

# עיריית הוד השרון

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

זיהוי המסמך: BMRNQPV

אמיר כוכבי

ראש עיריית הוד השרון

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:



טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.18       | 31.12.19       |  |
|----------------|----------------|--|
|                |                | <b>נכסים</b>   |
| 64,938         | 60,317         | נכסים נזילים: קופה ובנקים                            |
| 9,740          | 12,017         | הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו                          |
| 1,533          | 1,568          | חייבים - תשלומים לא מתוקצבים                         |
| 76,211         | 73,902         | סה"כ רכוש שוטף                                       |
| 92,629         | 145,706        | השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח               |
| 63,844         | 63,792         | השקעות במימון קרנות מתוקצבות                         |
| 156,473        | 209,498        | סה"כ השקעות  |
|                |                | <b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>              |
| 19,590         | 19,441         | גרעון לראשית השנה                                    |
|                |                | סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)               |
| (149)          | (405)          | גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח                        |
| 19,441         | 19,036         | 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                      |
|                |                | -  |
|                |                | <b>סה"כ נכסים</b>                                    |
| <u>252,125</u> | <u>302,436</u> |  |
|                |                | <b>התחייבויות ועודפים</b>                            |
|                |                | בנקים: משיכות יתר והלוואות                           |
| 561            | 35             | משרדי ממשלה  |
| 17,389         | 14,690         | מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו              |
| 75,748         | 75,856         | ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו        |
|                |                | תקבולים לא מתוקצבים:                                 |
| 1,926          | 2,357          | פקדונות, הכנסות מראש ואחרים                          |
| 95,624         | 92,938         | סה"כ התחייבויות שוטפות                               |
|                |                | <b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>         |
| 48,277         | 98,654         | קרנות בלתי מתוקצבות (3)                              |
| 63,844         | 63,792         | קרנות מתוקצבות                                       |
|                |                | <b>עודפים בתקציב הרגיל</b>                           |
|                |                | עודף לראשית השנה                                     |
|                |                | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                             |
|                |                | סה"כ עודף עודף מצטבר בתקציב הרגיל                    |
|                |                | העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)        |
|                |                | <b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>                      |
| 70,946         | 87,895         | עודפי מימון זמניים                                   |
| (26,566)       | (40,843)       | גרעונות מימון זמניים                                 |
| <u>252,125</u> | <u>302,436</u> | <b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>                       |



טופס 2 - תקציב רגיל

| סטיה מהתקציב ב% | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר |   |
|-----------------|--------------|-------------|-------------------|--------------------|---|
| <b>הכנסות</b>   |              |             |                   |                    |   |
| (4)%            | (10,503)     | 244,397     | 254,900           | 254,900            | ארנונה כללית  |
|                 |              |             |                   |                    | הכנסות ממכירת מים   |
| (11)%           | (1,814)      | 14,042      | 15,856            | 15,856             | עצמיות חינוך  |
| 26%             | 123          | 588         | 465               | 465                | עצמיות רווחה  |
| (11)%           | (4,012)      | 31,027      | 35,039            | 35,039             | עצמיות אחר  |
| (5)%            | (16,206)     | 290,054     | 306,260           | 306,260            | סה"כ עצמיות   |
| 4%              | 4,274        | 118,315     | 114,041           | 114,041            | תקבולים ממשד החינוך   |
| (7)%            | (1,997)      | 27,948      | 29,945            | 29,945             | תקבולים ממשד הרווחה   |
| (25)%           | (1,134)      | 3,461       | 4,595             | 4,595              | תקבולים ממשלתיים אחרים  |
| 497%            | 149          | 179         | 30                | 30                 | מענק כללי לאיזון  |
| (7)%            | (3,230)      | 44,910      | 48,140            | 48,140             | מענקים מיוחדים  |
| (4)%            | (18,144)     | 484,867     | 503,011           | 503,011            | תקבולים אחרים   |
|                 |              |             |                   |                    | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה                     |
| 3%              | 605          | 24,105      | 23,500            | 23,500             | מענק לכיסוי גרעון מצטבר   |
| (3)%            | (17,539)     | 508,972     | 526,511           | 526,511            | הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות                                    |
| <b>הוצאות</b>   |              |             |                   |                    |   |
| (5)%            | (4,757)      | 89,859      | 94,616            | 94,616             | הוצאות שכר כללי   |
| (8)%            | (10,521)     | 121,177     | 131,698           | 131,698            | פעולות כלליות   |
| -7%             | (15,278)     | 211,036     | 226,314           | 226,314            | הוצאות רכישת מים  |
|                 |              |             |                   |                    | סה"כ כלליות   |
| 6%              | 7,091        | 122,605     | 115,514           | 115,514            | שכר עובדי חינוך   |
| (7)%            | (6,359)      | 80,448      | 86,807            | 86,807             | פעולות חינוך  |
| 0%              | 732          | 203,053     | 202,321           | 202,321            | סה"כ חינוך  |
| 2%              | 194          | 10,255      | 10,061            | 10,061             | שכר עובדי רווחה   |
| (7)%            | (2,632)      | 36,968      | 39,600            | 39,600             | פעולות רווחה  |
| (5)%            | (2,438)      | 47,223      | 49,661            | 49,661             | סה"כ רווחה  |
| (4)%            | (16,984)     | 461,312     | 478,296           | 478,296            | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| (1)%            | (11)         | 1,159       | 1,170             | 1,170              | פרעון מלוות מים וביוב   |
| (1)%            | (97)         | 18,728      | 18,825            | 18,825             | פרעון מלוות אחרות   |
| (1)%            | (108)        | 19,887      | 19,995            | 19,995             | סה"כ פרעון מלוות  |
| (5)%            | (66)         | 1,314       | 1,380             | 1,380              | הוצאות מימון  |
| (42)%           | (1,391)      | 1,949       | 3,340             | 3,340              | העברות והוצאות חד פעמיות  |
| (4)%            | (18,549)     | 484,462     | 503,011           | 503,011            | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה                     |
| 3%              | 605          | 24,105      | 23,500            | 23,500             | העברה לכיסוי גרעון מצטבר  |
| -3%             | (17,944)     | 508,567     | 526,511           | 526,511            | הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות                                    |
|                 | 405          | 405         |                   |                    | עודף (גרעון)  |

## טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת       | תקופת הדוח     |   |
|-----------------|----------------|---|
|                 |                | <b>תקבולים בתקופת הדוח</b>                                |
|                 |                | מלוות מהאוצר  |
|                 |                | מלוות מאחרים  |
|                 |                | <b>השתתפות משרדי ממשלה</b>                                |
|                 |                | משרד הפנים  |
|                 |                | משרד הבטחון   |
| 2,046           | 7,916          | משרד החינוך   |
|                 |                | משרד הדתות  |
|                 |                | משרד העבודה והרווחה                                       |
|                 |                | משרד איכות הסביבה   |
|                 |                | משרד הבינוי והשיכון                                       |
|                 |                | משרד התשתיות  |
|                 |                | משרד התיירות  |
| 1,118           |                | משרד התחבורה  |
|                 |                | משרדים אחרים  |
| <u>3,164</u>    | <u>7,916</u>   | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה                                  |
|                 |                | <b>אחרים</b>  |
|                 |                | השתתפות בעלים   |
|                 |                | מקורות אחרים  |
| 4,473           | 2,196          | העברה מקרנות הרשות  |
| 75,425          | 93,845         | השתתפות תקציב רגיל  |
|                 | 55             | השתתפות תבר"ים אחרים                                      |
|                 |                | סגירת גרעונות סופיים בתב"רים                              |
| <u>83,062</u>   | <u>104,012</u> | סה"כ תקבולים  |
|                 |                | <b>תשלומים בתקופת הדוח</b>                                |
|                 |                | עבודות שבוצעו במשך השנה                                   |
| 123,608         | 99,133         | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')                           |
| 2,024           | 2,207          | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל                          |
|                 |                | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון                         |
|                 |                | העברה לקרנות פיתוח  |
|                 |                | העברת עודפים לתבר"ים אחרים                                |
| <u>125,632</u>  | <u>101,340</u> | סה"כ תשלומים  |
| <u>(42,570)</u> | <u>2,672</u>   | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                                  |
|                 |                | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>                |
| 542,160         | 591,302        | תקבולים שנצברו (תחילת שנה)                                |
| 455,210         | 546,922        | תשלומים שנצברו (תחילת שנה)                                |
| <u>86,950</u>   | <u>44,380</u>  | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה                              |
|                 |                | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>                |
| 591,302         | 631,041        | תקבולים שנצברו (סוף תקופה)                                |
| 546,922         | 583,989        | תשלומים שנצברו (סוף תקופה)                                |
| <u>44,380</u>   | <u>47,052</u>  | עודף (גרעון) נטו  |
|                 |                | <b>הרכב היתרה</b>   |
| 70,946          | 87,895         | עודפי מימון זמניים  |
| 26,566          | 40,843         | גרעונות מימון זמניים                                      |
| <u>44,380</u>   | <u>47,052</u>  | עודף (גרעון) נטו  |
|                 |                | <b>(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b> |
| 33,920          | 64,273         | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                           |
| <u>33,920</u>   | <u>64,273</u>  | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                           |



**טופס 5 - גביה וחייבים**

| מס' סה"כ שנה קודמת | מס' שנה קודמת רבעון מקביל | מס' השנה עד רבעון זה | אדוניה סה"כ קודמת שנה קודמת | אדוניה שנה קודמת רבעון מקביל | אדוניה השנה עד רבעון זה | גביית פיגורים  |
|--------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------|--|
| 400                | 400                       | 286                  | 24,574 (17,306)             | 24,574 (17,306)              | 32,005 (14,805)         | יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף            |
|                    |                           |                      | 13,253                      | 13,253                       | 10,000                  | העברה לחובות מסופקים (במינוס)                                |
|                    |                           |                      | 1,309                       | 1,309                        | 6,607                   | חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) |
|                    |                           |                      | (1,504)                     | (1,504)                      | (1,887)                 | מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)                             |
|                    |                           |                      | 20,326                      | 20,326                       | 23,748                  | סה"כ יתרת פיגורים לגביה                                      |
|                    |                           |                      | 12,119                      | 12,119                       | 22,143                  | גביה בגין פיגורים  |
|                    |                           |                      | 8,207                       | 8,207                        | 1,605                   | יתרת פיגורים בגין שנים קודמות                                |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | <b>גבייה שוטפת</b>   |
|                    |                           |                      | 258,904                     | 258,904                      | 270,443                 | חיוב תקופתי שוטף מצטבר                                       |
|                    |                           |                      | 1,865                       | 1,865                        | (5,294)                 | חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)     |
|                    |                           |                      | (21,700)                    | (21,700)                     | (22,218)                | מחיקת חובות (במינוס)   |
|                    |                           |                      | 239,069                     | 239,069                      | 242,931                 | סה"כ חיוב תקופתי לגביה                                       |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | גבייה מראש   |
|                    |                           |                      | 215,271                     | 215,271                      | 222,684                 | גבייה שוטפת  |
|                    |                           |                      | 215,271                     | 215,271                      | 222,684                 | סה"כ גבייה שוטפת   |
|                    |                           |                      | 23,798                      | 23,798                       | 20,247                  | יתרת פיגורים לתקופה  |
|                    |                           |                      | 32,005                      | 32,005                       | 21,852                  | יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה                               |
|                    |                           |                      | 60%                         | 60%                          | 93%                     | % גבייה מהפיגורים (ניכוי הנחות)                              |
|                    |                           |                      | 90%                         | 90%                          | 92%                     | % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגביה (ניכוי הנחות)     |
|                    |                           |                      | 83%                         | 83%                          | 84%                     | % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות                 |
|                    |                           |                      | 83%                         | 83%                          | 84%                     | % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות            |
|                    |                           |                      | 88%                         | 88%                          | 92%                     | % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה                               |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק                              |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק                            |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק                           |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | פחת באלפי מ"ק  |
|                    |                           |                      |                             |                              |                         | אחוז (%) הפחת  |

| סה"כ חיוב שנתי<br>באלפי ₪ | השנוי ב % | העירייה משקלל<br>שנה קודמת<br>בש"ח | העירייה משקלל<br>בש"ח שנה<br>נוכחית | העירייה שחוייב<br>מנימום בש"ח | העירייה שחוייב<br>מקסימום בש"ח | סה"כ שטח<br>השנה במ"ר /<br>דונם | טופס 6 - ארנונה             |
|---------------------------|-----------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 156,516                   | 0%        | 48                                 | 48                                  | 15                            | 69                             | 3,260,952                       | מבני מגורים                 |
| 55,502                    | 4%        | 186                                | 193                                 | 16                            | 332                            | 287,752                         | משרדים שרותים ומסחר         |
| 4,009                     | 0%        | 1,357                              | 1,360                               | 1,360                         | 1,360                          | 2,947                           | בנקים                       |
| 36,963                    | (3)%      | 112                                | 109                                 | 5                             | 167                            | 338,814                         | תעשייה                      |
| 6                         | 5%        | 114                                | 120                                 | 114                           | 114                            | 50                              | בתי מלון                    |
| 9,426                     | 2%        | 153                                | 156                                 | 138                           | 194                            | 60,260                          | מלאכה                       |
| 247                       | 0%        | 0                                  | 0                                   | 0                             | 0                              | 4,325,519                       | אדמה חקלאית (לדונם)         |
| 1,436                     | (11)%     | 7                                  | 6                                   | 0                             | 128                            | 246,976                         | קרקע תפוסה (לדונם)          |
|                           |           |                                    |                                     |                               |                                |                                 | קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) |
| 5,559                     | (5)%      | 34                                 | 33                                  | 21                            | 44                             | 169,356                         | חניונים                     |
| 485                       | 33%       | 10                                 | 13                                  | 0                             | 76                             | 37,108                          | מבנה חקלאי                  |
| 294                       | (76)%     | 5                                  | 1                                   | 0                             | 56                             | 246,108                         | נכסי מדינה                  |
| <u>270,443</u>            |           |                                    |                                     |                               |                                | <u>8,975,842</u>                | נכסים אחרים                 |
|                           |           |                                    |                                     |                               |                                |                                 | סה"כ                        |

סה"כ חיוב באלפי ₪

השנוי ב %

העירייה משקלל שנה קודמת

העירייה משקלל שנה נוכחית

העירייה שחוייב מנימום

העירייה שחוייב מקסימום

סה"כ שטח השנה במ"ר

אזורי תעשייה משותפים

בניכור/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים



| עלות הפ<br>המעב | סה"כ שכר<br>העובד | הפרשים  | החזר הוצאות | עבודה נוספת | שכר משולב | דרגה    | דרוג | ת.ז.      | תיאור התפקיד               |
|-----------------|-------------------|---------|-------------|-------------|-----------|---------|------|-----------|----------------------------|
| 194,389         | 496,045           | 7,766   | 12,647      |             | 475,632   |         |      | 69243616  | מבקר פיננסי                |
| 35,592          | 534,013           | 426,770 | 24,433      | 14,934      | 33,048    | 34,828  |      | 51284370  | נהג                        |
| 155,317         | 392,473           | 6,470   | 12,647      |             | 373,356   |         |      | 59586487  | יועץ משפטי                 |
| 154,942         | 392,041           | 6,038   | 12,647      |             | 373,356   |         |      | 15141476  | מהנדס ראשי                 |
| 140,727         | 392,912           | 29,034  | 19,319      | 2,916       | 96,388    | 245,255 |      | 57523730  | מנהלת תיכון                |
| 105,044         | 418,253           | 7,334   | 583         |             | 135,984   | 274,352 |      | 23669682  | מנהל וטרנינגריה            |
| 146,108         | 370,602           | 6,038   | 11,944      |             | 352,620   |         |      | 25412347  | גזבר                       |
| 135,238         | 380,362           | 23,992  | 24,032      |             | 93,977    | 238,361 |      | 26936252  | מנהלת תיכון                |
| 102,885         | 412,204           | 21,698  | 38,670      | 143,919     | 103,644   | 104,273 |      | 307645770 | סגן מהנדס ראשי             |
| 98,059          | 407,421           | 46,240  | 2,831       | 100,632     | 253,058   | 4,660   |      | 55367692  | סמנכ"ל חינוך, תנו"ס ורווחה |
| 132,075         | 357,662           | 20,897  | 5,329       | 5,040       | 113,007   | 213,389 |      | 24055204  | מנהלת תיכון                |
| 122,235         | 362,380           | 19,089  | 2,466       | 100,553     | 227,754   | 12,518  |      | 52906617  | מנהלת אגף חינוך            |
| 121,793         | 350,521           | 10,518  | 39,567      |             | 290,388   | 10,048  |      | 27947472  | סגן גזבר                   |
| 103,528         | 366,512           | 136,874 | 7,553       |             | 222,085   |         |      | 24062028  | סמנכ"לית                   |
| 104,304         | 359,169           | 116,576 | 9,308       |             | 233,285   |         |      | 66440306  | דוברת                      |

## ענבר מויאל-פתררו

**מאת:** <NoaEt@moin.gov.il> נועה אתגר  
**נשלח:** Sunday, 10 May 10:33 2020  
**אל:** נעמה קורן; ענבר מויאל-פתררו  
**נושא:** דוח רבעון 4 לשנת 2019-עיריית הוד השרון  
**קבצים מצורפים:** 2729\_001.pdf

תודה ענבל קיבלנו את הדוח הרבעוני

נעמה – לידיעה – הוד השרון לא הצליחו להגיש במערכת. מצורף פה הדוח שלהם

בברכה,

נועה אתגר  
ממונה שלטון מקומי | מחוז מרכז  
טל': 073-332-0671 | נייד: 050-6241037  
[NoaEt@moin.gov.il](mailto:NoaEt@moin.gov.il)  
[www.moin.gov.il](http://www.moin.gov.il)



משרד הפנים

**From:** <InbarMP@hod-hasharon.muni.il> ענבר מויאל-פתררו  
**Sent:** Tuesday, May 5, 2020 11:23 AM  
**To:** <NoaEt@moin.gov.il> נועה אתגר  
**Subject:** דוח רבעון 4 לשנת 2019-עיריית הוד השרון

בוקר טוב,

טרם קבלתי את אישורך בדבר קבלת דוח רבעון 4 לשנת 2019 במייל עקב סגירת משרד הפנים לקבלת קהל בשל נגיף הקורונה.

בברכה,

ענבר מויאל-פתררו, רו"ח (משפטנית)  
מנהלת אגף חשבות  
עיריית הוד השרון

מייל: [InbarMP@hod-hasharon.muni.il](mailto:InbarMP@hod-hasharon.muni.il)  
טל: טלפון: 09-7485954 | נייד: 052-3250950



**From:** ענבר מויאל-פתררו  
**Sent:** Wednesday, March 18, 2020 11:05 AM  
**To:** 'NoaEt@moin.gov.il' <NoaEt@moin.gov.il>  
**Cc:** רימה זטקובצקי <YuliaM@hod-hasharon.muni.il>; יוליה מרקובסקי <BenyZ@hod-hasharon.muni.il>; בני זיני <RimmaZ@hod-hasharon.muni.il>; 'rimma613@gmail.com' <rimma613@gmail.com>; רימה זטקובצקי  
**Subject:** דוח רבעון 4 לשנת 2019-עיריית הוד השרון