

מועצה מקומית קדומים

דוח ביקורת מפורט לשנת 2023

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	4,804		
מספר תושבים *	4,820	שטח שיפוט (דונם)	3,296
מספר משקי בית	1,073	דירוג סוציאקונומי	5

מאזן

נכסים	2022	2023
רכוש שוטף	8,866	7,134
השקעות	11,075	7,207
השקעות לכיסוי קרנות מתקצבות ואחרות	3,452	3,452
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל		
גרעון סופי בתב"ר	2,964	2,964
גרעונות זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	26,357	20,757

התחייבויות	2022	2023
התחייבויות שוטפות	11,657	9,932
קצב לעבודות פיתוח ואחרות	3,211	4,298
קרנות מתקצבות	3,452	3,452
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	94	166
עודפים זמניים נטו בתב"ר	7,943	2,909
סה"כ	26,357	20,757

	2022	2023
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	16,239	14,707
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
הכנסות עצמיות	26,185	28,426	42.14%	25,808	40.58%
השתת' משרד החינוך	19,519	19,208	28.47%	17,169	26.99%
השתת' משרד הרווחה	4,564	4,843	7.18%	4,001	6.29%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	2,158	2,549	3.78%	2,013	3.17%
מענקים ומלוות	11,336	12,436	18.43%	14,610	22.97%
סה"כ	63,762	67,462	100.00%	63,601	100.00%

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	ביצוע 2022	%
משכורות ושכר כללי	7,837	8,335	12.37%	7,437	11.70%
פעילות אחרות	20,465	23,848	35.39%	22,728	35.75%
שכר חינוך	7,982	8,425	12.50%	7,525	11.84%
פעילות חינוך	18,862	17,506	25.98%	17,886	28.13%
שכר רווחה	1,338	1,344	1.99%	1,312	2.06%
פעילות רווחה	5,052	5,453	8.09%	4,107	6.46%
מימון	190	153	0.23%	173	0.27%
פרעון מלוות	2,036	2,326	3.45%	2,409	3.79%
סה"כ	63,762	67,390	100.00%	63,577	100.00%

עודף בשנת הדוח	72	24
----------------	----	----

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2022	2023
יתרת חוב לתחילת השנה	1,979	1,407
חיוב השנה	13,348	13,724
הנחות ופטורים שניתנו	(1,217)	(1,209)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה		(198)
סך לגביה	14,110	13,724
גביה בשנת הדוח	12,703	12,385
יתרת חוב לסוף השנה	1,407	1,339
חובות מסופקים וחובות למחיקה	382	619
סה"כ יתרות לסוף שנה סלל חובות מסופקים	1,789	1,958
אחוז גביה מהפאזרים (*)	50%	50%
אחוז גביה מהשוטף (*)	97%	94%
יחס הגביה לחוב הכללי (*)	90%	90%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	48	49

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

במספרי השוואה הכלולים בדוח זה בוצע מיון מחדש

	2022	2023
% הגרעון השוטף מההכנסה		
% הגרעון הנצבר מההכנסה	4.66%	4.39%
% עומס המלוות מההכנסה	25.53%	21.80%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	18.33%	14.72%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	13,234	13,981
מספר משרות ממוצע	97	98

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2022	2023
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	1,721	7,943
תקבלים במהלך השנה	19,051	8,782
תשלומים במהלך השנה	12,829	13,816
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	7,943	2,909

* נכון לחדש דצמבר 2023