

מועצה מקומית בסמ"ה
דו"ח הביקורת המפורט
לשנת 2024

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	12,002		
מספר תושבים *	12,221	שטח שיפוט (דונם)	5,680
מספר משקי בית	2,505	דירוג סוציאקונומי	3

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

מאזן

2023	2024	הבסיס
13,149	12,919	רכוש שוטף
3,914	2,927	השקעות
3,689	3,689	השקעות לייש קרנות מסוקצמות אחרות
420	459	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
2,848	3,109	גרעון סופי בת"ר
7,502	3,237	גרענות זמניים נטו בת"ר
31,522	26,340	סה"כ

הכנסות	תקציב 2024	ביצוע 2024	%	ביצוע 2023	%
רכנסות עצמיות	19,769	20,665	28.52%	16,087	23.06%
השתת' משרד החנוך	22,405	23,033	31.79%	24,036	34.45%
השתת' משרד רווחה	8,207	8,435	11.64%	6,882	9.86%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף רכנסות עצמית מארנונה	1,936	1,661	2.29%	624	0.89%
מענקים וחלופ	18,675	18,668	25.76%	22,141	31.73%
סה"כ	70,992	72,462	100.00%	69,770	100.00%

2023	2024	התחייבויות
23,919	19,724	התחייבויות שוטפות
3,914	2,927	קרן לעבודות פננת אחרות
3,689	3,689	קרנות מתקצבות
		ערך מצטבר בתקציב הרגיל
		ערפים זמניים נטו בת"ר
31,522	26,340	סה"כ

הוצאות	תקציב 2024	ביצוע 2024	%	ביצוע 2023	%
משכורות ושכר כולי	8,749	8,740	12.06%	7,604	10.94%
פעולות אחרות	15,975	16,401	22.62%	17,965	25.85%
שכר חנוך	17,260	17,255	23.80%	16,590	23.87%
פעולות חנוך	15,124	15,853	21.87%	14,950	21.51%
שכר רווחה	3,611	3,611	4.98%	3,041	4.38%
פעולות רווחה	6,760	6,887	9.50%	5,960	8.57%
מינון	104	126	0.17%	154	0.22%
סיוען מלינת	3,400	3,628	5.00%	3,241	4.66%
סה"כ	70,992	72,501	100.00%	69,505	100.00%

2023	2024	עומס מלוואות מסוקצמות כספיים למדינת
13,642	13,420	עומס מלוואות מקרנות ואחרים לסוף שנה

(גרעון) ערף בשנת הדוח	265	(39)
-----------------------	-----	------

2023	2024	דוח גביה ופזיזים - ארנונה
11,032	14,276	עזרת חוב לתחילת השנה
16,698	17,107	חוב השנה
(4,319)	(4,922)	הנחות אוטורים שניתנו
(160)	(6,262)	העברה לחובות מסוקצמות וחובות למחיקה
23,251	20,199	סך לגביה
8,975	10,743	גביה בשנת הדוח
14,276	9,456	יתרת חוב לסוף השנה
4,094	11,332	חובות מסוקצמות חובות למחיקה
18,370	20,788	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסוקצמות
8%	15%	אחוז גביה מהפזיזים (*)
70%	76%	אחוז גביה מהשוטף (*)
39%	53%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
40	41	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

2023	2024	%
0.05%	0.05%	% הגרעון השוטף מההכנסה
4.68%	4.92%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
19.55%	18.52%	% עומס המלוואות מההכנסה
34.28%	27.22%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
5,791	5,932	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
147	170	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2023	2024	ערף (גרעון) זמני לתחילת השנה
(5,850)	(7,502)	תקבלים במוהלך השנה
20,361	20,989	תשלומים במוהלך השנה
22,013	16,724	ערף (גרעון) זמני לסוף השנה
(7,502)	(3,237)	

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסוקצמות וחובות למחיקה.