

עיריית בית שמש דוח ביקורת מפורט לשנת 2019

דוח לתושב

עיריית בית שמש
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2019
(באלפי ש"ח)

	126,391	מספר תושבים שנה קודמת
38,289	132,971	מספר תושבים *
2	24,387	מספר משקי בית

מאזן		נתוני ביצוע התקציב הרגיל					
2018	2019	נכסים	% ביצוע 2018	% ביצוע 2019	תקציב 2019	הכנסות	
41,001	71,725	רכוש שוטף	48.98%	258,312	48.50%	287,546	הכנסות עצמיות
67,173	116,778	השקעות	20.57%	108,480	21.42%	127,030	השתת' משרד החינוך
105,331	105,331	השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	13.87%	73,161	13.90%	82,428	השתת' משרד רווחה
34,836	35,448	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	3.34%	17,617	2.62%	15,519	השתת' משרדי ממשלה אחרים
20,895	20,895	גרעון סופי בתב"ר	13.25%	69,859	13.56%	80,394	מענקים ומלוות
35,753		גרעונות זמניים נטו בתב"ר	100.00%	527,429	100.00%	592,917	סה"כ
<u>304,989</u>	<u>350,177</u>						
2018	2019	התחייבויות	% ביצוע 2018	% ביצוע 2019	תקציב 2019	הוצאות	
131,092	126,675	התחייבויות שוטפות	13.64%	72,718	13.62%	80,849	משכורות ושכר כללי
68,566	93,604	קרן לעבודות פיתוח ואחרות	27.84%	148,433	29.07%	172,562	פעולות אחרות
105,331	105,331	קרנות מתוקצבות	14.11%	75,232	14.23%	84,446	שכר חינוך
	24,567	עודפים זמניים נטו בתב"ר	23.28%	124,114	22.72%	134,840	פעולות חינוך
<u>304,989</u>	<u>350,177</u>	סה"כ	2.45%	13,055	2.48%	14,691	שכר רווחה
			17.22%	91,792	16.63%	98,708	פעולות רווחה
			0.47%	2,506	0.41%	2,405	מימון
			1.00%	5,325	0.85%	5,028	פרעון מלוות
			100.00%	533,175	100.00%	593,529	סה"כ
<u>26,071</u>	<u>21,645</u>	עומס מלוות לסוף שנה					
			<u>(5,746)</u>			<u>(612)</u>	גרעון בשנת הדוח

דוח גביה וחייבים - ארנונה

2018	2019	
48,665	49,030	יתרת חוב לתחילת השנה
225,393	241,945	חיוב השנה
(45,285)	(50,330)	הנחות ופטורים שניתנו
(6,498)	(5,260)	העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה
<u>222,275</u>	<u>235,385</u>	סך לגביה
<u>173,245</u>	<u>190,330</u>	גביה בשנת הדוח
<u>49,030</u>	<u>45,055</u>	יתרת חוב לסוף השנה
<u>61,720</u>	<u>63,084</u>	חובות מסופקים וחובות למחיקה
<u>110,750</u>	<u>108,139</u>	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים
34%	43%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
89%	89%	אחוז גביה מהשוטף (*)
78%	81%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
43	44	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2018	2019	
1.09%	0.10%	% הגרעון השוטף מההכנסה
10.57%	9.50%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
4.94%	3.65%	% עומס המלוות מההכנסה
24.85%	21.36%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
4,218	4,464	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
1,103	1,190	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2018	2019	
(14,021)	(35,753)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
111,436	161,501	תקבולים במהלך השנה
133,168	101,181	תשלומים במהלך השנה
(35,753)	24,567	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

*נכון לחודש אוקטובר 2019