

דוח ביקורת מפורט לשנת הכספים 2016

דוח לתושב

	16,775	
מספר תושבים שנה קודמת	17,010	שטח שיפוט (דונם)
מספר תושבים *	4,731	דירוג סוציאקונומי
מספר משקי בית		9,000
		4

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

מאזן				נתוני ביצוע התקציב הרגיל			
2015	2016	נכסים	%	2015	%	2016	2016
6,442	15,738	רכוש שוטף	39.17%	51,350	35.85%	43,081	38,383
654	802	השקעות	12.99%	17,033	16.61%	19,960	20,357
		השקעות לטווח קצרות מתקציב ואחרות	5.91%	7,746	6.98%	8,387	11,042
43,678	31,115	גרעון מצטבר בתקציב הרגל	0.99%	1,301	0.81%	974	1,252
16,234	18,789	גרעון סופי בתב"ר	40.93%	53,655	39.76%	47,783	17,031
8,309	7,994	גרעונות זמניים נטו בתב"ר	100.00%	131,085	100.00%	120,185	88,065
75,317	74,418	סה"כ					
2015	2016	התחייבויות	% <td style="text-align: right;">2015</td> <td style="text-align: right;">% <td style="text-align: right;">2016</td> <td style="text-align: right;">2016</td> </td>	2015	% <td style="text-align: right;">2016</td> <td style="text-align: right;">2016</td>	2016	2016
67,116	61,391	התחייבויות שוטפות	8.23%	11,824	9.44%	12,963	13,890
5,261	10,864	התחייבויות לזמן ארוך	61.20%	87,964	37.61%	51,632	39,835
2,940	2,163	קרן לעבודות פיתוח ואחרות	8.54%	12,280	10.68%	14,664	11,524
		קרנות מתקציבות	8.83%	12,691	9.41%	12,915	12,433
		עודף מצטבר בתקציב הרגל	1.86%	2,671	2.25%	3,086	3,184
		עודפים זמניים נטו בתב"ר	5.54%	7,956	6.13%	8,413	11,706
		סה"כ	0.62%	889	1.59%	2,187	1,745
75,317	74,418	סה"כ	5.19%	7,456	22.90%	31,440	8,304
			100.00%	143,731	100.00%	137,300	102,621
2015	2016	עומס מלוות לטווח שנה		(12,646)		(17,115)	(14,556)
52,274	72,942						

דוח גביה וחיובים - ארנונה

2015	2016	
16,655	17,194	יתרת חוב לתחילת השנה
22,671	22,528	חיוב השנה
(6,199)	(6,335)	הנחות ופטורים שניתנו
(425)		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
32,702	33,387	סך לגביה
15,508	14,454	גביה בשנת הדוח
17,194	18,933	יתרת חוב לטווח השנה
15,840	16,540	חובות מסופקים וחובות למחיקה
33,034	35,473	סה"כ זרות לטווח שנה כולל חובות מסופקים
17%	16%	אחד גביה מהפיגורים (*)
79%	67%	אחד גביה מהשוטף (*)
47%	43%	יחס הגביה לחוב הכללי (*)
34	34	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2015	2016	
9.65%	14.24%	% הגרעון השוטף מההכנסה
45.70%	41.51%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
39.88%	60.69%	% עומס המלוות מההכנסה
51.20%	51.08%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
8,568	8,072	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
216	240	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2015	2016	
(1,957)	(8,309)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
20,755	34,951	תקבולים במהלך השנה
27,107	34,636	תשלומים במהלך השנה
(8,309)	(7,994)	עודף (גרעון) זמני לטווח השנה

* נכון לחודש אוקטובר 2016

תקציב הרשות לא אושר על ידי משרד הפנים

דוח ביקורת מפורט לשנת הכספים 2016

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	16,775	
מספר תושבים *	17,010	שטח שיפוט (דונם) 9,000
מספר משקי בית	4,731	דירוג סוציאקונומי 4

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2016	ביצוע 2016		ביצוע 2015	
		%	2016	%	2015
הכנסות עצמיות	38,383	43,081	35.85%	51,350	39.17%
השתתף משרד החינוך	20,357	19,960	16.61%	17,033	12.99%
השתתף משרד הרווחה	11,042	8,387	6.98%	7,746	5.91%
השתתף משרדי ממשלה אחרים	1,252	974	0.81%	1,301	0.99%
מענקים ומלוות	17,031	47,783	39.76%	53,855	40.93%
סה"כ	88,065	120,185	100.00%	131,085	100.00%

הוצאות	תקציב 2016	ביצוע 2016		ביצוע 2015	
		%	2016	%	2015
משכורת שכר כללי	13,890	12,963	9.44%	11,824	8.23%
פעילות אחרות	39,835	51,632	37.61%	87,964	61.20%
שכר חינוך	11,524	14,664	10.68%	12,280	8.54%
פעילות חינוך	12,433	12,915	9.41%	12,691	8.83%
שכר רווחה	3,184	3,086	2.25%	2,671	1.86%
פעילות רווחה	11,706	8,413	6.13%	7,958	5.54%
מימון	1,745	2,187	1.59%	889	0.62%
פרעון מלוות	8,304	31,440	22.90%	7,456	5.19%
סה"כ	102,621	137,300	100.00%	143,731	100.00%

גרעון משנת הדוח	(14,556)	(17,115)	(12,646)
-----------------	----------	----------	----------

מאזן

2015	2016	התחייבויות
6,442	15,738	רכוש שוטף
654	802	השקעות
43,678	31,115	השקעות לכסוי קרנות מתקצבות ואחרות
16,234	18,769	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
8,309	7,994	גרעון סופי בתב"ר
8,309	7,994	גרעונות זמניים נטו בתב"ר
75,317	74,418	סה"כ

2015	2016	התחייבויות
67,116	61,391	התחייבויות שוטפות
5,261	10,864	התחייבויות לזמן ארוך
2,940	2,163	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
		קרנות מתקצבות
		עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		עודפים זמניים נטו בתב"ר
75,317	74,418	סה"כ

2015	2016	עומס מלוות לסוף שנה
52,274	72,942	

דוח גביה וחייבים - ארנונה

2015	2016	
16,655	17,194	יתרת חוב לתחילת השנה
22,671	22,528	חיוב השנה
(6,199)	(8,335)	הנחות ופטורים שניתנו
(425)		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
32,702	33,387	סך לגביה
15,508	14,454	גביה בשנת הדוח
17,194	18,933	יתרת חוב לסוף השנה
15,840	16,540	חובות מסופקים וחובות למחיקה
33,034	35,473	סה"כ תרומ לסיף שנה כולל חובות מסופקים
17%	16%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
79%	67%	אחוז גביה מהשוטף (*)
47%	43%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
34	34	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

התקציב הרשות לא אושר על ידי משרד הפנים

2015	2016	
9.65%	14.24%	% הגרעון השוטף מההכנסה
45.70%	41.51%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
39.88%	60.69%	% עומס המלוות מההכנסה
51.20%	51.08%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
8,568	8,072	הוצאה ממוצעת לנפש מש"ח
216	240	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2015	2016	
(1,957)	(8,309)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
20,755	34,951	תקבולים במהלך השנה
27,107	34,636	תשלומים במהלך השנה
(8,309)	(7,994)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

יכון לירידה אוקטובר 2016