

הוד השרון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

זיהוי המסמך:

77916

אמיר כוכבי

ראש עיריית הוד השרון

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

בן זיו
מזכיר
עיריית הוד השרון

הוד השרון

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.22</u>	<u>31.12.23</u>
48,096	37,323
14,066	14,453
298	134
<u>62,460</u>	<u>51,910</u>
333,276	355,954
63,814	63,814
<u>397,090</u>	<u>419,768</u>
18,746	45,479
<u>26,733</u>	<u>40,148</u>
<u>45,479</u>	<u>85,627</u>
-----	-----
-----	-----
<u>505,029</u>	<u>557,305</u>
1,158	4,902
21,585	24,493
80,518	102,495
<u>4,659</u>	<u>5,615</u>
<u>107,920</u>	<u>137,515</u>
93,195	140,942
63,814	63,814
-----	-----
-----	-----
<u>244,879</u>	<u>223,414</u>
<u>(4,779)</u>	<u>(8,380)</u>
<u>505,029</u>	<u>557,305</u>

נכסים

נכסים נזילים: קופה ובנקים
 הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
 סה"כ רכוש שוטף
 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
 השקעות במימון קרנות מתוקצבות
 סה"כ השקעות
גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
 גרעון לראשית השנה
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
 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

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים
 בנקים: משיכות יתר והלוואות
 משרדי ממשלה
 מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 תקבולים לא מתוקצבים:
 פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
 סה"כ התחייבויות שוטפות
קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
 קרנות בלתי מתוקצבות (3)
 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

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(1)%	(3,809)	287,060	290,869	290,869	ארנונה כללית
	54	54			הכנסות ממכירת מים
(10)%	(2,180)	20,445	22,625	22,625	עצמיות חינוך
13%	151	1,319	1,168	1,168	עצמיות רווחה
(22)%	(17,258)	61,142	78,400	78,400	עצמיות אחר
(6)%	(23,042)	370,020	393,062	393,062	סה"כ עצמיות
(6)%	(9,935)	150,269	160,204	160,204	תקבולים ממשדד החינוך
(10)%	(4,025)	37,847	41,872	41,872	תקבולים ממשדד הרווחה
(8)%	(583)	6,594	7,177	7,177	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
1,569%	4,300	4,574	274	274	מענקים מיועדים
5%	638	12,907	12,269	12,269	תקבולים אחרים
(5)%	(32,647)	582,211	614,858	614,858	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
30%	7,743	33,278	25,535	25,535	הנחות בארנונה (הכנסות)
(4)%	(24,904)	615,489	640,393	640,393	סה"כ הכנסות
הוצאות					
2%	1,753	109,928	108,175	108,175	הוצאות שכר כללי
(7)%	(10,672)	148,061	158,733	158,733	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-3%	(8,919)	257,989	266,908	266,908	סה"כ כלליות
14%	21,703	179,231	157,528	157,528	שכר עובדי חינוך
(1)%	(1,455)	108,393	109,848	109,848	פעולות חינוך
8%	20,248	287,624	267,376	267,376	סה"כ חינוך
13%	1,591	14,078	12,487	12,487	שכר עובדי רווחה
(11)%	(5,610)	45,646	51,256	51,256	פעולות רווחה
(6)%	(4,019)	59,724	63,743	63,743	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	7,310	605,337	598,027	598,027	פרעון מלוות מים וביוב
(0)%	(6)	1,216	1,222	1,222	פרעון מלוות אחרות
(4)%	(530)	11,553	12,083	12,083	סה"כ פרעון מלוות
(4)%	(536)	12,769	13,305	13,305	סה"כ פרעון מלוות
7%	115	1,791	1,676	1,676	הוצאות מימון
33%	612	2,462	1,850	1,850	העברות והוצאות חד פעמיות
1%	7,501	622,359	614,858	614,858	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
30%	7,743	33,278	25,535	25,535	הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	15,244	655,637	640,393	640,393	סה"כ הוצאות
	(40,148)	(40,148)			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	10,193	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
100		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
411		משרד התחבורה
2,793	1,722	משרדים אחרים
22,684	11,915	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
16,502	2,952	העברה מקרנות הרשות
214,698	189,523	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
253,884	204,390	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
159,349	224,037	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
3,779	5,419	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
163,128	229,456	סה"כ תשלומים
90,756	(25,066)	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 ומניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
831,261	1,035,651	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
591,161	820,617	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
240,100	215,034	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
244,879	223,414	עודפי מימון זמניים
4,779	8,380	גרעונות מימון זמניים
240,100	215,034	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
168,723		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
168,723		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

