

הוד השרון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

זיהוי המסמך:

81618

אמיר כוכבי
ראש עיריית הוד השרון

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

בני חיי
גזבר
עיריית הוד השרון



טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

31.12.22	30.6.23	
		נכסים
48,096	50,909	נכסים נזילים: קופה ובנקים
14,066	26,227	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
298	5,950	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
62,460	83,086	סה"כ רכוש שוטף
333,276	308,767	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
63,814	63,814	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
397,090	372,581	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
18,746	45,479	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
26,733	24,700	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
45,479	70,179	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
		-
		סה"כ נכסים
505,029	525,846	
		התחייבויות ועודפים
	2	בנקים: משיכות יתר והלוואות
1,158	953	משרדי ממשלה
21,585	33,284	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
80,518	110,496	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
4,659	8,496	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
107,920	153,231	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
93,195	46,060	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
63,814	63,814	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
		עודף לראשית השנה
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
244,879	273,294	עודפי מימון זמניים
(4,779)	(10,553)	גרעונות מימון זמניים
505,029	525,846	סה"כ התחייבויות ועודפים

טופס 2 - תקציב רגיל באלפי ₪

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(3)%	(3,889)	141,546	145,435	290,869	ארנונה כללית
	46	46			הכנסות ממכירת מים
(10)%	(1,188)	10,125	11,313	22,625	עצמיות חינוך
(11)%	(66)	518	584	1,168	עצמיות רווחה
(22)%	(8,482)	30,718	39,200	78,400	עצמיות אחר
(7)%	(13,578)	182,953	196,531	393,062	סה"כ עצמיות
(13)%	(10,775)	69,327	80,102	160,204	תקבולים ממשרד החינוך
(16)%	(3,264)	17,672	20,936	41,872	תקבולים ממשרד הרווחה
(39)%	(1,383)	2,206	3,589	7,177	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיוון
(69)%	(95)	42	137	274	מענקים מיוחדים
1%	54	6,188	6,135	12,269	תקבולים אחרים
(9)%	(29,041)	278,388	307,429	614,858	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
41%	5,260	18,027	12,768	25,535	הנחות בארנונה (הכנסות)
(7)%	(23,782)	296,415	320,197	640,393	סה"כ הכנסות
					הוצאות
1%	753	54,840	54,088	108,175	הוצאות שכר כללי
(9)%	(7,308)	72,059	79,367	158,733	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-5%	(6,555)	126,899	133,454	266,908	סה"כ כלליות
13%	10,246	89,010	78,764	157,528	שכר עובדי חינוך
(8)%	(4,599)	50,325	54,924	109,848	פעולות חינוך
4%	5,647	139,335	133,688	267,376	סה"כ חינוך
14%	901	7,144	6,244	12,487	שכר עובדי רווחה
(13)%	(3,272)	22,356	25,628	51,256	פעולות רווחה
(7)%	(2,372)	29,500	31,872	63,743	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(3,280)	295,734	299,014	598,027	פרעון מלוות מים וביוב
(0)%	(2)	609	611	1,222	פרעון מלוות אחרות
(6)%	(373)	5,669	6,042	12,083	סה"כ פרעון מלוות
(6)%	(375)	6,278	6,653	13,305	
9%	73	911	838	1,676	הוצאות מימון
(82)%	(760)	165	925	1,850	העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(4,341)	303,088	307,429	614,858	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
41%	5,260	18,027	12,768	25,535	הנחות בארנונה (הוצאות)
0%	919	321,115	320,197	640,393	סה"כ הוצאות
	(24,700)	(24,700)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
19,380	5,754	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
100		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
411		משרד התחבורה
2,793		משרדים אחרים
22,684	5,754	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
16,502	1,114	העברה מקרנות הרשות
214,698	118,105	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
253,884	124,973	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
159,349	99,252	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
3,779	3,080	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
163,128	102,332	סה"כ תשלומים
90,756	22,641	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
746,100	831,261	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
596,755	591,161	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
149,345	240,100	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
831,261	956,234	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
591,161	693,493	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
240,100	262,741	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
244,879	273,294	עודפי מימון זמניים
4,779	10,553	גרעונות מימון זמניים
240,100	262,741	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
168,723		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
168,723		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

הוֹד הַשָּׂרִיוֹן

טופס 4 - ויכוח תבי"רים

מאטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מאטבר עודף הוצאות	ביצוע מאטבר עודף הכנסות	ביצוע מאטבר הוצאות	ביצוע מאטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאויש	סה"כ תבי"רים	תפרק התקציבי
(261)	261	843	582	61	782	582	1,000	1	1	61	נמחל כללי
3,220	3,830	7,050	1,805	700	2,025	6,350	7,200	3	3	62	נמחל כספי
99,349	3,029	102,378	254,711	354,060	26,451	38,897	315,163	52	52	63	הוצאות מימון
42,349		42,349	67,908	110,257	19,839	26,000	48,069	15	15	64	פרעון פלונת
1,020		1,020	480	1,500	121	359	1,500	2	2	65	תביעות וארועים
90,311	6,131	96,442	264,408	354,719	43,846	52,220	220,562	38	38	66	שונות והשתתפויות
16,502	1,132	17,634	49,044	65,546	9,456	4,533	39,588	13	13	67	כפללה ותליות
5,868		5,868	132	6,000	132	6,000	6,000	1	1	78	פיקוח עירוני
510		510	90	600	90	600	600	1	1	79	שרותים חקלאיים
3,189		3,189	31,931	35,120	724	2,623	31,207	4	4	80	חייך
452		452	5,098	5,550	29	5,069	5,550	4	4	81	תרות
232		232	15,018	15,250	15,018	15,250	15,250	1	1	82	קליטת עליה
262,741	10,553	273,294	693,493	956,234	102,332	124,973	591,161	135	135	83	איכות הסביבה
										91	מים
										92	בתי מוסתחים
										93	נכסים
										94	תחבורה
										95	תעסוקה
										96	חשמל
										97	ביוב
										98	מפעלים אחרים
										99	תשלומים לא רגילים
										100	סח"י

עמוד 6 מתוך 10

ניספר בקורות:

טופס 5 - גבייה וחיובים

גביית פיגורים	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	ארנונה שנה קודמת	גים השנה עד רבעון זה	גים שנה קודמת רבעון מקביל	גים סה"כ שנה קודמת
יתרת פיגורים ריאליז' לתחילת השנה	34,298	31,257	32,605	46	6	1,658
חיוב / זיכוי נוסף	9,795	(896)	(13,709)	46	6	(1,628)
העברה לחובות מוטופקים (במיליונים)	(1,668)		(4,272)			
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	42,425	35,712	31,218	46	6	30
הנחות ופטורים (במיליונים)	10,528	9,313	17,775	46	6	30
מתיקת חובות בתקופת הדוח (במיליונים)	31,897	26,399	13,443			
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	147,447	158,299	294,894			
גבייה בנין פיגורים	7,406	7,856	12,989			
יתרת פיגורים בנין שנים קודמות	(15,227)	(17,131)	(32,542)			
גבייה שוטפת	139,626	149,024	275,319			
חיוב תקופתי שוטף מוצטב	3,377	3,778	257,505			
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	118,724	131,229	257,505			
הנחות ופטורים (במיליונים)	122,101	135,007	257,505			
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	17,525	14,017	17,814			
גבייה מראש	49,422	40,416	31,257			
גבייה שוטפת	25%	26%	57%			
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	87%	91%	94%			
% גבייה מרפוגגורים (בניכוי הנחות)	77%	79%	84%			
% סה"כ גבייה שוטפת משה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	79%	81%	84%			
% גבייה שוטפת משה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	73%	78%	90%			
% גבייה כוללת משה"כ חיוב לגבייה						
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק						
כמות מים שגורכשה / הופקה באלפי מ"ק						
כמות מים שגמכרה / חויבה באלפי מ"ק						
פחת באלפי מ"ק						
אחוז (%) הפחת						

לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

הוד תשרון

טופס 6 - ארנונה

סדרה	חוב שנת	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחייב מנימום בש"ח	תעריף שחייב מנימום בש"ח	תעריף שחייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
179,498	2%	49	50	46	78	3,577,090	מבני מגורים		
71,716	6%	188	200	73	346	358,629	משדדים שרותרם ונסחר		
3,469	2%	1,395	1,416	1,416	1,416	2,449	בנקים		
36,202	1%	109	111	84	231	327,209	תעשיר		
6	2%	118	120	119	119	50	בתי מלון		
12,190	2%	156	159	144	202	76,747	מלאכה		
262	2%	0	0	0	0	4,091,770	אדמה חקלאית (לדונם)		
6,057	209%	7	23	6	58	264,398	קררקע תפוסה (לדונם)		
6,854	2%	42	43	30	46	160,697	קררקע במפעל עתיר שטח (לדונם)		
344	(14)%	12	10	45	49	34,204	חניונים		
							מבנה חקלאי		
							נכסי מדירה		
							נכסים אחרים		
							סה"כ		
						8,893,243			

אזורי תעשיר משותפים
 בנינו/תוספת חוב ארנונה בנין אזורי
 תעשייה משותפים

סה"כ חוב באלגי	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחייב מנימום	תעריף שחייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר
316,598						8,893,243

2023 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2023

הויד השרון

טופס 8 - בעלי שטר גבור

עלות ה"פ הבעב	סה"כ שטר העובד	הפרשים	החזר הונאות	עבודה נוספת	תוספות שטר	שטר גשולב	שטר גשולב	דרגה	דרוג	ת.ג.	תיאור התפקיד
94,318	233,135	6,128	8,172			223,835	38726071			38726071	מנהל כללי
88,414	224,997	6,128	9,852			209,017	25412347			25412347	גזבר
80,232	223,194	28,570	14,168	1,505	133,660	51,291	57523730			57523730	מנהלת תיכון
80,382	223,620	23,384	12,099		136,846	51,291	26936252			26936252	מנהלת תיכון
85,611	214,520	5,657	7,355			201,508	60774718			60774718	מבקר פנים
84,354	215,260	6,128	7,304			201,828	58422171			58422171	יועץ משפטי
78,556	223,407	3,067	21,500	54,357	5,226	190,614	23894546			23894546	מנהלת הנדסה
72,600	217,169	18,724	13,248		5,073	125,767	28914489			28914489	מנהלת אגף חינוך
55,906	224,062	6,128	291		146,419	71,224	23669682			23669682	מנהל וסרטיקה
69,328	203,291	12,909	25,210		5,194	156,978	29445137			29445137	מנהלת משאבי אנוש
72,176	194,693	20,088	2,523	397	112,483	59,202	24055204			24055204	מנהלת תיכון
70,434	191,533	19,509	2,054	5,210	104,484	60,276	59256487			59256487	מנהלת תיכון
22,561	235,688	203,424	1,484			31,780	15141476			15141476	מנהלס ראשי
62,078	193,434	26,027	16,881	10,217	35,922	104,387	57302341			57302341	מנהלת באגף החינוך
68,620	185,689	18,411	2,438	5,428	94,616	64,796	59241208			59241208	מנהל תיכון

עמוד 10 מתוך 10

מיספר ביקורת: