

**מועצה אזורית מבראות החרמון**

**תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2017**

( באלפי ש"ח )

| מאזן          |               |                             | 104,000 |       | שטח שיפוט         |  | 7,432 |  | מספר התישבים שנה קודמת    |  |
|---------------|---------------|-----------------------------|---------|-------|-------------------|--|-------|--|---------------------------|--|
|               |               |                             | 7       |       | דירוג סוציאקונומי |  | 2,113 |  | מספר תושבים בסוף השנה (*) |  |
|               |               |                             |         |       |                   |  |       |  | מספר משקי בית             |  |
| 2016          | 2017          | נכסים                       |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 3,404         | 8,160         | רכוש שוטף                   |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 5,860         | 7,680         | השקעות                      |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
|               |               | השקעות לכסוי קרנות מתקצבות  | 8       | 8     |                   |  |       |  |                           |  |
|               |               | גרעון נצבר בתקציב הרגיל     | 504     | -     |                   |  |       |  |                           |  |
|               |               | גרעונות זמניים נטו בתב"ר    | 6,435   | 6,502 |                   |  |       |  |                           |  |
| <b>16,211</b> | <b>22,350</b> | סה"כ                        |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 2016          | 2017          | התחייבויות                  |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 10,342        | 13,738        | התחייבויות שוטפות           |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 5,861         | 7,681         | קרן לעבודות פיתוח           |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 8             | 8             | קרנות מתקצבות               |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| -             | 923           | עודף נצבר בתקציב הרגיל      |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| -             | -             | עודפים זמניים נטו בתב"ר     |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| <b>16,211</b> | <b>22,350</b> | סה"כ                        |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 2016          | 2017          | מלוות                       |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 16,298        | 15,002        | עומס מלוות לסוף השנה - ביוב |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| 5,869         | 5,343         | עומס מלוות לסוף השנה - אחר  |         |       |                   |  |       |  |                           |  |
| <b>22,167</b> | <b>20,345</b> | סה"כ עומס מלוות             |         |       |                   |  |       |  |                           |  |

  

| נתוני ביצוע התקציב הרגיל |            |            |     |            |     |
|--------------------------|------------|------------|-----|------------|-----|
| הכנסות                   | תקציב 2017 | ביצוע 2017 | %   | ביצוע 2016 | %   |
| הכנסות עצמיות            | 39,732     | 40,562     | 51  | 40,007     | 53  |
| השתת' משרד החינוך        | 13,811     | 14,881     | 19  | 12,541     | 17  |
| השתת' משרד הרווחה        | 5,446      | 6,200      | 8   | 5,338      | 7   |
| השתת' מ.ממשלה אחרים      | 2,532      | 2,494      | 3   | 2,328      | 3   |
| מענק כללי ואחר           | 14,730     | 15,176     | 19  | 15,280     | 20  |
| סה"כ                     | 76,251     | 79,313     | 100 | 75,494     | 100 |
| הוצאות                   | תקציב 2017 | ביצוע 2017 | %   | ביצוע 2016 | %   |
| שכר כללי                 | 9,579      | 9,294      | 12  | 8,905      | 12  |
| פעולות כלליות            | 30,738     | 31,319     | 40  | 30,288     | 41  |
| שכר חינוך                | 8,705      | 9,235      | 12  | 8,240      | 11  |
| פעולות חינוך             | 16,213     | 16,720     | 21  | 15,059     | 21  |
| שכר רווחה                | 2,091      | 2,182      | 3   | 1,900      | 3   |
| פעולות רווחה             | 4,905      | 5,325      | 7   | 4,750      | 6   |
| מימון                    | 200        | 308        | -   | 330        | -   |
| פרעון מלוות              | 3,820      | 3,503      | 5   | 3,793      | 6   |
| סה"כ                     | 76,251     | 77,886     | 100 | 73,265     | 100 |
| עודף (גרעון) השנה        | -          | 1,427      | -   | 2,229      | -   |

| דוח גבייה וחייבים - ארנונה |                 |                                       |
|----------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| 2016                       | 2017            |                                       |
| 11,882                     | 8,832           | יתרת חוב לתחילת השנה, נטו             |
| 17,137                     | 18,590          | חייב השנה                             |
| (4,044)                    | (2,999)         | הנחות ופטורים שניתנו                  |
| 3,953                      | (78)            | חובות מסופקים וחובות למחיקה           |
| <b>28,928</b>              | <b>24,345</b>   | סה"כ לגבייה                           |
| <b>(20,096)</b>            | <b>(17,784)</b> | גבייה בשנת הדו"ח                      |
| <b>8,832</b>               | <b>6,561</b>    | יתרת חוב לסוף השנה, נטו               |
| <b>3,351</b>               | <b>3,651</b>    | חובות מסופקים וחובות למחיקה           |
| <b>12,183</b>              | <b>10,212</b>   | סה"כ יתרת לסוף שנה כולל חובות מסופקים |
| 42%                        | 30%             | אחוז גבייה מהפיגורים                  |
| 91%                        | 94%             | אחוז גבייה מהשוטף                     |
| 69%                        | 73%             | יחס הגבייה לחוב הכולל                 |
| 33                         | 33              | ממוצע ארנונה למגורים למ"ר             |

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

|                                 | 2016  | 2017   |
|---------------------------------|-------|--------|
| % הגרעון הנצבר מההכנסה          | 0.67  | -      |
| % עומס המלוות מההכנסה           | 29.36 | 25.65  |
| % סך ההתחייבויות שוטפות מההכנסה | 13.70 | 17.32  |
| הוצאה ממוצעת לנפש               | 9,858 | 10,374 |
| מספר משרות ממוצע                | 115   | 125    |

| נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל |         |                               |
|-------------------------------|---------|-------------------------------|
| 2016                          | 2017    |                               |
| (5,524)                       | (6,435) | עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה |
| 9,280                         | 20,925  | תקבולים במהלך השנה            |
| 10,191                        | 20,992  | תשלומים במהלך השנה            |
| (6,435)                       | (6,502) | עודף (גרעון) זמני לסוף השנה   |

(\*) נתון לחודש אוקטובר 2017

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

בני בן מבוחר  
ראש המועצה