

מועצה מקומית עמנואל

דוח ביקורת מפורט 2024

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	5,609		
מספר תושבים *	5,781	שטח שיפוט (דונם)	2,700
מספר משקי בית	1,342	דירוג סוציאקונומי	2

מאזן

2023	2024	נכסים
12,626	12,852	רכוש שוטף
7,593	13,890	השקעות
3	3	השקעות לניסוי קרנות מתקצבות ואחרות
1,338	1,191	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
1,481	1,481	גרעון סופי בתב"ר
		גרעונות זמניים נטו בתב"ר
23,041	29,417	סה"כ

2023	2024	התחייבויות
15,445	15,524	התחייבויות שוטפות
		(***)
1,574	6,781	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
3	3	קרנות מתקצבות
6,019	7,109	עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		עודפים זמניים נטו בתב"ר
23,041	29,417	סה"כ

2023	2024	עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה
3,494	2,764	עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2024	ביצוע 2024 %	ביצוע 2023 %	2024	2023
הכנסות עצמיות	25,495	33.40%	34.04%	19,536	22,759
השתת' משרד החינוך	14,215	24.08%	21.58%	12,386	16,407
השתת' משרד הרווחה	7,967	10.65%	10.69%	6,136	7,259
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף	2,388	3.08%	4.54%	2,606	2,101
הכנסות עצמיות מארנונה מענקים ומלוות	13,223	28.78%	29.15%	16,733	19,613
סה"כ	63,288	100.00%	100.00%	57,397	68,139

הוצאות	תקציב 2024	ביצוע 2024 %	ביצוע 2023 %	2024	2023
משכורות ושכר כללי	8,558	11.83%	12.53%	7,169	8,043
פעולות אחרות	23,112	40.27%	36.18%	20,705	27,380
שכר חינוך	5,352	7.43%	7.27%	4,158	5,051
פעולות חינוך	14,259	24.08%	26.28%	15,036	16,374
שכר רווחה	2,037	2.77%	3.38%	1,936	1,882
פעולות רווחה	8,658	12.14%	12.62%	7,220	8,254
מימון	222	0.26%	0.35%	203	180
פרעון מלוות	1,090	1.22%	1.39%	795	828
סה"כ	63,288	100.00%	100.00%	57,222	67,992

עודף בשנת הדוח	147	175
----------------	-----	-----

דוח גביה וחיובים - ארנונה

2023	2024	
4,376	4,826	יתרת חוב לתחילת השנה
12,151	13,134	חיוב השנה
(2,593)	(2,754)	הנחות ופטורים שניתנו
		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
13,934	15,206	סך לגביה
9,108	10,023	גביה בשנת הדוח
4,826	5,183	יתרת חוב לסוף השנה

6,498	6,893	חובות מסופקים וחובות למחיקה
11,324	12,076	סה"כ יתחת לסוף שנה סלל חובות מסופקים
24%	20%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
85%	88%	אחוז גביה מהשוטף (*)
65%	66%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
38	39	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2023	2024	
		% הגרעון השוטף מההכנסה
4.91%	3.92%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
6.09%	4.06%	% עומס המלוות מההכנסה
26.91%	22.78%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
10,202	11,761	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
62	69	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2023	2024	
(3,843)	6,019	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
27,217	15,983	תקבולים במהלך השנה
17,355	14,893	תשלומים במהלך השנה
6,019	7,109	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

* נכון לחודש דצמבר 2024