

מועצה מקומית בסמ"ה
דו"ח הביקורת המפורט
לשנת 2021

הזרות לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	11,169	
מספר תושבים *	11,513	שטח שיפוט (זרזים)
מספר משקי בית	2,175	דרוג סוציאקונומי

תחנת ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2021	ביצוע 2021	%	ביצוע 2020	%
הכנסות עצמיות	13,130	14,197	24.96%	11,027	22.08%
השתת' משרד החינוך	18,653	19,502	34.29%	17,237	34.51%
השתת' משרד הרווחה	4,318	4,107	7.22%	3,827	7.66%
השתת' משרד'י ממשלה אחרים ותלף	1,328	1,283	2.26%	899	1.80%
הכנסות עצמיות נארזנה	16,679	17,791	31.28%	16,956	33.95%
מענקים ומלווא	54,108	56,880	100.00%	49,946	100.00%
סה"כ	92,876	96,857		85,955	

הוצאות	תקציב 2021	ביצוע 2021	%	ביצוע 2020	%
משכורות ושכר כולי	6,744	6,702	11.68%	5,782	11.65%
פעולות אחרות	15,278	15,183	26.45%	13,537	27.26%
שכר חינוך	13,293	13,136	22.88%	12,097	24.38%
פעולות חינוך	10,027	11,689	20.36%	10,266	20.69%
שכר רווחה	1,825	1,823	3.18%	2,149	4.33%
פעולות רווחה	3,904	3,790	6.60%	2,941	5.93%
מימון	105	99	0.17%	142	0.29%
פרעון מלווא	2,932	4,977	8.67%	2,702	5.45%
סה"כ	54,108	57,398	100.00%	49,616	100.00%

330 (518)

(גרעון) עודף בשנת הדוח

הכנסות	2021	2020
רכוש שוטף	11,549	9,297
השקעות	3,004	1,724
השקעות ליסיס קרנות מתוקצבות ואחרות	3,689	3,689
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	2	
גרעון סופי בתב"ר	2,582	2,463
גרעון זמנים נטו בתב"ר	15,931	10,317
סה"כ	36,757	27,490

הוצאות	2021	2020
התחייבויות שוטפות	30,064	21,817
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	3,004	1,488
קרנות מתוקצבות	3,689	3,689
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	516	
עודפים זמנים נטו בתב"ר		
סה"כ	38,757	27,490

עומס מלווא לטוח שנה	2021	2020
	14,588	17,824

דוח גביית חייבים - ארנונה

	2021	2020
זירת חוב לתחילת השנה	8,874	6,560
חיוב השנה	12,371	11,536
הנחות ופטורים שונים	(3,327)	(3,115)
הגברה לחובות מסופקים ותובות למחיקה		
סך לגביה	17,918	14,981
גביה בשנת הדוח	8,323	6,107
זירת חוב לטוח השנה	9,595	8,874
חובות מסופקים וחובות למחיקה	3,193	2,855
סליב יתרות לטוח שנה סוף תובות מסופקים	12,788	11,729
אחוז גביה מהפגורים (*)	14%	7%
אחוז גביה מהשטוף (*)	82%	59%
חס הגביה לחוב הכללי (*)	46%	41%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	39	38

(*) הישעורים מחושבים ללא חובות מסופקים ותובות למחיקה.

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

	2021	2020
% הגרעון השטוף מההכנסה	0.91%	4.93%
% הגרעון הנצבר מההכנסה	4.54%	35.89%
% עומס המלווא מההכנסה	25.65%	43.68%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	52.88%	4,442
הוצאה ממוצעת לגופש בש"ח	4,985	138
מספר משרות ממוצע	145	

תחני ביצוע התקציב הכללי הרגיל

	2021	2020
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(10,317)	(8,030)
תקבולים במהלך השנה	22,965	21,290
תשלומים במהלך השנה	28,589	23,577
עודף (גרעון) זמני לטוח השנה	(15,931)	(10,317)

* נכון להודש אוקטובר 2021