

# הוד השרון

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 4, שנת 2022

זיהוי המסמך:

13568

אמיר כוכבי

ראש עיריית הוד השרון

חתימת ראש הרשות:

בני זיני

גזבר

עיריית הוד השרון

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	31.12.22	
		<b>נכסים</b>
85,947	37,727	נכסים נזילים: קופה ובנקים
14,360	15,232	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
216	65	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
100,523	53,024	סה"כ רכוש שוטף
213,730	338,905	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
63,792	63,792	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
277,522	402,697	סה"כ השקעות
		<b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>
18,825	18,746	גרעון לראשית השנה
(79)	24,784	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
18,746	43,530	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
		סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
		גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
		סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		-
396,791	499,251	<b>סה"כ נכסים</b>
		<b>התחייבויות ועודפים</b>
	3	בנקים: משיכות יתר והלוואות
22	37	משרדי ממשלה
20,750	21,293	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
95,050	70,540	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
3,426	4,658	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
119,248	96,531	סה"כ התחייבויות שוטפות
		<b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>
64,406	93,618	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
63,792	63,792	קרנות מתוקצבות
		<b>עודפים בתקציב הרגיל</b>
		עודף לראשית השנה
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>
171,081	249,966	עודפי מימון זמניים
(21,736)	(4,656)	גרעונות מימון זמניים
396,791	499,251	<b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>

		<b>חשבונית מקבילים</b>
189,566	202,148	חייבים בגין אגרות והיטלים
116,024	103,363	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיוגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיוגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
38,889	48,843	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
25,517	44,775	קרנות אחרות
64,406	93,618	סה"כ קרנות
11204	13661	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(0)%	(1,106)	274,032	275,138	275,138	ארנונה כללית
	33	33			הכנסות ממכירת מים
(21)%	(4,613)	17,631	22,244	22,244	עצמיות חינוך
8%	90	1,186	1,096	1,096	עצמיות רווחה
(27)%	(21,640)	57,453	79,093	79,093	עצמיות אחר
(7)%	(27,236)	350,335	377,571	377,571	סה"כ עצמיות
(8)%	(12,548)	140,544	153,092	153,092	תקבולים ממשד החינוך
(3)%	(1,178)	34,698	35,876	35,876	תקבולים ממשד הרווחה
(25)%	(1,878)	5,747	7,625	7,625	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
35%	55	213	158	158	מענקים מיועדים
1%	87	13,493	13,406	13,406	תקבולים אחרים
(7)%	(42,698)	545,030	587,728	587,728	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
44%	10,608	34,858	24,250	24,250	הנחות בארנונה (הכנסות)
(5)%	(32,090)	579,888	611,978	611,978	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(5)%	(4,760)	99,981	104,741	104,741	הוצאות שכר כללי
(11)%	(17,484)	135,102	152,586	152,586	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-9%	(22,244)	235,083	257,327	257,327	סה"כ כלליות
2%	3,610	154,739	151,129	151,129	שכר עובדי חינוך
(4)%	(4,449)	101,773	106,222	106,222	פעולות חינוך
(0)%	(839)	256,512	257,351	257,351	סה"כ חינוך
5%	595	12,886	12,291	12,291	שכר עובדי רווחה
(3)%	(1,442)	42,724	44,166	44,166	פעולות רווחה
(2)%	(847)	55,610	56,457	56,457	סה"כ רווחה
(4)%	(23,930)	547,205	571,135	571,135	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	11	1,133	1,122	1,122	פרעון מלוות מים וביוב
3%	472	14,113	13,641	13,641	פרעון מלוות אחרות
3%	483	15,246	14,763	14,763	סה"כ פרעון מלוות
171%	2,665	4,225	1,560	1,560	הוצאות מימון
1,062%	2,868	3,138	270	270	העברות והוצאות חד פעמיות
(3)%	(17,914)	569,814	587,728	587,728	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה

הוד השרון

44%	10,608	34,858	24,250	24,250
-1%	(7,306)	604,672	611,978	611,978
	(24,784)	(24,784)		

העברה לכיסוי גרעון מצטבר  
 הנחות בארנונה (הוצאות)  
 סה"כ הוצאות  
 עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
40,000		מלוות מאהרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
27,667	19,380	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	100	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
	466	משרד התחבורה
857	2,518	משרדים אחרים
28,524	22,464	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
4,267	16,504	העברה מקרנות הרשות
92,140	217,825	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
164,931	256,793	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
123,444	157,129	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
6,489	3,699	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
129,933	160,828	סה"כ תשלומים
34,998	95,965	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
668,335	746,100	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
553,989	596,755	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
114,346	149,345	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
746,100	1,002,893	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
596,755	757,583	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
149,345	245,310	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
171,081	249,966	עודפי מימון זמניים

הוד השרון

21,736	4,656	גרענות מימון זמניים
<u>149,345</u>	<u>245,310</u>	עודף (גרעון) נטו
87,166		<u>(*) לאחר זכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</u>
87,166		תקבולים (בזכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בזכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכר/גישון	ביצוע מצטבר עורך הוצאות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופת זאת הוצאות	ביצוע תקופת זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(50)	199	7,233	7,183	304	38	6,929	7,145	7,600	2	61 מנהל כללי
4,463	(1)	3,887	8,350	1,210	5,350	2,677	3,000	8,500	4	62 מנהל כספי
88,388	3,030	235,426	323,814	39,349	55,257	196,077	268,557	347,127	50	63 הוצאות מימון
36,633	36,633	69,483	106,116	15,717	27,890	53,766	78,226	107,157	18	64 פרעון מלוות
1,253	1,253	247	1,500	247	500		1,000	1,500	2	71 תברואה
84,757	1,129	338,654	423,411	85,711	129,238	252,943	294,173	448,251	34	72 שמירה ובטחון
21,485	300	44,157	65,642	17,875	34,963	26,282	30,679	69,808	14	73 תכנון ובנין
5,868		132	6,000	132			6,000	6,000	1	74 נכסים צבוריים
510		90	600			90	600	600	1	75 חגיגות ואירועים
1,290	(1)	38,187	39,477	49	3,557	38,138	35,920	39,480	2	76 שונות השתתפויות
481		5,069	5,550	234		4,835	5,550	5,550	4	77 כלכלה ותערוכות
										78 פיקוח עירוני
										79 שרותים קלאיים
										80 חינוך
										81 תרבות
										82 בריאות
										83 בריאות
										84 רווחה
										85 דת
										86 קליטת עליה
										87 איכות הסביבה
										91 מים
										92 בתי מטבחיים
										93 נכסים
										94 תחבורה
										95 תעסוקה
										96 חשמל
										97 ביוב

2022 - לתקופה: רבעון 4 שנת 2022

הוֹד הַשָּׂרָר

232	232	15,018	15,250	15,018	15,250	15,250	98 מפעלים אחרים
245,310	249,966	757,583	1,002,893	596,755	746,100	1,056,823	99 תשלומים לא רגילים 1
	4,656	160,828	256,793	133			סה"כ

טופס 5 - גבייה וחייבים

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	שנה קודמת סה"כ שנה קודמת	ארונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארונה השנה עד רבעון זה
(993)	(993)	33	40,165	40,165	32,605
(226)	(226)		(8,320)	(8,320)	(82)
1,254	1,254		15,039	15,039	(7,646)
			(6,333)	(6,333)	7,379
					(2,316)
35	35	33	40,551	40,551	29,940
35	35	33	21,482	21,482	16,527
			19,069	19,069	13,413
			279,780	279,780	294,894
			272	272	12,990
			(28,034)	(28,034)	(32,542)
			252,018	252,018	275,342
			238,482	238,482	257,505
			238,482	238,482	257,505
			13,536	13,536	17,837
			32,605	32,605	31,250
100%	100%	100%	53%	53%	55%
			95%	95%	94%
			85%	85%	84%
			85%	85%	84%
100%	100%	100%	89%	89%	90%

צמוד 10 מתוך 16

מספר ביקורת:

גביית פיגורים  
 יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה  
 חיוב / זיכוי נוסף  
 העברה לחובות מסופקים (במינוס)  
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה  
 הנחות ופטורים (במינוס)  
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)  
 סה"כ יתרת פיגורים לגבייה  
 גבייה בגין פיגורים  
 יתרת פיגורים בגין שנים קודמות  
**גבייה שוטפת**  
 חיוב תקופתי שוטף מצטבר  
 חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה  
 הנחות ופטורים (במינוס)  
 מחיקת חובות (במינוס)  
 סה"כ חיוב תקופתי לגבייה  
 גבייה מראש  
 גבייה שוטפת  
 סה"כ גבייה שוטפת  
 יתרת פיגורים לתקופה  
 יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה  
 % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)  
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)  
 % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות  
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות  
 % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה  
 כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק

## הוד השרון

כמות מים שנרכשה / הזמקה באלפי מ"ק

כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק

פחת באלפי מ"ק

אחוז (%) הפחת

הוד השרון

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנתי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נכנסת	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
174,479	2%	48	49	45	77	3,537,415	מבני מגורים
58,403	9%	210	228	65	341	256,005	משרדים שרתות ומסחר
4,072	2%	1,371	1,397	1,397	1,397	2,915	בנקים
33,955	0%	114	115	83	154	295,811	תעשייה
6		120	120	118	118	50	בתי מלון
11,645	1%	155	156	142	199	74,525	מלאכה
259	0%	0	0	0	0	4,104,793	אדמה חקלאית (לדונם)
1,940	2%	7	7	6	58	276,250	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
7,905	4%	35	36	22	45	219,857	חניונים
2,230	2%	33	34	54	171	66,214	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
<b>294,894</b>						<b>8,833,835</b>	

סה"כ חיוב באלפי ₪	השנתי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נכנסת	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בנין אזורי תעשייה משותפים

הוד השרון

טופס 7 - שפר ומשרות

שם הפרק	מס' המס	מספר משרות		מספר משרות		מספר משרות		מספר משרות
		2022	2022	2022	2022	2022		
הנהלה וכללית	6							
נבחרים	61							
מנהל כללי	61							
מנהל כספי	62							
הד"ר הנהלה והליווי								
שירותים מקומיים	7							
הברואה	71							
שמירה ובטחון	72							
תכנון ובנין עיר	73							
נכסים ציבוריים	74							
שרותים עירוניים שונים	76							
פיקוח עירוני	78							
שירותים מקומיים	79							
הד"ר שירותים מקומיים								
שירותים מקומיים	8							
זינוך	81							
תרבות	82							
בריאות	83							
רווחה	84							
דת	85							
קליטת עליה	86							
איכות סביבה	87							
הד"ר שירותים מקומיים								
מפעלים	9							
מים	91							
בתי משכונים	92							
נכסים	93							
תחבורה	94							
מפעלי כוון	97							
מפעלים אחרים	98							
הד"ר המעלה								
גמלאים								
הד"ר רלווי								
רכישת שרותי כוח אדם								
יועצים חיצוניים								
זיכרונות רוח אדח אמרלו ר"א								
מספר ביקורת:								



הוד השרון

טופס 8 - בעלי שוכר גבוה

עלור ה	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	הספדת שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.י.	תיאור התפקיד
1,845	451,195	7,625	17,474			426,096			38726071	מנהל כללי
1,868	453,042	28,409	27,742		298,261	98,630			26936252	מנהלת תיכון
1,950	425,233	6,278	14,159			404,796			15141476	מנהלם ראשי
1,179	412,838	7,625	17,432			387,781			25412347	גזבר
1,866	450,435	17,707	583	625	290,483	141,037			23669682	מנהל וטרינריה
1,911	398,208	1,922	13,414			382,872			60774718	מבקר פנים
1,581	410,841	29,619	19,559		262,390	99,273			57523730	מנהלת תיכון
1,648	387,351	8,074	12,799			366,478			58422171	יועץ משפטי
1,690	402,585	25,954	28,476	86,337	9,914	251,904			28914489	מנהלת חינוך
1,678	375,369	22,147	7,207	4,611	227,071	114,333			24055204	מנהלת תיכון
1,166	373,188	30,808	24,466	80,115	144,086	93,713			28912152	מנהל שרות פסיכולוגי
1,331	353,380	19,843	1,738	96,417	21,264	214,118			54564133	מנהל חינוך
1,655	354,819	26,754	24,897	21,942	71,440	209,786			57302341	מנהל חינוך
1,326	344,385	20,880	3,274	6,682	197,628	115,921			59256487	מנהלת תיכון
1,595	341,137	19,009	3,952	11,795	182,835	123,546			59241208	מנהל תיכון

2022 - לתקופה: רבעון 4 שנת 2022

הוד השרון

עמוד 16 מתוך 16

מספר ביקורת: