

מועצה מקומית מבשרת ציון
דוח הביקורת המפורט
לשנת 2019

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	26,128		
מספר תושבים *	26,087	שטח שיפוט (דונם)	6,410
מספר משקי בית	6,562	דירוג סוציאקונומי	8

מאזן

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

נכסים	2018	2019
רכוש שוטף	17,479	37,885
השקעות	36,712	29,151
השקעות לסיסי קרנות מתוקצבות ואחרות	18,720	18,719
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	21,486	21,432
גרעון סופי בתב"ר		
גרעונות זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	94,397	107,187

התחייבויות	2018	2019
התחייבויות שוטפות	26,700	23,161
קן לעבודות פיתוח ואחרות	36,060	48,502
קרנות מתוקצבות	18,720	18,719
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	12,917	16,805
עודפים זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	94,397	107,187

עומס מלוות לסוף שנה	2018	2019
	22,964	22,108

הכנסות	2019	תקציב 2019	%	2018	ביצוע 2018	%
הכנסות עצמיות	101,800	105,267	66.10%	99,645	67.28%	
השתת' משרד החינוך	24,935	26,728	16.19%	22,906	15.47%	
השתת' משרד הרווחה	12,269	12,968	7.97%	11,293	7.62%	
השתת' משרדי ממשלה אחרים	2,559	2,925	1.66%	2,152	1.45%	
מענקים ומלוות	12,449	12,113	8.08%	12,113	8.18%	
סה"כ	154,012	160,001	100.00%	148,109	100.00%	

הוצאות	2019	תקציב 2019	%	2018	ביצוע 2018	%
משכורות ושכר כלי	30,590	31,700	19.87%	29,267	19.77%	
פעולות אחרות	44,989	48,488	29.22%	44,355	29.96%	
שכר חינוך	20,544	20,565	13.34%	20,249	13.68%	
פעולות חינוך	33,922	34,832	22.03%	31,340	21.17%	
שכר רווחה	3,443	3,600	2.24%	3,625	2.45%	
פעולות רווחה	14,926	15,215	9.69%	13,675	9.24%	
מימון	883	887	0.57%	831	0.56%	
פרעון מלוות	4,661	4,714	3.03%	4,717	3.19%	
סה"כ	153,958	160,001	100.00%	148,059	100.00%	

עודף בשנת הדוח	2018	2019
	50	54

דוח גביה וחיובים - ארנונה

	2018	2019
יתרת חוב לתחילת השנה	32,863	36,106
חיוב השנה	84,536	83,664
הנחות ופטורים שניתנו	(9,841)	(10,358)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	167	(7,332)
סך לגביה	107,725	102,080
גביה בשנת הדוח	71,619	72,207
יתרת חוב לסוף השנה	36,106	29,873
חובות מסופקים וחובות למחיקה	29,436	35,678
סה"כ יתרת לסוף שנה סלל חובות מסופקים	65,542	65,551
אחוז גביה מהפיגורים (*)	15%	15%
אחוז גביה מהשוטף (*)	92%	93%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	66%	71%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	63	63

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

	2018	2019
% הגרעון השוטף מההכנסה	14.51%	13.92%
% הגרעון הנצבר מההכנסה	15.50%	14.35%
% עומס המלוות מההכנסה	18.03%	15.04%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	5,667	5,902
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	346	337

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2018	2019
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	16,899	12,917
תקבולים במהלך השנה	19,766	18,740
תשלומים במהלך השנה	23,748	14,852
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	12,917	16,805

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

* נכון לחודש אוקטובר 2019