מועצה אזורית גזר
דוח ביקורת מפורט
לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019

מועצה אזורית גזר
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2019
(באלפי ש"ח)

מספר תושבים שנה קודמת	28,050		
מספר תושבים *	28,495	**שטח שיפוט (דונם)**	130,000
מספר משקי בית	10,336	**דירוג סוציואקונומי**	8

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	**תקציב 2019**	**ביצוע 2019**	**%**	**ביצוע 2018**	**%**
הכנסות עצמיות	147,339	142,233	69.41%	131,354	69.52%
השתתפות משרד החינוך	44,659	45,457	22.18%	41,953	22.21%
השתתפות משרד הרווחה	11,263	11,891	5.80%	10,429	5.52%
השתתפות משרדי ממשלה אחרים	6,343	5,324	2.60%	5,044	2.67%
מענקים ומלוות	31	8	0.00%	151	0.08%
סה"כ	209,635	204,913	100.00%	188,931	100.00%

הוצאות	**תקציב 2019**	**ביצוע 2019**	**%**	**ביצוע 2018**	**%**
משכורות ושכר כללי	28,251	28,425	13.95%	26,518	14.15%
פעולות אחרות	79,550	74,767	36.68%	66,096	35.27%
שכר חינוך	25,591	25,634	12.58%	23,382	12.48%
פעולות חינוך	53,689	52,723	25.87%	50,215	26.80%
שכר רווחה	4,107	3,995	1.96%	4,198	2.24%
פעולות רווחה	13,781	13,794	6.77%	12,249	6.54%
מימון	1,285	1,144	0.56%	1,395	0.74%
פרעון מלוות	3,381	3,344	1.64%	3,333	1.78%
סה"כ	209,635	203,826	100.00%	187,386	100.00%
עודף בשנת הדוח		1,087		1,545	

מאזן

נכסים	**2019**	**2018**
רכוש שוטף	43,489	42,469
השקעות	79,424	57,432
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	10	52
סה"כ	122,923	99,953

התחייבויות	**2019**	**2018**
התחייבויות שוטפות	29,677	29,744
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	36,021	40,688
קרנות מתוקצבות	10	52
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	13,812	12,725
עודפים זמניים נטו בתב"ר	43,403	16,744
סה"כ	122,923	99,953

	2019	**2018**
עומס המלוות מההכנסה	4.78%	6.72%
סך ההתחייבויות מההכנסה	14.48%	15.74%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	7,153	6,680
מספר משרות ממוצע	360	339

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2019	**2018**
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	16,744	28,631
תקבולים במהלך השנה	62,816	29,323
תשלומים במהלך השנה	36,157	41,210
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	43,403	16,744

*נכון לחודש דצמבר 2019

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2019	**2018**
יתרת חוב לתחילת השנה	19,218	14,311
חיוב השנה	114,659	105,247
הנחות ופטורים שניתנו	(5,747)	(5,551)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(8,842)	1,210
סך לגביה	**119,288**	**115,217**
גביה בשנת הדוח	**107,236**	**95,999**
יתרת חוב לסוף השנה	**12,052**	**19,218**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	**39,169**	**34,735**
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**51,221**	**53,953**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	68%	38%
אחוז גביה מהשוטף (*)	95%	93%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	90%	83%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	37	37

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה

חרשות הינה רשות איתנה ותקציבה אינו טעון אישור משרד הפנים