

**מעצה מקומית דליית אל כרמל**  
**דוח ביקורת מפורט**  
**לשנת 2019**

**דוח לתושב**

מועצה מקומית דליית אל כרמל  
 תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2019  
 (באלפי ש"ח)

מספר תושבים שנה קודמת 17,442  
 מספר תושבים \* 17,668  
 מספר משקי בית 5,038

שטח שיפוט (דונם) 9,000  
 דירוג סוציאקונומי 4

מאזן		נתוני ביצוע התקציב הרגיל					
2018	2019	הכנסות	תקציב 2019	ביצוע 2019 %	ביצוע 2018 %	2018	2019
4,049	10,140	הכנסות עצמיות	53,825	36.53%	43.62%	40,001	68,081
7,590	7,967	השתת' משרד החינוך	24,461	13.06%	23.51%	21,562	24,333
	28,172	השתת' משרד הרווחה	10,317	6.27%	11.12%	10,194	11,686
82,192	11,036	השתת' משרדי ממשלה אחרים	2,472	1.11%	1.77%	1,624	2,062
18,769	19,326	מענקים ומלוות סה"כ	83,858	43.04%	19.98%	18,317	80,215
8,363	9,166		174,933	100.00%	100.00%	91,698	186,377
120,963	85,807						
התחייבויות		הוצאות					
2018	2019	משכורות ושכר כללי	תקציב 2019	ביצוע 2019 %	ביצוע 2018 %	2018	2019
107,881	45,583	פעולות אחרות	15,809	57.68%	12.79%	15,133	15,197
5,295	3,888	שכר חינוך	19,549	10.28%	14.89%	17,625	19,088
7,787	8,164	פעולות חינוך	14,738	8.62%	12.03%	14,243	16,007
	28,172	שכר רווחה	3,760	2.05%	2.89%	3,419	3,806
		פעולות רווחה	10,460	6.32%	8.24%	9,754	11,735
		מימון	1,942	2.22%	2.06%	2,435	4,129
		פרעון מלוות סה"כ	8,770	4.65%	6.48%	7,673	8,632
120,963	85,807		174,933	100.00%	100.00%	118,362	185,725
65,256	86,154	עודף (גרעון) בשנת הדוח	652			(26,664)	

**דוח גביה וחייבים - ארנונה**

2018	2019	
20,672	21,182	יתרת חוב לתחילת השנה
28,340	41,466	חיוב השנה
(7,510)	(8,952)	הנחות ופטורים שניתנו
(752)	(9,390)	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
<b>40,750</b>	<b>44,306</b>	סך לגביה
<b>19,568</b>	<b>27,691</b>	גביה בשנת הדוח
<b>21,182</b>	<b>16,615</b>	יתרת חוב לסוף השנה
<b>18,033</b>	<b>27,423</b>	חובות מסופקים וחובות למחיקה
<b>39,215</b>	<b>44,038</b>	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים
17%	26%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
82%	87%	אחוז גביה מהשוטף (*)
48%	62%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
36	36	ממוצע ארנונה למגורים למי"ר

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

2018	2019	
29.08%		% הגרעון השוטף מההכנסה
110.10%	16.29%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
71.16%	46.23%	% עומס המלוות מההכנסה
117.65%	24.46%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
6,786	10,512	הוצאה ממוצעת לנפש בשי"ח
268	268	מספר משרות ממוצע

**נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל**

2018	2019	
(12,155)	(8,363)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
17,244	40,417	תקבולים במהלך השנה
13,452	41,220	תשלומים במהלך השנה
(8,363)	(9,166)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

\* נכון לחודש אוקטובר 2019

**תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים**