

מועצה מקומית ערערה
דוח הביקורת המפורט
לשנת 2023

הדוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	20,962	
מספר תושבים *	21,479	שטח שיפוט (דונם) 9,182
מספר משקי בית	6,123	דירוג סוציאקונומי 3

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%	נכסים	2022	2023
הכנסות עצמיות	40,435	32,606	23.54%	38,618	29.61%	רכוש שוטף	13,563	17,789
השתת' משרד החינוך	67,692	66,320	47.87%	55,222	42.34%	השקעות	2,917	1,648
השתת' משרד הרווחה	17,941	13,760	9.93%	12,341	9.46%	השקעות לכיסוי קרנות מתקצבות ואחרות	12,997	12,627
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף	2,877	1,906	1.38%	1,940	1.49%	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	14,879	21,468
הכנסות עצמיות מארנונה מענקים ומלוות	26,900	23,944	17.28%	22,315	17.11%	גרעון סופי בתב"ר	9,837	5,888
סה"כ	155,845	138,536	100.00%	130,436	100.00%	סה"כ	54,193	59,420
הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%		2022	2023
משכורות ושכר כללי	16,588	16,375	11.28%	15,871	12.13%	התחייבויות שוטפות	37,884	44,397
פעולות אחרות	35,878	29,869	20.58%	28,928	22.11%	קרן לעבודות פיתוח ואחרות	3,312	2,396
שכר חינוך	50,218	48,876	33.68%	44,059	33.68%	קרנות מתקצבות	12,997	12,627
פעולות חינוך	25,920	29,087	20.04%	22,814	17.44%	עודף מצטבר בתקציב הרגיל		
שכר רווחה	6,903	5,361	3.69%	5,011	3.83%	עודפים זמניים נטו בתב"ר		
פעולות רווחה	19,244	14,466	9.97%	12,915	9.87%	סה"כ	54,193	59,420
מימון	604	606	0.42%	433	0.33%			
פרעון מלוות	490	485	0.33%	780	0.60%			
סה"כ	155,845	145,125	100.00%	130,811	100.00%			
גרעון בשנת הדוח	(6,589)	(375)						

דוח גביה וחייבים - ארנונה

2022	2023	
45,217	46,571	יתרת חוב לתחילת השנה
46,300	44,827	חיוב השנה
(13,359)	(10,838)	הנחות ופטורים שניתנו
(12,118)		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
66,040	80,560	סך לגביה
19,469	15,799	גביה בשנת הדוח
46,571	64,761	יתרת חוב לסוף השנה
99,297	99,297	חובות מסופקים וחובות למחיקה
145,868	164,058	סה"כ יתחת לסוף שנה סלל חובות מסופקים
13%	6%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
62%	52%	אחוז גביה מהשוטף (*)
29%	20%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
37	38	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2022	2023	
0.29%	4.76%	% הגרעון השוטף מההכנסה
11.41%	15.50%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
3.23%	2.83%	% עומס המלוות מההכנסה
29.04%	32.05%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
6,240	6,757	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
377	383	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2022	2023	
(10,632)	(9,837)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
16,226	19,909	תקבולים במהלך השנה
15,431	15,960	תשלומים במהלך השנה
(9,837)	(5,888)	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

* נכון לחודש דצמבר 2023

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים