

**מועצה מקומית בסמ"ה**  
**דו"ח הביקורת המפורט**  
**לשנת 2023**

**דוח לתושב**

4,000	שטח שיפוט (דונם)	11,733	מספר תושבים שנה קודמת
2	דירוג סוציאקונומי	12,002	מספר תושבים *
		2,445	מספר משקי בית

מאזן		2022	2023	התחייבויות
9,855	13,149	3,100	3,914	התחייבויות שוטפות (***)
3,689	3,689	3,689	3,689	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
760	420			קרנות מתקצבות
2,757	2,848			עודף מצטבר בתקציב הרגיל
5,850	7,502			עודפים זמניים נטו בתב"ר
26,011	31,522	26,011	31,522	סה"כ

נתוני ביצוע התקציב הרגיל		2022		2023		
הכנסות	תקציב 2023	ביצוע %	2022	ביצוע %	2023	תקציב 2023
הכנסות עצמית	15,752	25.20%	14,298	23.06%	16,087	16,087
השתת' משרד החינוך	24,327	33.06%	18,759	34.45%	24,036	24,036
השתת' משרד הרווחה	6,690	9.50%	5,389	9.86%	6,882	6,882
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף	950	2.47%	1,399	0.89%	624	624
הכנסות עצמית מארנונה	22,013	29.78%	16,900	31.73%	22,141	22,141
מענקים ומלואת סה"כ	69,732	100.00%	56,745	100.00%	69,770	69,732

  

הוצאות		2022		2023		
הוצאות	תקציב 2023	ביצוע %	2022	ביצוע %	2023	תקציב 2023
משכורות ושכר כללי	7,567	12.10%	6,958	10.94%	7,604	7,567
פעולות אחרות	17,595	27.11%	15,591	25.85%	17,965	17,595
שכר חינוך	16,583	22.06%	12,685	23.87%	16,590	16,583
פעולות חינוך	15,583	20.06%	11,534	21.51%	14,950	15,583
שכר רווחה	2,986	4.08%	2,347	4.38%	3,041	2,986
פעולות רווחה	6,350	9.18%	5,277	8.57%	5,960	6,350
מימון	124	0.22%	127	0.22%	154	124
פרעון מלואת סה"כ	2,944	5.19%	2,984	4.66%	3,241	2,944
	69,732	100.00%	57,503	100.00%	69,505	69,732

דוח גביה וחיבים - ארנונה		2022	2023	התחייבויות
9,595	11,032	14,541	16,698	דירת חוב לתחילת השנה
(3,528)	(4,319)	(643)	(160)	חוב השנה
19,965	23,251	8,933	8,975	הנחות ופטורים שניתנו
11,032	14,276	3,776	4,094	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
14,808	18,370			סך לגביה
				גביה בשנת הדוח
				יתרת חוב לסוף השנה
				חובות מסופקים וחובות למחיקה
				סה"כ יתרות לסוף שנה סולל חובות מסופקים (*)
				אחוז גביה מהפגורים (*)
				אחוז גביה מהשוטף (*)
				חס הגביה לחוב המולל (*)
				ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

2022	2023	
1.34%	4.68%	% הנרעון השוטף מההכנסה
6.20%	19.55%	% הנרעון הנצבר מההכנסה
21.74%	34.28%	% עמס המלואת מההכנסה
33.87%	4,901	% סך ההתחייבויות מההכנסה
4,901	5,791	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
145	147	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל		2022	2023	
(15,931)	(5,850)	25,783	20,361	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
		15,702	22,013	תקבולים במהלך השנה
		(5,850)	(7,502)	תשלומים במהלך השנה
				עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

(\*) השיעור מחושבם ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

נכון לחדש דצמבר 2023