

דוח ביקורת מפורט לשנת הכספים 2018

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	17,220		
מספר תושבים*	17,442	שטח שיפוט (דונם)	9,000
מספר משקי בית	6,351	דירוג סוציאקונומי	4

מאז

2017	2018	נכסים
17,327	4,049	רכוש שוטף
954	7,590	השקעות
		השקעות ליכסי קרנות מתקצבות ואחרות
55,528	82,192	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
18,769	18,769	גרעון סופי בתב"ר
12,155	8,363	גרעונות זמניים נטו בתב"ר
104,733	120,963	סה"כ

2017	2018	בתחייבויות
86,117	107,881	התחייבויות שוטפות
11,807	5,295	התחייבויות לזמן ארוך
6,809	7,787	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
		קרנות מתקצבות
		עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		עודפים זמניים נטו בתב"ר
104,733	120,963	סה"כ

2017	2018	עומס מלוות לסוף שנה
70,231	65,256	

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2018	ביצוע 2018 %	ביצוע 2017 %	2017
הכנסות עצמיות	39,194	43.62%	42.13%	35,574
השתתף משרד החינוך	21,989	23.51%	22.92%	19,355
השתתף משרד הרווחה	9,226	11.12%	10.99%	9,284
השתתף משרדי ממשלה אחרים	1,943	1.77%	1.99%	1,682
מענקים ומלוות	17,248	19.98%	21.96%	18,545
סה"כ	89,600	100.00%	100.00%	84,440

הוצאות	תקציב 2018	ביצוע 2018 %	ביצוע 2017 %	2017
משכורות ושכר כלי	15,390	12.79%	13.20%	14,370
פעולות אחרות	46,848	40.62%	40.26%	43,822
שכר חינוך	17,989	14.89%	15.28%	16,631
פעולות חינוך	13,023	12.03%	11.90%	12,953
שכר רווחה	3,416	2.89%	3.34%	3,632
פעולות רווחה	9,464	8.24%	8.24%	8,972
מימון	1,001	2.06%	2.88%	3,137
פרעון מלוות	7,869	6.48%	4.90%	5,336
סה"כ	115,000	100.00%	100.00%	108,853

גרעון בשנת הדוח	2018	2017
	(25,400)	(24,413)
	(26,664)	

דוח גביה וחייבים - ארנונה

2017	2018	
18,933	20,672	יתרת חוב לתחילת השנה
25,998	28,340	חוב השנה
(6,656)	(7,510)	הנחות ופטורים שנתנו
(741)	(752)	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
37,534	40,750	סך לגביה
16,862	19,568	גביה בשנת הדוח
20,672	21,182	יתרת חוב לסוף השנה
17,281	18,033	חובות מסופקים וחובות למחיקה
37,953	39,215	סה"כ יתרת לסוף שנה כולל חובות מסופקים
17%	17%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
78%	82%	אחוז גביה מהשוטף (*)
45%	48%	יחס הגביה לחוב הכללי (*)
35	36	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

בדוח ראוי החשבון נרשמה הסתייגות ביחס לאופן הגנת נתונים מסוימים

2017	2018	
28.91%	29.08%	% הגרעון השוטף מההכנסה
87.99%	110.10%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
83.17%	71.16%	% עומס המלוות מההכנסה
101.99%	117.65%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
6,321	6,786	הוצאה ממומנת לנפש בש"ח
247	268	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2017	2018	
(7,994)	(12,155)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
11,237	17,244	תקבלים במהלך השנה
15,398	13,452	תשלומים במהלך השנה
(12,155)	(8,363)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

* נכון לחודש אוקטובר 2018