

**עיריית נתבות**

**דוח ביקורת מפורט לשנת 2023**

**דוח לתושב**

**משרד הפנים**

היצ תטק ענינים

**עיריית נתבות**  
**תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2023**  
**(באלפי ש"ח)**

מספר תושבים שנה קודמת	48,912	מספר תושבים *	53,423
מספר משקי בית	13,298	מספר משקי בית	15,269
		דירוג סוציאקומי	3

**מאזן**

2022	2023	הכנסות
104,172	122,718	רכוש שוטף
312,881	427,306	השקעות
30,513	30,513	השקעות לסיסי קרנות מתקצבת ואחרות
10,613	10,914	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
		גרעון סופי בתב"ר
		גרעונות זמניים נטו בתב"ר
458,179	591,453	סה"כ

  

2022	2023	התחייבויות
114,785	133,632	התחייבויות שוטפות
		(***)
143,899	181,145	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
30,513	30,513	קרנות מתקצבות
		עודף מצטבר בתקציב הרגיל
168,982	246,163	עודפים זמניים נטו בתב"ר
458,179	591,453	סה"כ

  

2022	2023	עומס מלוות ממסורת הכספים לסיפי סנה
72,812	79,976	עומס מלוות מקרנות נאחרים לסיפי סנה

**נתנו ביצוע התקציב הרגיל**

הכנסות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	תקציב 2022	ביצוע 2022	%
הכנסות עצמיות	131,026	140,619	41.10%	129,069	42.68%	
השתל"מ משרד החינוך	75,842	93,911	27.45%	81,109	26.82%	
השתל"מ משרד הרווחה	34,678	34,791	10.17%	30,329	10.03%	
השתל"מ משרד המשלח אחרים וחלף	6,721	7,827	2.29%	8,444	2.79%	
הכנסות עצמיות מארנונה	46,300	64,973	18.99%	53,432	17.67%	
מענקים ומלואות	294,567	342,121	100.00%	302,383	100.00%	
סה"כ	294,567	342,121	100.00%	302,383	100.00%	

  

הוצאות	תקציב 2023	ביצוע 2023	%	תקציב 2022	ביצוע 2022	%
משכורות ושכר מל"י	50,712	55,649	16.25%	48,173	15.90%	
פעולות אחרות	86,007	102,515	29.94%	92,839	30.64%	
שכר חינוך	45,285	41,866	12.23%	34,793	11.48%	
פעולות חינוך	56,048	83,665	24.43%	74,950	24.73%	
שכר רווחה	9,383	9,263	2.71%	8,272	2.73%	
פעולות רווחה	36,457	38,131	11.14%	34,147	11.27%	
מזמון	1,123	1,592	0.46%	1,247	0.41%	
פרעון מלוות	9,552	9,741	2.84%	8,619	2.84%	
סה"כ	294,567	342,422	100.00%	303,040	100.00%	

  

גרעון בשנת הדוח	2022	2023
	(657)	(301)

**דוח גביה וחייבים - ארסנה**

2022	2023	
50,742	54,084	יתרת חוב לתחילת השנה
104,347	115,391	חייב השנה
(22,735)	(25,986)	הנחות ופטורים שניתנו
4		העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
132,358	143,489	סך לגביה
78,274	81,716	גביה בשנת הדוח
54,084	61,773	יתרת חוב לסוף השנה
7,659	3,072	חובות מסופקים וחובות למחיקה
61,743	64,845	סה"כ יתרת לסיפי סנה כולל חובות מסופקים
19%	17%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
85%	81%	אחוז גביה מהשוטף (*)
59%	57%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
41	42	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

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

2022	2023	
0.22%	0.09%	% הגרעון השוטף מההכנסה
3.51%	3.19%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
24.08%	23.38%	% עומס המלוות מההכנסה
37.96%	39.06%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
6,196	6,410	הוצאה ממוזעת לנפש בש"ח
552	592	מספר משכורות ממוצע

**נתנו ביצוע התקציב הבלתי רגיל**

2022	2023	
168,559	168,982	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
297,583	472,725	תקבולים במהלך השנה
297,160	395,544	תשלומים במהלך השנה
168,982	246,163	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

ינסן לחדש דצמבר 2023