הוד השרון

2023 - לתקיפה: רבעון 4, שנת 2023

טופס 5 - גביה וחייבים

מספר ביקורת:	מספר 7 מתוך 10	מספר ביקורת:
גביית פיגורים		
יתרת פיגורים ראאלית לתחילת השנה	31,257	31,257
חוב / זכוי נוסף		
העברה לחובות מסופקים (במינוס)	(9,387)	(9,387)
חייבים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	8,571	8,571
התנות ופטורים (במינוס)	(1,032)	(1,032)
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)		
סה"כ יתרת פיגורים לגביה	29,409	29,409
גביה בגין פיגורים	15,380	15,380
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	14,029	14,029
גבייה שוטפת		
חוב תקופתי שוטף מצטבר	316,598	316,598
חוב/זכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	10,960	10,960
תנות ופטורים (במינוס)	(32,246)	(32,246)
מחיקת חובות (במינוס)		
סה"כ חוב תקופתי לגביה	295,312	295,312
גבייה מראש		
גבייה שוטפת	271,245	271,245
סה"כ גבייה שוטפת	271,245	271,245
יתרת פיגורים לתקופה	24,067	24,067
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	38,096	38,096
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	52%	52%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי לגביה (בניכוי הנחות)	92%	92%
% גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי - כולל הנחות	83%	83%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי - כולל הנחות	83%	83%
% גבייה כוללת מסה"כ חוב לגביה	88%	88%
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק		
כמות מים שנרשמה / חופקה באלפי מ"ק		
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק		
אחוז באלפי מ"ק		
אחוז הפחת		

2023 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

הוד השרון

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	העריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	העריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	העריף שחוייב מגינמים בש"ח	העריף שחוייב 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	משרדים שרוחזים ומסחר
3,469	2%	1,395	1,416	1,416	1,416	2,449	בנקים
36,202	1%	109	111	84	231	327,209	תעשייה
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	קרקע תמסח (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
6,854	2%	42	43	30	46	160,697	תנינים
344	(14)%	12	10	45	49	34,204	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
316,598						8,893,243	

סה"כ חיוב באלפי ₪	השנוי ב %	העריף משוקלל שנה קודמת	העריף משוקלל שנה נוכחית	העריף שחוייב מגינמים	העריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

הוד השרון

טופס 8 - בעלי שבר גבוה

עלות הפרי המעבי	סה"כ שבר העובד	הפרשים	החזר התאוצה	עבודה נוספת	עבר שבר	תוספות שבר	שבר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
186,660	472,657	8,468	16,104				448,085			38726071	מנהל כללי
176,402	449,972	8,468	19,451				422,053			25412347	גובר
143,464	409,918	57,233	22,995	7,760		178,823	143,107			57523730	מנהלת תיכונ
155,238	444,559	34,787	34,756			278,538	96,478			26936252	מנהלת תיכונ
169,243	440,573	7,997	14,493				418,083			60774718	מבקר פנים
166,731	426,519	8,468	14,395				403,656			58422171	יועץ משפטי
157,950	445,031	8,009	45,235			10,559	381,228			23894546	מנהלת הנדסה
143,798	437,993	27,090	32,239	116,523		10,422	251,719			28914489	מנהלת אגף תינוד
112,190	455,062	19,194	583			292,838	142,447			23669682	מנהל וסריגריה
135,482	392,830	15,250	41,967			21,657	313,956			29445137	מנהלת משאבי אנוש
134,477	361,646	22,465	5,420			218,540	114,825			24055204	מנהלת תיכונ
123,852	389,098	27,119	27,807	396		148,465	94,770			28912152	פסיכולוג
131,249	373,058	6,297	42,270	90,937		10,535	313,956			66515891	מנהל
127,360	365,854	11,627	39,189			10,494	304,544			27132554	מנהל
126,289	365,910	13,165	44,411			10,455	297,879			60510179	דובר