

# מועצה מקומית ירוחם

=====

## דוח ביקורת מפורט לשנת 2024

### דוח לתושב:

דוח לתושב

#### מועצה מקומית ירוחם תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2024 (באלפי ש"ח)

	12,368	מספר תושבים שנה קודמת
שטח שיפוט (דונם)	12,583	מספר תושבים *
4 דירוג סוציאקונומי		מספר משקי בית

#### מאזן

	2023	2024	
רכוש שוטף	17,457	16,453	
השקעות	32,218	29,876	
השקעות לניסוי קרנות מתקצבת ואחרות	30,340	30,340	
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	8,257	9,144	
<b>סה"כ</b>	<b>86,270</b>	<b>85,813</b>	
<b>התחייבויות</b>	<b>23,714</b>	<b>25,597</b>	
התחייבויות שוטפות			
קן לעבודות פיתוח ואחרות	25,302	28,071	
קרנות מתקצבות	30,340	30,340	
עודפים זמניים נטו בתב"ר	6,914	1,805	
<b>סה"כ</b>	<b>86,270</b>	<b>85,813</b>	
<b>עומס מלוות מבזקים ומסודרות כספיים לטוף שנה</b>	<b>4,219</b>	<b>3,066</b>	
<b>עומס מלוות מקרנות ואחרים לטוף</b>	<b>4,219</b>	<b>3,066</b>	

#### נתוני ביצוע התקציב הרגיל

	2023	2024	2023	2024	2024	
	%	ביצוע	%	ביצוע	תקציב	
הכנסות ענמיות	45.06%	52,450	45.23%	53,830	54,232	
השתת' משרד החינוך	21.27%	24,760	21.72%	25,858	25,204	
השתת' משרד הרווחה	15.78%	18,343	15.78%	18,776	18,902	
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות ענמיות מארנונה	5.84%	6,795	4.72%	5,612	6,042	
מענקים ומלוות	12.07%	14,047	12.56%	14,949	14,070	
<b>סה"כ</b>	<b>100.00%</b>	<b>116,395</b>	<b>100.00%</b>	<b>119,023</b>	<b>118,540</b>	
<b>הוצאות</b>	<b>15.75%</b>	<b>18,319</b>	<b>15.79%</b>	<b>19,245</b>	<b>18,615</b>	משכורות ושכר כלי
פעולות אחרות	26.34%	30,645	28.32%	34,522	34,208	
שכר חינוך	15.34%	17,845	16.49%	20,097	19,388	
פעולות חינוך	17.78%	20,885	16.23%	19,791	21,084	
שכר רווחה	6.31%	7,338	5.08%	6,198	7,519	
פעולות רווחה	17.01%	19,795	16.72%	20,387	21,512	
מימון	0.25%	288	0.25%	300	300	
פרעון מלוות	1.23%	1,433	1.13%	1,372	1,380	
<b>סה"כ</b>	<b>100.00%</b>	<b>116,348</b>	<b>100.00%</b>	<b>121,910</b>	<b>124,002</b>	
<b>גרעון</b> (גרעון) עודף בשנת הדוח		<b>47</b>		<b>(2,887)</b>	<b>(5,462)</b>	

#### דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2023	2024	
יתרת חוב לתחילת השנה	6,588	7,325	
חיוב השנה	33,530	40,219	
הנחות ופטורים שניתנו	(5,609)	(6,212)	
העברה לחובות מסופקים וחובות לג' (847)	3,739	(847)	
סך לגביה	<b>38,248</b>	<b>40,485</b>	
גביה בשנת הדוח	30,923	31,600	
יתרת חוב לטוף השנה	7,325	8,885	
חובות מסופקים וחובות למחיקה	2,757	3,632	
סה"כ יתרות לטוף שנה כולל חובות	<b>10,082</b>	<b>12,517</b>	
אחוז גביה מהפיגורים (*)	51%	50%	
אחוז גביה מהשוטף (*)	89%	88%	
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	81%	78%	
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	41	42	

(\*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות אשר על ידי משרד הפנים

	2023	2024	
% הגרעון השוטף מההכנסה	5.38%	2.43%	
% הגרעון הנצבר מההכנסה	3.62%	7.68%	
% עומס המלוות מההכנסה	20.37%	21.51%	
% סך ההתחייבויות מההכנסה	9,408	9,688	הוצאה ממוזעת לנפש בש"ח
מספר משרות ממוצע	237	239	

#### נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2023	2024	
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	4,038	6,914	
תקבולים במהלך השנה	44,838	24,920	
תשלומים במהלך השנה	41,960	30,029	
עודף (גרעון) זמני לטוף השנה	6,914	1,805	

\* נכון לחודש דצמבר 2024