מועצה מקומית מסעדה

דוח הביקורת המפורט לשנת 2023

הדוח לתושב (נספח)

מועצה מקומית מסעדה
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2023
(באלפי ש"ח)

משרד הפנים

הצג תוכן עניינים

מספר תושבים שנה קודמת	4,281		
מספר תושבים *	4,309	**שטח שיפוט (דונם)**	
מספר משקי בית		**דירוג סוציואקונומי**	2

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
הכנסות עצמיות	21,217	20,268	43.39%	19,777	46.04%
השתת' משרד החינוך	10,397	9,845	21.07%	7,547	17.57%
השתת' משרד הרווחה	5,264	6,394	13.69%	5,408	12.59%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	1,461	861	1.84%	704	1.64%
מענקים ומלוות	11,656	9,347	20.01%	9,519	22.16%
סה"כ	49,995	46,715	100.00%	42,955	100.00%

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
משכורות ושכר כללי	7,860	7,369	15.83%	6,690	15.91%
פעולות אחרות	20,870	17,823	38.29%	17,635	41.94%
שכר חינוך	6,801	6,864	14.75%	5,486	13.05%
פעולות חינוך	6,791	5,861	12.59%	4,401	10.47%
שכר רווחה	1,853	1,929	4.14%	1,701	4.05%
פעולות רווחה	5,369	6,344	13.63%	5,713	13.59%
מימון	145	107	0.23%	130	0.31%
פרעון מלוות	306	245	0.53%	295	0.70%
סה"כ	49,995	46,542	100.00%	42,051	100.00%
עודף בשנת הדוח		173		904	

מאזן

נכסים	2023	2022
רכוש שוטף	12,336	14,105
השקעות	13,548	10,144
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	6,922	6,922
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל		
גרעון סופי בתב"ר	31	31
גרעונות זמניים נטו בתב"ר	3,236	883
סה"כ	36,073	32,085

התחייבויות	2023	2022
התחייבויות שוטפות	8,748	6,327
(***)		
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	13,593	10,199
קרנות מתוקצבות	6,922	6,922
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	6,810	8,637
עודפים זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	36,073	32,085

	2023	2022
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	**404**	**606**
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2023	2022
% הגרעון השוטף מההכנסה		
% הגרעון הנצבר מההכנסה	0.07%	0.07%
% עומס המלוות מההכנסה	0.86%	1.41%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	18.73%	14.73%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	10,801	9,823
מספר משרות ממוצע	83	81

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	2022
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(883)	(3,149)
תקבולים במהלך השנה	9,679	10,604
תשלומים במהלך השנה	12,032	8,338
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	(3,236)	(883)

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	2022
יתרת חוב לתחילת השנה	2,613	4,223
חיוב השנה	9,237	7,666
הנחות ופטורים שניתנו	(2,359)	(2,469)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה		
סך לגביה	9,491	9,420
גביה בשנת הדוח	6,069	6,807
יתרת חוב לסוף השנה	**3,422**	**2,613**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	20,491	19,233
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**23,913**	**21,846**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	20%	44%
אחוז גביה מהשוטף (*)	80%	86%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	64%	72%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	37	37

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

*נכון לחודש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים