מועצה מקומית לקיה
דוח ביקורת מפורט לשנת 2024

דוח לתושב

מספר תושבים שנה קודמת	18,193		
מספר תושבים *	18,777	שטח שיפוט (דונם)	6,800
מספר משקי בית	1,839	דירוג סוציואקונומי	2

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2024	ביצוע 2024	%	ביצוע 2023	%
הכנסות עצמיות	12,094	16,475	11.41%	11,302	8.62%
השתת' משרד החינוך	85,588	84,644	58.60%	80,199	61.14%
השתת' משרד הרווחה	16,997	17,228	11.93%	13,866	10.57%
השתת' משרדי ממשלה אחרים וחלף הכנסות עצמיות מארנונה	818	685	0.47%	1,186	0.90%
מענקים ומלוות	24,984	25,416	17.60%	24,618	18.77%
סה"כ	140,481	144,448	100.00%	131,171	100.00%

הוצאות	תקציב 2024	ביצוע 2024	%	ביצוע 2023	%
משכורות ושכר כללי	9,860	9,873	6.86%	8,556	6.69%
פעולות אחרות	19,382	27,162	18.88%	19,569	15.30%
שכר חינוך	58,363	56,694	39.40%	47,066	36.79%
פעולות חינוך	27,815	24,272	16.87%	32,930	25.74%
שכר רווחה	3,554	3,532	2.45%	2,943	2.30%
פעולות רווחה	19,793	20,047	13.93%	14,922	11.67%
מימון	206	942	0.65%	459	0.36%
פרעון מלוות	1,508	1,362	0.95%	1,475	1.15%
סה"כ	140,481	143,884	100.00%	127,920	100.00%
עודף בשנת הדוח		564		3,251	

מאזן

נכסים	2024	2023
רכוש שוטף	32,193	29,712
השקעות	26,946	24,723
השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות	15,728	15,728
גרעון מצטבר בתקציב הרגיל		
גרעון סופי בתב"ר	1,004	998
גרעונות זמניים נטו בתב"ר	13,066	14,971
סה"כ	88,937	86,132

התחייבויות	2024	2023
התחייבויות שוטפות (***)	37,940	37,956
קרן לעבודות פיתוח ואחרות	27,741	25,484
קרנות מתוקצבות	15,728	15,728
עודף מצטבר בתקציב הרגיל	7,528	6,964
עודפים זמניים נטו בתב"ר		
סה"כ	88,937	86,132

	2024	2023
עומס מלוות מבנקים וממוסדות כספיים לסוף שנה	5,466	6,365
עומס מלוות מקרנות ואחרים לסוף שנה		

	2024	2023
% הגרעון השוטף מההכנסה		
% הגרעון הנצבר מההכנסה	0.70%	0.76%
% עומס המלוות מההכנסה	3.78%	4.85%
% סך ההתחייבויות מההכנסה	26.27%	28.94%
הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח	7,663	7,031
מספר משרות ממוצע	372	322

דוח גביה וחייבים - ארנונה

	2024	2023
יתרת חוב לתחילת השנה	8,224	7,383
חיוב השנה	10,483	8,488
הנחות ופטורים שניתנו	(4,067)	(3,145)
העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה	(2,560)	(1,671)
סך לגביה	12,080	11,055
גביה בשנת הדוח	2,805	2,831
יתרת חוב לסוף השנה	**9,275**	**8,224**
חובות מסופקים וחובות למחיקה	86,654	77,675
סה"כ יתרת לסוף שנה כולל חובות מסופקים	95,929	85,899
אחוז גביה מהפיגורים (*)	8%	9%
אחוז גביה מהשוטף (*)	39%	48%
יחס הגביה לחוב הכולל (*)	23%	26%
ממוצע ארנונה למגורים למ"ר	39	38

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

	2024	2023
עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה	(14,971)	(10,430)
תקבולים במהלך השנה	17,368	22,348
תשלומים במהלך השנה	15,463	26,889
עודף (גרעון) זמני לסוף השנה	(13,066)	(14,971)

*נכון לחודש דצמבר 2024

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים