

מועצה מקומית אלפי מנשה
דוח ביקורת מפורט לשנת 2023

דוח לתושב

תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2023 (באלפי ₪)

מספר תושבים שנה קודמת	8,635
מספר תושבים *	8,672
מספר משקי בית	2,198
שטח שיפוט (דונם)	4,600
דרוג סוציאקומי	8

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023 %	ביצוע 2022 %
הכנסות עצמיות	41,386	56.90%	38,853 59.32%
השתל משרד החינוך	19,574	27.17%	17,564 26.82%
השתל משרד הרווחה	4,798	4.91%	3,524 5.38%
השתל משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארגנה מענקים ומלוות	1,834	2.16%	1,233 1.88%
סה"כ	70,836	100.00%	65,497 100.00%

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023 %	ביצוע 2022 %
משכורות ושכר כללי	9,910	14.39%	9,498 14.50%
פעולות אחרות	24,228	39.07%	23,985 36.62%
שכר חינוך	9,299	15.06%	8,736 13.34%
פעולות חינוך	18,154	19.90%	15,510 23.68%
שכר רווחה	1,701	2.07%	1,471 2.25%
פעולות רווחה	5,236	5.64%	3,905 5.96%
מימון	231	0.50%	311 0.47%
פרעון מלוות	2,077	3.37%	2,081 3.18%
סה"כ	70,836	100.00%	65,497 100.00%

שדף בשנת הדוח

1

מאזן

בנכסים	2023	2022
רכוש שוטף	7,592	7,261
השקעות	12,247	6,445
השקעות לפי קרנות מתקצבות ואחרות	2,099	2,099
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	7,222	7,273
גרעון סופי בתב"ר		
גרעונות זמניים נטו בתב"ר	4,343	
סה"כ	29,160	27,421

התחייבויות	2023	2022
התחייבויות שוטפות	14,814	15,759
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	10,149	9,563
קרנות מתקצבות	2,099	2,099
עודף מצטבר בתקציב הרגיל		
עודפים זמניים נטו בתב"ר	2,098	
סה"כ	29,160	27,421

עמס מלוות חבקים	2023	2022
עמס מלוות חבקים	10,482	12,172

דוח גביה וחייבים - ארמה

	2023	2022
יתרת חוב לתחילת השנה	8,303	6,662
חיוב השנה	27,316	26,360
הנחות ופטורים שניתנו	(2,969)	(2,676)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה		
סך לגביה	32,650	30,346
גביה בשנת הדוח	22,132	22,043
יתרת חוב לסוף השנה	10,518	8,303
חובות מסופקים וחובות למחיקה	2,324	2,160
סה"כ יתרת לסיף שנה כולל חובות מסופקים	12,842	10,463
אחוז גביה מהפיגורים (*)	19%	24%
אחוז גביה מהשוטף (*)	85%	86%
חיס הגביה לחוב הכולל (*)	68%	73%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	52	52

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

	2023	2022
% הגרעון השוטף מההכנסה	10.24%	11.10%
% הגרעון הנצבר מההכנסה	14.86%	18.58%
% עומס המלוות מההכנסה	21.01%	24.06%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	8,132	7,585
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	130	127

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	2022
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(4,343)	8,931
תקבלים במהלך השנה	16,015	6,203
תשלומים במהלך השנה	9,574	19,477
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	2,098	(4,343)

* יכון לחדש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים