


מועצה מקומית יסוד המעלה

דוח הביקורת המפורט לשנת 2022

הדוח לתושב:

מועצה מקומית יסוד המעלה  
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2022  
(באלפי ש"ח)



משרד הפנים

הצגת נתונים

מספר תושבים שנה קודמת	1,807
מספר תושבים *	1,831
מספר משקי בית	520
שטח שיפוט (חמ"מ)	12,000
דירוג סוציאקומי	7

מאזן

2021	2022	בסיסים
2,387	4,093	רכוש שטף
1,465	3,200	השקעות
14	14	השקעות ליסוי קרנות מתוקצבות ואחרות
2,956	1,678	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
520	520	גרעון סופי בתב"ר
4,484		גרעונות זמניים נטו בתב"ר
<b>11,826</b>	<b>9,505</b>	<b>סה"כ</b>

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2022	ביצוע 2022 %	ביצוע 2021 %
הכנסות עצמיות	9,400	65.45%	8,919 61.89%
השתל' משרד החינוך	1,987	11.49%	1,847 12.82%
השתל' משרד הרווחה	1,580	10.40%	1,342 9.31%
השתל' משרד' ממשלה אחרים וחולף הכנסות עצמיות מארגון מענקים ומלוח	458	4.27%	667 4.63%
<b>סה"כ</b>	<b>14,620</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,707 100.00%</b>

הוצאות	תקציב 2022	ביצוע 2022 %	ביצוע 2021 %
משכורות ושכר כלי	3,795	24.08%	3,696 25.70%
פנולות אחרות	4,572	31.52%	4,668 32.46%
שכר חינוך	1,013	6.22%	1,110 7.72%
פעולות חינוך	1,600	13.89%	1,823 12.68%
שכר רווחה	660	5.21%	673 4.68%
פעולות רווחה	1,450	9.24%	1,143 7.95%
מיזון	100	1.36%	188 1.31%
פרעון מלוח	1,430	8.49%	1,079 7.50%
<b>סה"כ</b>	<b>14,620</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,380 100.00%</b>

2021	2022	עומס מלוח לטוף שנה
5,943	7,233	

32	(58)	גרעון) עודף בשנת הדוח
----	------	-----------------------

דוח גביה וחיובים - ארטה

2021	2022	
982	1,005	יתרת חוב לתחילת השנה
7,262	7,374	חיוב השנה
(709)	(593)	הנחות ופטורים שניתנו
	(177)	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
7,535	7,609	סך לגביה
6,530	6,965	גביה בשנת הדוח
<b>1,005</b>	<b>644</b>	<b>יתרת חוב לטוף השנה</b>
	177	חובות מסופקים וחובות למחיקה
<b>1,005</b>	<b>821</b>	<b>סה"כ יתרת לטוף שנה כולל חבות מסופקים</b>
36%	44%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
95%	96%	אחוז גביה מהשטוף (*)
87%	92%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
47	48	ממוצע ארגון למגורים למ"ר

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

2021	2022	
	0.37%	% הגרעון השטף מההכנסה
24.12%	13.99%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
41.24%	46.05%	% עומס המלוח מההכנסה
71.79%	40.05%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
7,958	8,610	הוצאה ממוצעת לפש בש"ח
25	25	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2021	2022	
(2,017)	(4,484)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
8,769	16,297	תקבולים במהלך השנה
11,236	10,729	תשלומים במהלך השנה
(4,484)	1,084	עודף (גרעון) זמני לטוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

יכון לחדש דצמבר 2022