

**מועצה מקומית מסעדה**  
**דוח הביקורת המפורט לשנת 2019**

-28-

דוח לחשב

**מועצה מקומית מסעדה**  
**תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2019**  
**(באלפי ש"ח)**

	12,300	שטח שיפוט (דונם)	4,043	מספר תושבים שנה קודמת
	2	דירוג סוציאקונומי	4,111	מספר תושבים *
			976	מספר משקי בית

**מאז**

2018	2019	נכסים
6,793	8,123	רכוש שוטף
2,068	1,678	השקעות
6,922	6,922	השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות
30	31	גרעון סופי בתב"ר
2,213	4,065	גרעונות זמניים נטו בתב"ר
<b>18,026</b>	<b>20,819</b>	סה"כ
2018	2019	התחייבויות
4,977	7,929	התחייבויות שוטפות
2,149	1,789	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
6,922	6,922	קרנות מתוקצבות
3,978	4,179	עודף מצטבר בתקציב הרגיל
<b>18,026</b>	<b>20,819</b>	סה"כ
2018	2019	עומס מלוות לסוף שנה
<b>2,386</b>	<b>1,640</b>	

**נתוני ביצוע התקציב הרגיל**

הכנסות	תקציב 2019	ביצוע 2019	%	תקציב 2018	ביצוע 2018	%
הכנסות עצמיות	13,444	15,544	43.32%	12,889	37.66%	
השתת' משרד החינוך	7,107	8,001	22.30%	7,331	21.42%	
השתת' משרד הרווחה	3,500	3,481	9.70%	3,549	10.37%	
השתת' משרדי ממשלה אחרים	21	122	0.34%	196	0.57%	
מענקים ומלוות	9,014	8,734	24.34%	10,263	29.98%	
סה"כ	<b>33,086</b>	<b>35,882</b>	<b>100.00%</b>	<b>34,228</b>	<b>100.00%</b>	
הוצאות	תקציב 2019	ביצוע 2019	%	תקציב 2018	ביצוע 2018	%
משכורות ושכר כללי	5,700	6,011	16.85%	5,458	16.41%	
פעולות אחרות	12,230	13,945	39.08%	12,412	37.31%	
שכר חינוך	5,500	5,584	15.65%	5,398	16.23%	
פעולות חינוך	4,010	4,167	11.68%	4,337	13.04%	
שכר רווחה	1,025	1,028	2.88%	1,012	3.04%	
פעולות רווחה	3,700	4,028	11.29%	3,716	11.17%	
מימון	75	89	0.25%	94	0.28%	
פרעון מלוות	846	829	2.32%	839	2.52%	
סה"כ	<b>33,086</b>	<b>35,681</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,266</b>	<b>100.00%</b>	
עודף בשנת הדוח	201	962				

**דוח גביה וחייבים - ארנונה**

2018	2019	
4,592	4,527	יתרת חוב לתחילת השנה
5,336	7,189	חיוב השנה
(1,968)	(2,053)	הנחות ופטורים שניתנו
(398)	465	העברה לחובות מסופקים וחובות למ 465
<b>7,562</b>	<b>10,128</b>	סך לגביה
<b>3,035</b>	<b>3,239</b>	גביה בשנת הדוח
4,527	6,889	יתרת חוב לסוף השנה
15,461	14,996	חובות מסופקים וחובות למחיקה
<b>19,988</b>	<b>21,885</b>	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות
10%	6%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
78%	86%	אחוז גביה מהשוטף (*)
40%	32%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
35	35	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(\*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2018	2019	
0.09%	0.09%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
6.97%	4.57%	% עומס המלוות מההכנסה
14.54%	22.10%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
8,228	8,679	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
75	75	מספר משרות ממוצע

**נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל**

2018	2019	
(3,282)	(2,213)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
6,101	3,272	תקבולים במהלך השנה
5,032	5,124	תשלומים במהלך השנה
(2,213)	(4,065)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

יכון לחודש אוקטובר 2019