

מועצה מקומית יסוד המעלה
דוח הביקורת המפורט לשנת 2023

הדוח לתושב:

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

מספר תושבים שנה קודמת	1,831		
מספר תושבים *	1,841	שטח שיפוט (דונם)	12,000
מספר משקי בית	520	דירוג סוציאקומני	7

מאזן **מתוני ביצוע התקציב הרגיל**

2022	2023	נכסים	%	ביצוע 2022	%	ביצוע 2023	תקציב 2023	הכנסות
4,093	3,241	רכוש שוטף	65.45%	10,281	61.95%	9,839	10,227	הכנסות עצמיות
3,184	307	השקעות	11.49%	1,805	13.40%	2,128	2,140	השתל משרד החינוך
14	115	השקעות לניסוי קרנות מתקצבות ואחרות	10.40%	1,633	11.23%	1,784	1,700	השתל משרד הרווחה
1,678	2,976	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	4.27%	670	3.22%	512	478	השתל משרד המשלה אחרים וחלף
520	520	גרעון סופי בתב"ר	8.39%	1,318	10.20%	1,620	1,024	הכנסות עצמיות מארגונה
	2,862	גרעונות זמניים נטו בתב"ר	100.00%	15,707	100.00%	15,883	15,569	מענקים ומלוות
9,489	10,021	סה"כ						סה"כ

2022	2023	התחייבויות	%	ביצוע 2022	%	ביצוע 2023	תקציב 2023	הוצאות
6,290	9,598	התחייבויות שוטפות	24.08%	3,796	25.41%	4,366	3,822	משכורות ושכר כללי
2,101	308	קרן לעבודות פיתוח ואחרות	31.52%	4,969	32.31%	5,551	5,133	פעולות אחרות
14	115	קרנות מתקצבות	6.22%	980	6.23%	1,071	988	שכר חינוך
1,084		עודף מצטבר בתקציב הרגיל	13.89%	2,189	12.43%	2,135	1,733	פעולות חינוך
		עודפים זמניים נטו בתב"ר	5.21%	821	5.01%	860	740	שכר רווחה
			9.24%	1,457	8.40%	1,443	1,450	פעולות רווחה
			1.36%	214	1.34%	230	120	מזון
9,489	10,021	סה"כ	8.49%	1,339	8.88%	1,525	1,583	פרעון מלוות
			100.00%	15,765	100.00%	17,181	15,569	סה"כ

2022	2023	עומס מלוות מבנקים ומסודות כספיים לסוף שנה	(58)	(1,298)
7,233	8,425	עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

דוח גביה וחיובים - ארמנה

2022	2023	
1,005	644	יתרת חוב לתחילת השנה
7,374	7,729	חיוב השנה
(593)	(630)	הנחות ופטורים שניתנו
(177)		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
7,609	7,743	סך לגביה
6,965	6,934	גביה בשנת הדוח
644	809	יתרת חוב לסוף השנה
177	193	חובות מסופקים וחובות למחיקה
821	1,002	סה"כ יתרת לסוף שנה סליל חובות מסופקים
44%	44%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
96%	94%	אחוז גביה מהשוטף (*)
92%	90%	חס הגביה לחוב הכולל (*)
48	48	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2022	2023	
0.37%	8.17%	% הגרעון השוטף מההכנסה
13.99%	22.01%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
46.05%	53.04%	% עומס המלוות מההכנסה
40.05%	60.43%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
8,610	9,332	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
25	25	מספר משרות ממוצע

מתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2022	2023	
(4,484)	1,084	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
16,297	7,816	תקבולים במהלך השנה
10,729	11,762	תשלומים במהלך השנה
1,084	(2,862)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

* נכון לחודש דצמבר 2023