

## מועצה מקומית זכרון יעקב דוח הביקורת המפורט לשנת 2012

	20,991	מספר תושבים שנה קודמת
32,000	20,991	מספר תושבים *
7	5,751	מספר משקי בית

2011	2012	מאוז	2011	2012	2011	2012	2011	2012	מתוני ביצוע התקציב הרגיל
15,796	16,164	רכוש שוטף	80.17%	94,761	77.56%	106,347	98,379	98,379	הכנסות עצמיות
6,976	2,998	השקעות	12.78%	15,107	16.47%	22,578	17,168	17,168	השתתף משרד החינוך
183	195	השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	5.46%	6,459	5.00%	6,851	6,198	6,198	השתתף משרד הרווחה
12,590	13,796	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	0.87%	1,031	0.89%	1,220	1,037	1,037	השתתף משרדי ממשלה אחרים
	158	גרעון סופי בתב"ר	0.71%	840	0.09%	128	758	758	מענקים ומלוות
2,549	509	גרעונות זמניים נטו בתב"ר	100.00%	118,198	100.00%	137,124	123,540	123,540	סה"כ
38,094	33,820	סה"כ							
2011	2012		2011	2012	2011	2012	2011	2012	
18,842	19,386	התחייבויות שוטפות	15.76%	18,793	14.60%	20,196	20,359	20,359	זשכונות ושכר כללי
		התחייבויות לזמן ארוך	41.44%	49,408	41.77%	57,775	47,236	47,236	יעילות אחרות
19,103	14,311	קרן לעבודות פיתוח ואחרות	14.59%	17,393	17.59%	24,334	22,719	22,719	שכר חינוך
149	123	קרנות מתוקצבות	11.49%	13,694	11.54%	15,962	14,311	14,311	יעילות חינוך
		עודף מצטבר בתקציב הרגיל	2.11%	2,520	1.92%	2,652	2,608	2,608	שכר רווחה
		עודפים זמניים נטו בתב"ר	7.38%	8,794	6.92%	9,569	8,403	8,403	יעילות רווחה
38,094	33,820	סה"כ	0.85%	1,019	0.79%	1,089	1,000	1,000	זימון
			6.37%	7,594	4.88%	6,753	6,904	6,904	גרעון מלוות
			100.00%	119,215	100.00%	138,330	123,540	123,540	סה"כ
40,457	41,157	עומס מלוות לסוף שנה	(1,017)	(1,206)					רדף (גרעון) חשבה

### דוח גביה וחייבים - ארנונה

2011	2012	
18,616	19,799	יתרת חוב לתחילת השנה
60,093	63,459	חייב השנה
(8,406)	(8,760)	הנחות ופטורים שניתנו
(620)	(515)	חובות מסופקים וחובות למחיקה
69,683	73,983	סך לגביה
49,884	51,715	גביה בשנת הדוח
19,799	22,268	יתרת חוב לסוף השנה
33%	24%	אחוז גביה מהפיגורים
87%	89%	אחוז גביה מהשוטף
72%	70%	יחס הגביה לחוב הכולל
35	41	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

2011	2012	
0.86%	0.88%	הגרעון השוטף מההכנסה
10.65%	10.18%	הגרעון הנצבר מההכנסה
34.23%	30.01%	עומס המלוות מההכנסה
15.94%	14.14%	סך ההתחייבויות מההכנסה
5,679	6,590	וצאת ממוצעת לנפש בשיח
288	332	ספר משרות ממוצע

### זוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2011	2012	
(1,191)	(2,549)	רדף (גרעון) זמני לתחילת השנה
29,349	28,449	קבולים במהלך השנה
30,707	26,409	שלומים במהלך השנה
(2,549)	(509)	רדף (גרעון) זמני לסוף השנה

### תקציב הרשות אושר על ידי משרד המנים

בדוח רואי החשבון נרשמה הימנעות ממתן חוות דעת על הדוח הכספי

בין לחודש אוקטובר 2012