מועצה מקומית יבנאל
דוח ביקורת מפורט לשנת 2023

דוח לתושב לשנת 2023 (נספח) באלפי ש"ח

דוח לתושב

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

מספר תושבים שנה קודמת	4,763		
מספר תושבים *	4,867	**שטח שיפוט (דונם)**	34,000
מספר משקי בית	1,192	**דירוג סוציואקונומי**	2

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
הכנסות עצמיות	13,938	13,186	31.86%	13,575	36.20%
השתת' משרד החינוך	7,663	9,933	24.00%	7,134	19.02%
השתת' משרד הרווחה	5,063	5,184	12.53%	4,771	12.72%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	355	728	1.76%	818	2.18%
מענקים ומלוות	10,572	12,356	29.85%	11,203	29.87%
סה"כ	37,591	41,387	100.00%	37,501	100.00%

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
משכורות ושכר כללי	6,841	7,174	17.30%	6,498	17.35%
פעולות אחרות	11,320	12,520	30.19%	11,733	31.32%
שכר חינוך	3,625	4,801	11.58%	3,850	10.28%
פעולות חינוך	8,335	8,961	21.61%	8,087	21.59%
שכר רווחה	847	835	2.01%	732	1.95%
פעולות רווחה	5,922	6,394	15.42%	5,767	15.39%
מימון	199	204	0.49%	207	0.55%
פרעון מלוות	502	587	1.42%	588	1.57%
סה"כ	37,591	41,476	100.00%	37,462	100.00%
(גרעון) עודף בשנת הדוח		(89)		39	

מאזן

נכסים	2023	2022
רכוש שוטף	5,351	4,864
השקעות	792	860
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	5,788	5,788
גרעון סופי בתב"ר	3,580	3,580
גרעונות זמניים נטו בתב"ר		3,045
סה"כ	15,511	18,137

התחייבויות	2023	2022
התחייבויות שוטפות	7,950	10,420
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	422	860
קרנות מתוקצבות	5,788	5,788
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	981	1,069
עודפים זמניים נטו בתב"ר	370	
סה"כ	15,511	18,137

	2023	2022
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	**5,157**	**3,619**
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2023	2022
% הגרעון השוטף מההכנסה	0.22%	
% הגרעון הנצבר מההכנסה	8.65%	9.55%
% עומס המלוות מההכנסה	12.46%	9.65%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	19.21%	27.79%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	8,522	7,865
מספר משרות ממוצע	72	66

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	2022
יתרת חוב לתחילת השנה	3,655	4,604
חיוב השנה	11,755	11,478
הנחות ופטורים שניתנו	(2,704)	(2,762)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(660)	(518)
סך לגביה	**12,046**	**12,802**
גביה בשנת הדוח	**9,406**	**9,147**
יתרת חוב לסוף השנה	**2,640**	**3,655**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	**10,979**	**10,158**
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**13,619**	**13,813**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	32%	39%
אחוז גביה מהשוטף (*)	94%	83%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	78%	71%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	47	46

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	2022
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(3,045)	(1,984)
תקבולים במהלך השנה	9,167	17,974
תשלומים במהלך השנה	5,752	19,035
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	370	(3,045)

*נכון לחודש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים