מועצה מקומית גבעת זאב

דוח ביקורת מפורט לשנת 2023

מועצה מקומית גבעת זאב
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2023
(באלפי ש"ח)

מספר תושבים שנה קודמת	22,710		
מספר תושבים *	23,962	**שטח שיפוט (דונם)**	4,831
מספר משקי בית	4,551	**דירוג סוציואקונומי**	5

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	**תקציב 2023**	**ביצוע 2023**	**%**	**ביצוע 2022**	**%**
הכנסות עצמיות	71,453	68,636	42.13%	64,311	45.51%
השתת' משרד החינוך	34,471	45,310	27.81%	35,294	24.98%
השתת' משרד הרווחה	14,064	16,668	10.23%	13,297	9.41%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	1,482	2,741	1.68%	1,514	1.07%
מענקים ומלוות	28,349	29,554	18.14%	26,885	19.03%
סה"כ	149,819	162,909	100.00%	141,301	100.00%

הוצאות	**תקציב 2023**	**ביצוע 2023**	**%**	**ביצוע 2022**	**%**
משכורות ושכר כללי	27,805	28,367	17.75%	25,169	18.03%
פעולות אחרות	44,643	47,646	29.82%	41,820	29.96%
שכר חינוך	23,698	25,979	16.26%	21,488	15.39%
פעולות חינוך	31,699	33,057	20.69%	30,057	21.53%
שכר רווחה	2,931	3,264	2.04%	3,040	2.18%
פעולות רווחה	17,415	19,327	12.10%	15,312	10.97%
מימון	368	689	0.43%	1,536	1.10%
פרעון מלוות	1,260	1,446	0.91%	1,165	0.83%
סה"כ	149,819	159,775	100.00%	139,587	100.00%
עודף בשנת הדוח		3,134		1,714	

מאזן

נכסים	**2023**	**2022**
רכוש שוטף	17,498	16,669
השקעות	27,485	38,962
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	734	634
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	357	3,491
סה"כ	46,074	59,756

התחייבויות	**2023**	**2022**
התחייבויות שוטפות	17,855	20,160
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	11,442	10,295
קרנות מתוקצבות	734	634
עודפים זמניים נטו בתב"ר	16,043	28,667
סה"כ	46,074	59,756

	2023	**2022**
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	**6,153**	**3,350**
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2023	**2022**
% הגרעון הנצבר מההכנסה	0.22%	2.47%
% עומס המלוות מההכנסה	3.78%	2.37%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	10.96%	14.27%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	6,668	6,146
מספר משרות ממוצע	330	311

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	**2022**
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	28,667	20,037
תקבולים במהלך השנה	12,791	29,732
תשלומים במהלך השנה	25,415	21,102
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	16,043	28,667

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	**2022**
יתרת חוב לתחילת השנה	20,824	16,103
חיוב השנה	52,610	49,489
הנחות ופטורים שניתנו	(6,643)	(8,538)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(2,623)	(1,279)
סך לגביה	**64,168**	**55,775**
גביה בשנת הדוח	**39,304**	**34,951**
יתרת חוב לסוף השנה	**24,864**	**20,824**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	**36,115**	**33,492**
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**60,979**	**54,316**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	27%	25%
אחוז גביה מהשוטף (*)	82%	80%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	61%	63%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	52	51

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

*נכון לחודש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים