971	50,193	134,778	6,128	292		530	127,829	1	17	57484453	מנהל מחלקה
173,058	41,216	131,842	13,828	19,913		412	97,689	5	5	52255957	מנהל מחלקה
146,005	35,435	110,570	12,151	292	47,923	18,196	32,009	41	1	24021636	רבי"צ
133,427	30,534	102,893	12,917	9,575	27,055	25,435	27,911	2	80	61674685	תרבות
138,047	33,220	104,828	5,159	13,180	7,218	452	78,818	1	17	37157468	אחר
144,316	33,767	110,549	10,951	15,754		451	83,395	2	5	33413022	מהנדס עיר