

# מ.א. חוף השרון - דוח הביקורת המפורט לשנת 2020

## דוח לתושב

מועצה אזורית חוף השרון  
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2020  
(באלפי ש"ח)

|                 |        |                      |
|-----------------|--------|----------------------|
| מספר תושבים שנה | 12,476 | קודמת                |
| מספר תושבים *   | 12,641 | שטח שיפוט (דונם)     |
| מספר משקי בית   | 5,007  | דירוג סוציואקונומי 9 |

| מאזן   |        | נתוני ביצוע התקציב הרגיל            |            | הכנסות     |            |
|--------|--------|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| 2019   | 2020   | נכסים                               | תקציב 2020 | ביצוע 2020 | ביצוע 2019 |
| 33,773 | 35,193 | רכוש שוטף                           | 82.71%     | 109,922    | 76.48%     |
| 42,641 | 44,371 | השקעות                              | 13.29%     | 17,660     | 13.27%     |
| 364    | 364    | השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות | 3.38%      | 4,486      | 3.46%      |
| 1,048  | 974    | גרעון מצטבר בתקציב הרגיל            | 0.58%      | 767        | 6.67%      |
|        |        |                                     | 0.05%      | 63         | 0.12%      |
| 77,826 | 80,902 | סה"כ                                | 100.00%    | 132,898    | 100.00%    |
|        |        |                                     |            | 133,054    | 135,210    |
| 2019   | 2020   | הוצאות                              | תקציב 2020 | ביצוע 2020 | ביצוע 2019 |
| 34,821 | 36,167 | משכורות ושכר כללי                   | 11.92%     | 15,917     | 12.35%     |
| 18,719 | 15,233 | פעולות אחרות                        | 52.14%     | 69,619     | 51.47%     |
| 364    | 364    | שכר חינוך                           | 7.10%      | 9,477      | 7.75%      |
| 23,922 | 29,138 | פעולות חינוך                        | 15.02%     | 20,061     | 14.99%     |
| 77,826 | 80,902 | שכר רווחה                           | 1.34%      | 1,795      | 1.48%      |
|        |        | פעולות רווחה                        | 4.77%      | 6,364      | 4.68%      |
|        |        | מימון                               | 0.29%      | 393        | 0.25%      |
|        |        | פרעון מלוות                         | 7.41%      | 9,900      | 7.03%      |
|        |        | סה"כ                                | 100.00%    | 133,526    | 100.00%    |
|        |        |                                     |            | 132,980    | 135,210    |
| 50,301 | 42,788 | עודף (גרעון) בשנת הדוח              |            | 74         | (628)      |

| דוח גביה וחייבים - ארנונה                             |          |                                        |
|-------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------|
| 2019                                                  | 2020     |                                        |
| 12,510                                                | 8,232    | יתרת חוב לתחילת השנה                   |
| 72,847                                                | 75,148   | חיוב השנה                              |
| (10,413)                                              | (18,000) | הנחות ופטורים שניתנו                   |
| 3,763                                                 | (643)    | העברה לחובות מסופקים וחובות למחיקה     |
| 78,707                                                | 64,737   | סך לגביה                               |
| 70,475                                                | 55,728   | גביה בשנת הדוח                         |
| 8,232                                                 | 9,009    | יתרת חוב לסוף השנה                     |
| 6,727                                                 | 7,370    | חובות מסופקים וחובות למחיקה            |
| 14,959                                                | 16,379   | סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות מסופקים |
| 62%                                                   | 21%      | אחוז גביה מהפיגורים (*)                |
| 95%                                                   | 95%      | אחוז גביה מהשוטף (*)                   |
| 90%                                                   | 86%      | יחס הגביה לחוב הכולל (*)               |
| 42                                                    | 43       | ממוצע ארנונה למגורים למ"ר              |
| (*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה. |          |                                        |

(\*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

| 2019   | 2020   |                         |
|--------|--------|-------------------------|
| 0.47%  |        | % הגרעון השוטף מההכנסה  |
| 0.79%  | 0.73%  | % הגרעון הנצבר מההכנסה  |
| 37.85% | 32.16% | % עומס המלוות מההכנסה   |
| 26.20% | 27.18% | % סך התחייבויות מההכנסה |
| 10,703 | 10,520 | הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח  |
| 142    | 148    | מספר משרות ממוצע        |

| נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל |        |                               |
|-------------------------------|--------|-------------------------------|
| 2019                          | 2020   |                               |
| 39,634                        | 23,922 | עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה |
| 22,124                        | 14,714 | תקבולים במהלך השנה            |
| 37,836                        | 9,498  | תשלומים במהלך השנה            |
| 23,922                        | 29,138 | עודף (גרעון) זמני לסוף השנה   |

יכולן לחדש אוקטובר 2020

הרשות הינה רשות איתנה ותקציבה אינו טעון אישור משרד הפנים