

הוד השרון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2026 לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

זיהוי המסמך: 179901

~~אמיר כוכבי~~

~~ראש עיריית הוד השרון~~

חתימת ראש הרשות:

~~בני זיוני~~

~~ראש עיריית הוד השרון~~

חתימת הגזבר:

הוד השרון

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.25</u>	<u>31.3.26</u>
17,900	4,932
2,943	15,288
15,749	17,648
<u>36,592</u>	<u>37,868</u>
202,480	222,603
63,814	63,814
<u>266,294</u>	<u>286,417</u>
79,486	72,986
(3,741)	(55)
<u>(2,759)</u>	<u>(55)</u>
<u>72,986</u>	<u>72,931</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

<u>375,872</u>	<u>397,216</u>
----------------	----------------

סה"כ נכסים

456	10,133
26,047	95,458
82,192	5,067
<u>883</u>	<u>110,658</u>
109,578	56,197
79,716	63,814
63,814	63,814
-----	-----
-----	-----
134,102	172,176
(11,338)	(5,629)
<u>375,872</u>	<u>397,216</u>

התחייבויות ועודפים
 בנקים : משיכות יתר וחלוואות
 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

הוד השרון

244,708	270,819	
38,968	36,913	
3,741		
<u>3,741</u>		
<u>50,640</u>	<u>37,419</u>	
2,750	2,750	
524	260	
<u>25,802</u>	<u>15,768</u>	
<u>79,716</u>	<u>56,197</u>	
12538	13391	

חשבונות מקבילים

חיובים בגין אגרות והיטלים
 עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
 ערבויות שנתנו
פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
 חלואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)
 חלואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
 קרן עודפים בתקציב הרגיל
 קרן היטל השבחה
 קרן ממכירת נכסים
 קרן היטל מים
 קרן היטל ביוב
 קרנות אחרות
 סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(0)%	(16)	89,624	89,640	358,559	ארנונה כללית
(18)%	(1,115)	4,996	6,111	24,442	הכנסות ממכירת מים
(5)%	(13)	268	281	1,125	עצמיות חינוך
(20)%	(4,570)	17,725	22,295	89,179	עצמיות רווחה
(5)%	(5,713)	112,613	118,326	473,305	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
3%	1,235	46,299	45,065	180,258	תקבולים ממשדד החינוך
(8)%	(1,010)	11,551	12,561	50,245	תקבולים ממשדד הרווחה
(41)%	(609)	875	1,484	5,935	תקבולים ממשלתיים אחרים
			14	54	מענק כללי לאיוון
(100)%	(14)	3,152	2,767	11,068	מענקים מיועדים
14%	385				תקבולים אחרים
(3)%	(5,726)	174,490	180,216	720,865	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
46%	4,340	13,732	9,392	37,567	הנחות בארנונה (הכנסות)
(1)%	(1,386)	188,222	189,608	758,432	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(5)%	(1,457)	30,307	31,764	127,057	הוצאות שכר כללי
(5)%	(2,103)	43,454	45,557	182,228	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-5%	(3,560)	73,761	77,321	309,285	סה"כ כלליות
(3)%	(1,698)	48,953	50,651	202,603	שכר עובדי חינוך
1%	433	29,372	28,940	115,758	פעולות חינוך
(2)%	(1,265)	78,325	79,590	318,361	סה"כ חינוך
(17)%	(651)	3,152	3,803	15,213	שכר עובדי רווחה
(6)%	(865)	13,891	14,756	59,023	פעולות רווחה
(8)%	(1,516)	17,043	18,559	74,236	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(6,342)	169,129	175,471	701,882	פרעון מלוות מים וביוב
43%	80	264	184	736	פרעון מלוות אחרות
3%	69	2,141	2,073	8,290	סה"כ פרעון מלוות
7%	149	2,405	2,257	9,026	
28%	125	576	452	1,806	הוצאות מימון
14%	287	2,325	2,038	8,151	העברות והוצאות חד פעמיות
(3)%	(5,781)	174,435	180,216	720,865	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
46%	4,340	13,732	9,392	37,567	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-1%	(1,441)	188,167	189,608	758,432	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	55	55			עודף (גרעון)

הוד השרון

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
271		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
2,922	1,386	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
<u>3,193</u>	<u>1,386</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,051	200	העברה מקרנות הרשות
74,554	62,800	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
<u>78,798</u>	<u>64,386</u>	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
114,190	19,013	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
3,194	959	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
6,958		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>124,342</u>	<u>19,972</u>	סה"כ תשלומים
<u>(45,544)</u>	<u>44,414</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
1,052,465	1,055,019	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
884,156	932,886	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>168,309</u>	<u>122,133</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
1,055,018	1,119,405	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
932,253	952,858	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>122,765</u>	<u>166,547</u>	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
134,102	172,176	עודפי מימון זמניים
11,338	5,629	גרעונות מימון זמניים
<u>122,764</u>	<u>166,547</u>	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נבוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
72,745		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
72,745		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

הוד השרון

2026 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

טופס 8 - בעלי שבר גבוה

ד

ת.ז.

דרוג

דרגה

שבר משולב

החסמות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר
העובד

עלות הפרשות
המעביד

עלות שבר
כוללת

עמוד 10 מתוך 10

מספר ביקורת: