

**מועצה אזורית גולן**  
**דוח הביקורת המפורט לשנת 2020**

דוח לתושב

מועצה אזורית גולן  
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2020  
(באלפי ש"ח)

מספר תושבים שנה קודמת 18,735  
מספר תושבים \* 19,071  
מספר משקי בית 4,440  
שטח שיפוט (דונם) 1,089,750  
דירוג סוציאקונומי 6

| מאזן   |        | נתוני ביצוע התקציב הרגיל            |              |         |              |         |            |   |
|--------|--------|-------------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|------------|---|
| 2019   | 2020   | נכסים                               | ביצוע 2019 % |         | ביצוע 2020 % |         | תקציב 2020 | הכנסות  |
| 11,399 | 11,181 | רכוש שוטף                           | 46.78%       | 78,741  | 44.79%       | 77,661  | 78,085     | הכנסות עצמיות   |
| 950    | 4,042  | השקעות                              | 24.33%       | 40,951  | 25.14%       | 43,596  | 39,022     | השתת' משרד החינוך   |
| 7,859  | 6,566  | השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות | 5.64%        | 9,486   | 5.71%        | 9,893   | 8,300      | השתת' משרד הרווחה   |
| 4,913  | 4,948  | גרעון מצטבר בתקציב הרגיל            | 4.98%        | 8,378   | 5.69%        | 9,872   | 8,221      | השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה מענקים ומלוות סה"כ |
| 33,333 | 26,033 | גרעונות זמניים נטו בתב"ר            | 18.28%       | 30,768  | 18.67%       | 32,376  | 28,548     |   |
| 58,454 | 52,770 | סה"כ                                | 100.00%      | 168,324 | 100.00%      | 173,398 | 162,176    |   |
| 2019   | 2020   | התחייבויות                          | ביצוע 2019 % |         | ביצוע 2020 % |         | תקציב 2020 | הוצאות  |
| 49,645 | 42,162 | התחייבויות שוטפות                   | 12.53%       | 21,153  | 13.82%       | 23,972  | 20,879     | משכורות ושכר כללי   |
| 950    | 4,042  | קרן לעבודות פיתוח ואחרות            | 29.55%       | 49,899  | 29.78%       | 51,643  | 50,309     | פעולות אחרות  |
| 7,859  | 6,566  | קרנות מתוקצבות                      | 12.95%       | 21,868  | 12.73%       | 22,083  | 22,064     | שכר חינוך   |
|        |        |                                     | 29.89%       | 50,481  | 28.03%       | 48,613  | 43,470     | פעולות חינוך  |
|        |        |                                     | 2.13%        | 3,602   | 2.13%        | 3,697   | 4,605      | שכר רווחה   |
|        |        |                                     | 7.69%        | 12,988  | 8.24%        | 14,283  | 11,460     | פעולות רווחה  |
|        |        |                                     | 0.43%        | 728     | 0.41%        | 714     | 850        | מימון   |
| 58,454 | 52,770 | סה"כ                                | 4.83%        | 8,155   | 4.86%        | 8,428   | 8,539      | פרעון מלוות   |
|        |        |                                     | 100.00%      | 168,874 | 100.00%      | 173,433 | 162,176    | סה"כ  |
| 2019   | 2020   | עומס מלוות לסוף שנה                 | (550)        | (35)    |              |         |            | גרעון בשנת הדוח   |

**דוח גביה וחייבים - ארנונה**

| 2019    | 2020    |  |
|---------|---------|--|
| 6,126   | 6,847   | יתרת חוב לתחילת השנה                   |
| 49,771  | 51,408  | חיוב השנה                              |
| (3,154) | (6,472) | הנחות ופטורים שניתנו                   |
| (166)   | (378)   | העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה     |
| 52,577  | 51,405  | סך לגביה                               |
| 45,730  | 43,880  | גביה בשנת הדוח                         |
| 6,847   | 7,525   | יתרת חוב לסוף השנה                     |
| 2,963   | 3,341   | חובות מסופקים וחובות למחיקה            |
| 9,810   | 10,866  | סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים |
| 26%     | 21%     | אחוז גביה מהפיגורים (*)                |
| 94%     | 94%     | אחוז גביה מהשוטף (*)                   |
| 87%     | 85%     | יחס הגביה לחוב הכולל (*)               |
| 35      | 36      | ממוצע ארנונה למגורים למ"ר              |

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

| 2019   | 2020   |                          |
|--------|--------|--------------------------|
| 0.33%  | 0.02%  | % הגרעון השוטף מההכנסה   |
| 2.92%  | 2.85%  | % הגרעון הנצבר מההכנסה   |
| 27.96% | 28.89% | % עומס המלוות מההכנסה    |
| 29.49% | 24.32% | % סך ההתחייבויות מההכנסה |
| 9,014  | 9,094  | הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח   |
| 299    | 310    | מספר משרות ממוצע         |

**נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל**

| 2019     | 2020     |                               |
|----------|----------|-------------------------------|
| (39,797) | (33,333) | עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה |
| 65,922   | 78,621   | תקבולים במהלך השנה            |
| 59,458   | 71,321   | תשלומים במהלך השנה            |
| (33,333) | (26,033) | עודף (גרעון) זמני לסוף השנה   |

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

ינכון לחודש אוקטובר 2020