מועצה אזורית משגב

דוח הביקורת המפורט

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

דוח לתושב

מועצה אזורית משגב
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2023
(באלפי ש"ח)

מספר תושבים שנה קודמת	32,532		
מספר תושבים *	32,965	**שטח שיפוט (דונם)**	162,000
מספר משקי בית	7,267	**דירוג סוציואקונומי**	7

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	**תקציב 2023**	**ביצוע 2023**	**%**	**ביצוע 2022**	**%**
הכנסות עצמיות	148,997	148,672	47.67%	158,103	52.49%
השתת' משרד החינוך	112,735	121,758	39.04%	101,063	33.55%
השתת' משרד הרווחה	22,299	25,207	8.08%	22,301	7.40%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	2,951	3,198	1.03%	3,716	1.23%
מענקים ומלוות	13,557	13,056	4.19%	16,028	5.32%
סה"כ	300,539	311,891	100.00%	301,211	100.00%

הוצאות	**תקציב 2023**	**ביצוע 2023**	**%**	**ביצוע 2022**	**%**
משכורות ושכר כללי	28,178	28,177	9.07%	27,087	9.00%
פעולות אחרות	76,827	75,275	24.24%	81,950	27.24%
שכר חינוך	81,735	85,175	27.43%	76,907	25.56%
פעולות חינוך	78,285	83,575	26.92%	78,607	26.13%
שכר רווחה	6,742	7,735	2.49%	7,001	2.33%
פעולות רווחה	26,059	27,852	8.97%	25,722	8.55%
מימון	185	144	0.05%	1,297	0.43%
פרעון מלוות	2,528	2,576	0.83%	2,281	0.76%
סה"כ	300,539	310,509	100.00%	300,852	100.00%
עודף בשנת הדוח		1,382		359	

מאזן

נכסים	**2023**	**2022**
רכוש שוטף	57,087	50,103
השקעות	64,171	73,445
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	18,752	18,684
סה"כ	140,010	142,232

התחייבויות	**2023**	**2022**
התחייבויות שוטפות	53,409	47,807
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	35,262	38,242
קרנות מתוקצבות	18,752	18,684
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	3,678	2,296
עודפים זמניים נטו בתב"ר	28,909	35,203
סה"כ	140,010	142,232

	2023	**2022**
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	**22,305**	**14,736**
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2023	**2022**
% עומס המלוות מההכנסה	7.15%	4.89%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	17.12%	15.87%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	9,419	9,248
מספר משרות ממוצע	592	587

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	**2022**
יתרת חוב לתחילת השנה	24,122	17,507
חיוב השנה	105,830	116,943
הנחות ופטורים שניתנו	(21,492)	(17,381)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(991)	(30)
סך לגביה	**107,469**	**117,039**
גביה בשנת הדוח	**84,214**	**92,917**
יתרת חוב לסוף השנה	**23,255**	**24,122**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	**8,281**	**7,067**
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**31,536**	**31,189**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	27%	12%
אחוז גביה מהשוטף (*)	90%	92%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	78%	79%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	41	40

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	**2022**
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	35,203	39,426
תקבולים במהלך השנה	81,697	55,581
תשלומים במהלך השנה	87,991	59,804
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	28,909	35,203

*נכון לחודש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים