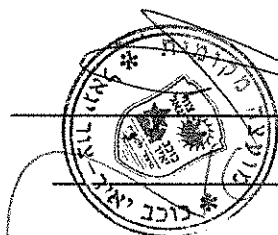


מועצה מקומית כוכב יאיר

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	
		נכסים
6,158	4,328	נכסים נזילים: קופה ובנקים
5,234	5,443	הכנסות מתוקצבות שט"ס התקבלו
101	292	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
11,493	10,063	סה"כ רכוש שוטף
10,865	12,053	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
10,265	10,265	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
21,130	22,318	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 בתב"רים (במינוס) (2)
		סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		-
		סה"כ נכסים
32,623	32,381	
		התחייבויות ועודמים
	120	הנזקים: משיכות יתר והלוואות
1,485	2,503	משרדי ממשלה
8,068	6,682	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		ספקים וזכאים (י) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
219	884	תקבולים לא מתוקצבים:
9,772	10,189	הקדונות, הכנסות מראש ואחרים
		סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודמים בתקציב הרגיל
7,411	7,056	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
10,265	10,265	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
2,552	1,745	עודף לראשית השנה
21	6	עודף גרעון בתקופת הדוח
2,573	1,751	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
(852)		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
4,738	5,278	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
(1,284)	(2,158)	עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
32,623	32,381	סה"כ התחייבויות ועודמים

6,009	5,673	
15,827	14,535	
חשבונות מקבילים		
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
		ערבונות 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 לכסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
2,000	1,700	קרן עודפים בתקציב הרגיל
2,308	2,236	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
3,103	3,120	קרנות אחרות
7,411	7,056	סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
1%	146	23,224	23,079	46,157	איוונונה כללית
(7)%	(38)	479	517	1,033	הכנסות ממכירת מים
40%	38	134	96	192	עצמיות חינוך
15%	382	2,908	2,526	5,052	עצמיות רווחה
2%	528	26,745	26,217	52,434	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
(18)%	(1,460)	6,820	8,280	16,559	תקבולים ממשד החינוך
7%	199	2,907	2,708	5,416	תקבולים ממשד הרווחה
4%	28	763	736	1,471	תקבולים ממשלתיים אחרים
(100)%	(75)		75	150	מענק כללי לאיוונו
	463	463			מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(1)%	(317)	37,698	38,015	76,030	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	264	2,284	2,020	4,040	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(0)%	(53)	39,982	40,035	80,070	הנחות בארנונה (הכנסות) קה"כ הכנסות
					הוצאות
11%	542	5,449	4,907	9,814	הוצאות שכר כלכי
(0)%	(10)	13,048	13,058	26,116	פעולות כלליות
3%	532	18,497	17,965	35,930	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
8%	446	6,016	5,571	11,141	שכר עובדי חינוך
(17)%	(1,438)	7,028	8,466	16,931	פעולות חינוך
(7)%	(992)	13,044	14,036	28,072	קה"כ חינוך
(10)%	(82)	713	795	1,590	שכר עובדי רווחה
6%	210	3,505	3,296	6,591	פעולות רווחה
3%	128	4,218	4,091	8,181	קה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(333)	35,759	36,092	72,183	פרעון מלוות מים יבוי
(4)%	(72)	1,723	1,795	3,590	פרעון מלוות אחרות
(4)%	(72)	1,723	1,795	3,590	קה"כ פרעון מלוות
63%	82	210	129	257	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(323)	37,692	38,015	76,030	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	264	2,284	2,020	4,040	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
0%	(59)	39,976	40,035	80,070	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	6	6			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
4,500		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
127		משרד החינוך
1,287	20	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
150		משרדים אחרים
1,564	20	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
7,567		מקורות אחרים
242	885	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		אגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
13,873	905	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
13,918	1,106	הוצאות אחרות (תכנון - ציוד וכד')
538	133	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
14,456	1,239	סה"כ תשלומים
(583)	(334)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
70,605	45,908	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
66,568	42,454	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
4,037	3,454	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
45,908	46,813	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
42,454	43,693	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
3,454	3,120	עודף (גרעון) נטו
		הוכב היתרה
4,738	5,278	עודפי מימון זמניים
1,284	2,158	גרעונות מימון זמניים
3,454	3,120	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
38,570		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
38,570		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מטבר/ג'רעון עודף/גרעון	ביצוע מטבר עודף הוצאות	ביצוע מטבר הוצאות	ביצוע מטבר הכנסות	ביצוע מטבר הוצאות	תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקניב המאשר	סה"כ תב"רים	הפרק התקניבי הפרק	ס'ח"כ תב"רים											
(262)	262	1,867	1,605	34	1,705	1,833	1,605	1,921	2	2	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותעירות 78 פיקוח עירוני 79 שירותים חקלאיים 81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחיים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אורים 99 תשלומים לא רגילים	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותעירות 78 פיקוח עירוני 79 שירותים חקלאיים 81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחיים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אורים 99 תשלומים לא רגילים	2	סה"כ	2	2	2	2	2	2	2	2	2
(702)	713	2,107	1,405	402	1,705	1,705	1,405	1,405	6,683	13	6,683	13											
3,821	77	20,371	24,192	357	20,014	20,014	24,192	24,192	43,525	1	43,525	1											
1,064	127	4,195	5,259	305	3,890	3,890	4,374	4,374	8,367	20	8,367	20											
(5)	183	1,741	1,736	35	1,706	1,706	1,716	1,716	6,549	12	6,549	12											
(319)	319	9,736	9,417	31	9,705	9,705	9,417	9,417	14,720	5	14,720	5											
(477)	477	3,676	3,199	75	3,601	3,601	3,199	3,199	3,950	2	3,950	2											
<u>3,120</u>	<u>2,158</u>	<u>43,693</u>	<u>46,813</u>	<u>1,230</u>	<u>42,454</u>	<u>42,454</u>	<u>45,908</u>	<u>45,908</u>	<u>85,715</u>	<u>55</u>	<u>85,715</u>	<u>55</u>											

עלות הפרשון המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
97,749	243,352	6,883	8,310		536	227,622	5	5	12028700	גזבר
54,082	223,086	74,744	14,258	17,353	39,267	77,464	4	99	58138397	מנהל מחלקה
66,482	186,238	4,193	26,053		535	155,457	2	5	34172551	מנכ"ל
60,280	157,946	22,720	2,611		476	132,139	2	5	39274121	יועמי"ש
45,611	169,307	15,588	292	53,348	2,935	97,144	4	99	22606289	מנהל מחלקה
51,285	134,935	8,657	292		5,694	120,292	1	17	57484453	מנהל מחלקה
41,817	129,654	15,363	12,953	12,191	5,598	83,547	1	17	37157468	אחר
35,622	482,766	5,758	15,338	409,277	31,483	20,410	39	11	34549808	אחראי שפ"ה
40,368	112,715	35,036	818	10,894	15,970	49,997		90	24021636	רבי"צ
23,635	100,106	15,555	11,634	12,564	27,483	32,870	41	1	58767989	מנהל מחלקה