

מועצה אזורית לב השרון דוח ביקורת מפורט לשנת 2021

הדוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	23,247	
מספר תושבים *	23,308	שטח שיפוט (דונם) 57,000
מספר משקי בית	6,691	דירוג סוציאקונומי 8

מאזן

2020	2021	נכסים
16,952	24,806	רכוש שוטף
31,204	42,097	השקעות
53	53	השקעות לניסוי קרנות מתוקצבות ואחרות
16,124	17,812	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
		גרעון סופי בתב"ר
		גרעונות זמניים נטו בתב"ר
64,333	84,768	סה"כ

2020	2021	התחייבויות
33,066	42,610	התחייבויות שוטפות
26,024	19,112	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
53	53	קרנות מתוקצבות
5,190	22,993	עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		עודפים זמניים נטו בתב"ר
64,333	84,768	סה"כ

2020	2021	עומס מלוות לסוף שנה
49,467	41,287	

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2021	ביצוע 2021 %	ביצוע 2020 %	2020
הכנסות עצמיות	128,356	55.86%	53.52%	115,606
השתת' משרד החינוך	80,089	35.42%	35.54%	76,780
השתת' משרד הרווחה	11,850	5.45%	5.39%	11,639
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף	5,677	3.25%	5.43%	11,727
הכנסות עצמיות מארנונה	4,905	0.01%	0.12%	262
מענקים ומלוות				
סה"כ	230,877	100.00%	100.00%	216,014

הוצאות	תקציב 2021	ביצוע 2021 %	ביצוע 2020 %	2020
משכורות ושכר כללי	29,058	12.40%	12.51%	27,269
פעולות אחרות	48,303	22.26%	22.03%	47,999
שכר חינוך	71,522	31.06%	32.17%	70,105
פעולות חינוך	53,885	22.07%	20.68%	45,069
שכר רווחה	4,801	2.00%	1.99%	4,343
פעולות רווחה	13,278	5.86%	5.73%	12,483
מימון	826	0.38%	0.38%	831
פרעון מלוות	9,204	3.98%	4.50%	9,815
סה"כ	230,877	100.00%	100.00%	217,914

גרעון בשנת הדוח	(1,688)	(1,900)
-----------------	---------	---------

דוח גביה וחייבים - ארנונה

2020	2021	
16,403	18,404	יתרת חוב לתחילת השנה
85,945	94,545	חיוב השנה
(14,750)	(10,464)	הנחות ופטורים שניתנו
(2,002)	(3,571)	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
85,596	98,914	סך לגביה
67,192	79,215	גביה בשנת הדוח
18,404	19,699	יתרת חוב לסוף השנה
18,404	19,698	חובות מסופקים וחובות למחיקה
36,808	39,397	סה"כ יתחת לסוף שנה כולל חובות מסופקים
24%	25%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
92%	91%	אחוז גביה מהשוטף (*)
78%	80%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
41	41	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות לא אושר על ידי משרד הפנים

2020	2021	
0.88%	0.74%	% הגרעון השוטף מההכנסה
7.46%	7.76%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
22.90%	18.00%	% עומס המלוות מההכנסה
15.31%	18.57%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
9,374	9,916	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
569	577	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2020	2021	
3,326	5,190	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
25,969	33,118	תקבולים במהלך השנה
24,105	15,315	תשלומים במהלך השנה
5,190	22,993	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

* נכון לחודש אוקטובר 2021