מועצה אזורית גולן
דוח הביקורת המפורט לשנת 2023

דוח לתושב לשנת 2023

משרד הפנים

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

הצג תוכן עניינים

מספר תושבים שנה קודמת	20,769		
מספר תושבים *	21,469	**שטח שיפוט (דונם)**	1,087,279
מספר משקי בית	5,351	**דירוג סוציואקונומי**	6

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
הכנסות עצמיות	86,729	87,702	41.42%	87,776	47.55%
השתת' משרד החינוך	48,619	65,951	31.14%	50,347	27.27%
השתת' משרד הרווחה	11,525	13,672	6.46%	11,396	6.17%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	8,387	9,086	4.29%	7,781	4.22%
מענקים ומלוות	26,680	35,350	16.69%	27,298	14.79%
סה"כ	181,940	211,761	100.00%	184,598	100.00%

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
משכורות ושכר כללי	25,461	28,449	13.41%	25,455	13.31%
פעולות אחרות	49,717	52,944	24.96%	55,035	28.78%
שכר חינוך	25,845	30,029	14.15%	25,007	13.08%
פעולות חינוך	51,851	66,160	31.18%	56,002	29.28%
שכר רווחה	4,463	4,710	2.22%	4,193	2.19%
פעולות רווחה	15,228	18,069	8.52%	15,305	8.00%
מימון	280	585	0.28%	351	0.18%
פרעון מלוות	9,095	11,209	5.28%	9,906	5.18%
סה"כ	181,940	212,155	100.00%	191,254	100.00%
גרעון בשנת הדוח		(394)		(6,656)	

מאזן

נכסים	2023	2022
רכוש שוטף	15,369	14,193
השקעות	1,433	1,527
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	5,990	7,532
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	12,858	12,464
גרעון סופי בתב"ר		
גרעונות זמניים נטו בתב"ר	20,730	25,998
סה"כ	56,380	61,714

התחייבויות	2023	2022
התחייבויות שוטפות	48,957	52,655
(***)		
קרן לעבדות פיתוח ואחרות	1,433	1,527
קרנות מתוקצבות	5,990	7,532
עודף מצטבר בתקציב הרגיל		
עודפים זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	56,380	61,714

	2023	2022
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	**51,143**	**50,621**
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2023	2022
% הגרעון השוטף מההכנסה	0.19%	3.61%
% הגרעון הנצבר מההכנסה	6.07%	6.75%
% עומס המלוות מההכנסה	24.15%	27.65%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	23.12%	28.52%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	9,882	9,209
מספר משרות ממוצע	348	327

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	2022
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(25,998)	(23,777)
תקבולים במהלך השנה	99,999	68,732
תשלומים במהלך השנה	94,731	70,953
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	(20,730)	(25,998)

*נכון לחודש דצמבר 2023

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	2022
יתרת חוב לתחילת השנה	9,001	8,251
חיוב השנה	58,356	57,048
הנחות ופטורים שניתנו	(3,561)	(3,635)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(196)	(449)
סך לגביה	63,600	61,215
גביה בשנת הדוח	53,445	52,214
יתרת חוב לסוף השנה	**10,155**	**9,001**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	3,653	3,363
סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים	**13,808**	**12,364**
אחוז גביה מהפיגורים (*)	13%	15%
אחוז גביה מהשוטף (*)	96%	97%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	84%	85%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	37	37

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים