



**הוד השרון**

**חברה כלכלית עירונית לפיתוח בע"מ**

# **תקציב 2024**

## תקציב 2024 - ריכוז לפי תחומי פעילות

### הוד השרון חברה כלכלית עירונית לפיתוח בע"מ

תקציב 2024	ביצוע 2023 מצטבר צפוי	תקציב 2023	היקף פרויקטים - עלות/השקעה			תחום	רץ
			רווח/הפסד 2024	רווח/הפסד 2023	הצעת תקציב 2024		
1,978	2,334	3,461	28,195	32,843	49,392	פרויקטים בינוי ופיתוח	1
349	161	174	931	1,145	2,361	פרויקטים יזמיים	2
433	363	353	2,422	2,218	2,130	פארק האגם	3
-1,939	-1,646	-1,280	3,320	3,074	3,238	בריכה עירונית *	4
0	-12	0	133	12	171	בית עלמין	5
-2,079	-1,683	-2,025	2,079	1,683	2,025	הנהלה וכלליות	9
0	0	0	60	9	80	הצטידות ורכוש קבוע	8
0	46	0		-17		הכנסות מימון נטו	10
*	72					הכנסות/הוצאות אחרות	11
0	0					מימון ממקורות עצמיים	12
-1,259	-365	683	37,140	40,967	59,397	סך הכל	

## פרויקטי בינוי ופיתוח



שנת סיום הפרויקט	אחוז תקורה נטו	תקורה צפויה 2024	תקורה 2023	הצעה תקציב 2024	עלות באלפי שח			פרטי פרויקטים			רץ
					ביצוע צפוי 2023	תקציב 2023	עלות פרויקט - ללא מעמ ותקורה	היקף עלות פרויקט כולל מעמ ותקורה - מעודכן	שם פרויקט	סטטוס פרויקט	
2024-2025	7.2%	738	1,673	10,253	22,970	29,466	44,770	55,000	יסודי 1302 - 24 כתות בשני שלבים	בבצוע - שלב א	2
2023	8.0%	13	16	167	197	202	1,113	21,987	גנ"י 1302 - 6 כיתות ופונקציה ציבורית - הועבר לעירייה	עבר לעירייה	3
2023	7.2%	0	19	0	89	97	1,428	27,126	ביהם לחינוך מיוחד 1302	עובר לעירייה?	4
מושהה	5.0%	5	0	100	0				קאנטרי 1201 - היקף 100 משח	מושהה	5
2024	8.0%	0	144	0	1,552	2,000	4,095	8,047	בניית 9 מג"מים בגנ"י - הסתיים	הסתיים	5
2024	6.9%	400	470	5,842	6,930	9,759	12,781	16,000	סמטת החרש כולל מחסן פתוח	בבצוע	6
2024	6.9%	322	0	4,701	0	0	4,701	5,000	חניון החרש	בתכנון	7
2025	7.0%	0	1	0	46	3,516	0	10,000	שיפוץ מבנה מינהלת אזורי תעסוקה	מבוטל	8
2025	7.0%	0	26	0	258	3,158	2,268	15,000	מגרש תימקו בירה (שדרוג רח' יובלים)	בתכנון	9
2023	7.0%	0	72	0	1,019	1,157	1,385	1,750	שצ"פ 1203	בביצוע	10
2025	6.9%	0	0	0	0	0	12,462	15,310	פיתוח רחוב החרש כולל שביל אופניים	בתכנון	11
2025	7.0%	140	0	2,000	0	0	2,500	18,764	התיעלות אנרגטית תאורת רחובות	בביצוע	12
2025	7.0%	9	0	133	0	0	24,533	31,000	קירוי 17 מגרשי ספורט - ביצוע I ב- 2024	לא התחיל	13
2024-2025	7.0%	350	0	5,000	0	0	30,932	38,000	פיתוח תשתיות מתחם 1400	לפני מכרז	14
2025	7.0%	0	0	0	0	0	4,070	5,000	בית עלמין אורחי - המשך פיתוח	לפני תכנון	14
2025	7.0%	0	0	0	0	0	7,489	9,200	בית עלמין אורתודוקסי - המשך פיתוח	לפני תכנון	15
2025	7.0%	0	0	0	0	0	9,361	11,500	בית עלמין - דרכי גישה	בתכנון	16
2025	7.0%	0	0	0	0	0	3,256	4,000	מקווה נצח ישראל	בתכנון	16
?	7.0%	0	5	0	82	38		20,000	מרכז גלי רון בניית בריכה נוספת- 20,000 משח	לא התחיל	17
			-93		-325				הכנסות/הוצאות שנים קודמות		17
	7.0%	1,978	2,334	28,195	32,843	49,392	167,755	313,457	סה"כ:		

**פרויקטים יזמיים - מקורות ושימושים**

**תקציב השקעות**

מקורות מימון באלפי שח						
רץ	סטטוס פרויקט	שם פרויקט	עלות פרויקט - ללא מעמ ותקורה	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	הסתיים	פרויקט סולארי - הלוואת לאומי	6,000	0	0	0
2	בביצוע	פרויקט סולארי-פרעון קרן הלוואה		-307	-349	-310
3	הסתיים	איטום בפרויקט סולארי - השתתפות עירייה	2,004	604	0	0
4	בביצוע	עמדות טעינה - מענק	148	66	33	33
		<b>סה"כ מקורות מימון</b>	<b>8,152</b>	<b>363</b>	<b>-316</b>	<b>-277</b>

עלויות ביצוע והשקעה באלפי שח						
רץ	סטטוס פרויקט	שם פרויקט	עלות פרויקט - ללא מעמ ותקורה	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	בביצוע	השקעה בפרויקט סולארי - הקמת 13 מערכות	5,500	1,114	833	881
2	הסתיים	השקעה באיטום בפרויקט הסולארי	2,538	660	262	0
3	בביצוע	עמדות טעינה - 9 כפולות	227	35	50	50
5	מושהה	תכנון נכס מסחרי סוקולוב	140	0	0	0
7	מושהה	הפעלת קיוסק בספורטק	90	0	0	0
8	מושהה	תכנון מבנה ציבורי רחוב החרש - חדו	65	0	0	0
		<b>סה"כ עלויות/השקעה</b>	<b>8,560</b>	<b>1,809</b>	<b>1,145</b>	<b>931</b>
		<b>תקציב נטו - מקורות בניכוי השקעות</b>	<b>-408</b>	<b>-1,447</b>	<b>-1,461</b>	<b>-1,208</b>

**פרויקטים יזמיים - רווח והפסד**

**פוטו וולטאי - רווח והפסד**

רץ	סטטוס פרויקט	שם פרויקט	עלות פרויקט - ללא מעמ ותקורה	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	בביצוע	הכנסות מפוטו וולטאי	0	595	486	750
2	בביצוע	הוצאות אחזקה ופחת פוטו		-301	-209	-276
3	בביצוע	ריבית הלוואות פוטו		-228	-241	-240
		<b>סהכ רווח תפעולי מפרויקט פוטו וולטאי</b>		<b>66</b>	<b>36</b>	<b>234</b>

**עמודי טעינה - רווח והפסד**

רץ	סטטוס פרויקט	שם פרויקט	עלות פרויקט - ללא מעמ ותקורה	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	בביצוע	הכנסות		108	145	145
2	בביצוע	הוצאות פחת		0	-20	-30
		<b>סהכ רווח תפעולי מעמודי טעינה</b>		<b>108</b>	<b>125</b>	<b>115</b>
		<b>סהכ רווח תפעולי מפרויקטים יזמיים</b>		<b>174</b>	<b>161</b>	<b>349</b>

# תפעול פארק האגם



הוד השרון  
חברה כלכלית עירונית לפיתוח בע"מ

## תקציב הכנסות/מקורות

רץ	סעיף מרכז	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	הכנסות מהשתתפות עירייה - לפי	החזר הוצאות כולל תקורה בקיזון ביצוע יתר	1,897	1,953	2,167
2	הכנסות ממשאית מזון	הכנסות ממשאית מזון	160	150	150
3	הכנסות מפעילויות	הכנסות מפעילויות בפארק	102	79	138
	סהכ הכנסות	סה"כ הכנסות	2,159	2,182	2,455

## תקציב הוצאות/שימושים

רץ	סעיף מרכז	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	גינון	אחזקת גינון+פיקוח	340	339	378
2	ניקיון	ניקיון הפארק	410	432	456
4	שמירה	שמירה וסדרנות	360	397	400
5	אחזקת מערכות	אחזקת תחנות שאיבה אחו לח תגל	106	106	106
6	אחזקת מערכות	אחזקת מע השקיה בפארק - אקוזה+ ספק גוסף	39	39	48
7	אחזקת מערכות	ניטור ובקרה אמיגולאב	28	30	27
8	שכר עבודה ונלו	שכ"ע מנהל תפעול ומזכירה	410	414	479
9	רכב מנהל הפאר	הוצאות רכב מנהל פארק	65	83	75
10	אחזקה	אחזקת משטחי הדק - טיפול ניקוי וצביעה	20	0	20
11	אחזקה	אחזקת שוטפת ותיקוני שבר	105	185	160
12	אחזקה	הוצאות חומרים	25	35	35
13	אחזקה	אחזקת מע השמל - ריטיינר	70	54	60
14	אחזקה	רכישת ציוד	25	35	35
15	יעוץ ופרסום	יעוץ אסטרטגי, מכרזים ויעוץ אחר	61	20	60
16	יעוץ ופרסום	פרסום ושיווק ותוצרי תוכן	10	1	20
17	יעוץ ופרסום	פעילות קהילתית	15	9	15
18	הנהלה וכלליות	הוצאות תקשורת	2	0	2
19	הנהלה וכלליות	כיבוד	2	3	2
20	הנהלה וכלליות	צרכי משרד	4	4	4
21	הנהלה וכלליות	אחזקת רכב תפעולי ונגרר	20	7	15
22	הנהלה וכלליות	שונות ובצ"ם	14	25	25
	סה"כ עלויות	סה"כ עלויות	2,130	2,218	2,422
	רווח צפוי	סה"כ רווח	395	363	433

## הפעלת בריכה עירונית גלי רון

רץ	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	הכנסות מנויים	1,568	1,351	1,193
2	הכנסות מעמותת השחייה -אומדן בלבד	390	77	188
3	מכונות אוטומטיות		2	4
	<b>סה"כ הכנסות</b>	<b>1,958</b>	<b>1,428</b>	<b>1,381</b>

### תקציב הוצאות/שימושים

רץ	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	שכר מנהל ועובדי הבריכה	2,174	2,368	2,220
2	שירותי ניקיון	516	214	420
3	חימום בגז (בריכה ג'קוזי ומקלחות)	120	167	200
4	תיקוני שבר	0	118	180
5	כימיקלים לבריכה	88	73	78
6	פיקוח וליווי בריכה	0	19	60
7	מיחשוב	5	24	25
8	יעוץ וביקורת	0	16	20
9	בדיקות איכות המים	5	12	13
10	תקשורת אינטרנט וטלויזיה	5	13	13
11	פרסום ושיווק	10	0	60
12	ציוד עזרה ראשונה	10	0	5
13	אגרות	10	2	10
14	הוצ' שונות	295	42	10
15	משרדיות וצרכי משרד	0	7	6
	<b>סה"כ עלויות</b>	<b>3,238</b>	<b>3,074</b>	<b>3,320</b>
	<b>סה"כ רווח/הפסד</b>	<b>-1,280</b>	<b>-1,646</b>	<b>-1,939</b>

# הפעלת בית עלמין אזרחי



## תקציב הכנסות/מקורות

רץ	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	הכנסות מהשתתפות עיריה	12	0	
2	הכנסות ממכירת חלקות בחיים/נפטרים תושבי העיר	134	0	109
3	הכנסות מביטוח לאומי (גלמודים)	5	0	0
4	הכנסות בסיס בטון מקבלני מצבות, אמבולנסים והכנסות שונות	20	0	23
	סה"כ הכנסות	171	0	133

## עלויות באש"ח

רץ	סעיף	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	עלות קבורה ע"י המועצה הדתית	60	0	84
2	מנהל/מזכיר במיקור חוץ	33	0	0
3	הוצאות קבורה שוטפות	2	0	0
4	הקמת מצבה לגלמודים	4	0	4
5	אמבולנסים לנפטרים שאין להם בית עלמין אלטרנטיבי במקום מגוריהם	3	0	3
6	גינון	13	0	10
7	שילוט לפני מצבה	0	0	0
8	שילוט בית העלמין	4	0	4
9	פרסום וקד"מ	2	0	5
10	שירותי משרד הנהחש ובקורת	5	0	5
11	שכירות	8	0	8
12	חשמל ארנונה מים אחזקה	5	0	5
13	טלפון ואינטרנט	0	0	0
14	השתלמויות	1	0	0
15	בצ"מ ושונות - יועצים וכו' מ	30	12	4
	סה"כ עלויות שוטפות	171	12	133
	סה"כ רווח/ הפסד	0	-12	0



הוד השרון  
חברה כלכלית עירונית לפיתוח בע"מ

## הוצאות הנהלה וכלליות

רץ	סעיף מרכז	סעיף תקציב	תקציב 2023	ביצוע צפוי 2023	הצעה תקציב 2024
1	שכע	שכר עבודה הנהלה	782	694	745
2	שכע	הנהח"ש	60	60	92
3	רכב	רכב מנכ"ל	50	32	18
4	יועצים	יעוץ בפרויקטים ורכז חוזים	176	115	180
5	יועצים	מהנדס חברה/יועצים הנדסיים	193	93	180
6	יועצים	יעוץ כלכלי	50	5	48
7	יועצים	יעוץ - ביטוח ושכר	40	24	33
8	יועצים	שכט יעוץ משפטי ותביעות	138	193	215
9	יועצים	יעוץ פיתוח עסקי ושיווק	15	0	15
10	ביטוחי חברה	ביטוחי חברה	30	2	30
11	בקורת חיצונית ופנ	בקורת חשבונות ובקורת פנים	50	54	55
12	שכירות ונלוות	שכירות משרדים *	170	182	188
13	שכירות ונלוות	חשמל פנים+מיזוג *	14	11	14
14	שכירות ונלוות	מים	1	1	1
15	שכירות ונלוות	ארנונה ומיסי עירייה *	40	38	40
16	שכירות ונלוות	ניקיון משרדים *	15	19	19
17	דואר ותקשורת	תקשורת ואינטרנט	11	16	14
18	דואר ותקשורת	שירותי מחשוב	20	24	21
19	דואר ותקשורת	דואר ושליחויות	2	2	2
20	תוכנות ואחזקת מש	אחזקת משרד ותוכנות	36	29	36
21	תוכנות ואחזקת מש	פרסום מכרזים	35	33	35
22	תוכנות ואחזקת מש	ציוד וצרכי משרד	16	12	15
23	תוכנות ואחזקת מש	כיבוד	4	3	4
24	אגרות והשתלמויות	אגרות	10	1	10
25	אגרות והשתלמויות	קורסים והשתלמויות	13	6	13
26	שונות ובצ"מ	מתנות	5	11	5
27	שונות ובצ"מ	פחת	25	23	25
28	שונות ובצ"מ	בצ"מ ושונות	25	0	25
	סה"כ	סה"כ	2,025	1,683	2,079

## הצטיידות ורכוש קבוע כללי

שימושים				
הצעה תקציב 2024	ביצוע צפוי 2023	תקציב 2023	סעיף:	רץ
5,000	-	10,000	שיפורים במושכר	1
10,000	-	20,000	ציוד וריהוט משרדי	2
10,000	9,480	15,000	מיחשוב ומדפסות	3
5,000	-	5,000	תקשורת וסלולר	4
20,000	-	20,000	תוכנות	5
10,000	-	10,000	בצ"מ ושונות	6
<b>60,000</b>	<b>9,480</b>	<b>80,000</b>	<b>סה"כ</b>	



## אחזקה והפעלת בריכה עירונית

		תקציב מקורות					
הערות	תקציב 2024 מול ביצוע 2023	הצעה תקציב 2024	חריגה/חוסר ביצוע מול תקציב	ביצוע צפוי 2023	תקציב 2023	סעיף:	
	-	0	0	0	0	הכנסות מזכיון	1
לפי הכנסות בפועל 2023	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	1,958	הכנסות מהפעלה עצמית	2
	-	0	0		0	החזר הוצאות לקבלת היתר	3
	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	1,958	סה"כ:	

		תקציב שימושים					
הערות	תקציב 2024 מול ביצוע 2023	הצעה תקציב 2024	חריגה/חוסר ביצוע מול תקציב	ביצוע צפוי 2023	תקציב 2023	סעיף:	
כלול בהוצאות הפעלה עצמית- ניר עוז 1-9.2022 - 2500 שח לחודש פיקוח + תוספת 7500 עבור 7-9.2022 ליווי שינוי מפעיל. + שכט ליווי מרכז מפעיל חדש 15 אשח. נצא להליך חדש מפקח לפי כ 3000 שח לחודש	-	0	-36	0	36	מפקח - שוטף	1
עלות שכר 2.5 משח . עלות אחזקה כללית-800 אשח ללא מעמ	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	3,238	הוצאות הפעלה עצמית	2
ב 2021 - יועצים שונים לקבלת היתר ולתכנון שדרוג הבריכה 2022- גל פז קונסטרוקטור פיתוח נופי	-	0	0		0	יועצים והוצאות להיתר	3
	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	3,274	סה"כ:	

#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	#REF!	-1,316	רווח/הפסד	
-------	-------	-------	-------	-------	--------	-----------	--

ריכוז גרעונות בריכה 2022-2024						
	גרעון נטו	תקורה 2% מפרויקטים	גרעון בהפעלה עצמית			
מחזור צפוי כפול תקורה עודפת 2%	#REF!	563,906	#REF!	גירעון בריכה 2024 צפוי		
מחזור 33 מש"ח כפול תקורה עודפת 2%	#REF!	656,852	#REF!	גירעון בריכה 2023		
	-605,568	-	-605,568	גירעון בריכה 2022		
	#REF!	1,220,758	#REF!	סה"כ גירעון בריכה צפוי 2022-2024		

# אומדן מגן מס חכ"ל 2022-2024

הוד השרון חברה כלכלית עירונית לפיתוח בע"מ

דוח התאמה לצרכי מס הכנסה

<b>לשנת המס 2022</b>
<b>שקלים חדשים</b>
(1,745,551)
(253,065)
972
6,646
(245,447)
(29,124)
(698)
(29,822)
(2,020,820)

הפסד לפי דוח רווח והפסד  
הפחת - הוצאות שאינן מותרות בניכוי  
 הפרש בין פחת חשבונאי לבין פחת לצרכי מס  
 אירוח וכיבודים  
 גידול בהפרשה לחופשה

הוסף - רווח והכנסות שאינן חייבות  
 ריבית שנתקבלה ממס הכנסה  
 קיטון בהפרשה להבראה

הפסד מותאם מועבר לשנת המס 2023

הפסד מצטבר לצרכי מס		פירוט	שנת מס
<b>2,020,820</b>	2,020,820	<b>הפסד לצרכי מס בדוח כספי 2022</b>	
	252,000	גירעון צפוי 2023 - מהקטנת פרויקטים והפעלת הבריכה	<b>2023</b>
<b>1,039,500</b>	787,500	בתוספת פחת פוטו וולטאיים 2023 - אומדן	
	1,202,000	גירעון צפוי 2024 - מהקטנת פרויקטים והפעלת הבריכה	<b>2024</b>
<b>2,357,000</b>	1,155,000	בתוספת פחת פוטו וולטאיים 2024 - אומדן	
<b>5,417,320</b>		<b>סה"כ מגן מס מצטבר צפוי ל- 31.12.2024</b>	

תקציב הפעלה עצמית בריכת גלי רון 2022 - ביצוע

25.12.23

הערות/הסברים	חודשים		תעריף ללא		צפי הכנסות
	12	סהכ שנתי	מעמ	כמות	
	325,628	-		400	הכנסות בפועל 9-12.2022 - כולל הכל
עמותת השחייה חושב לפי 9-11.2022 .12.2022 חוב מסופק בסך 32 אש"ח	93,162	-	32,478	4	הכנסות מעמותת השחייה 9-12.2022
		-		-	מכונות אוטומטיות
	<b>418,790</b>	-			<b>סהכ הכנסות</b>
					<b>הוצאות</b>
	סה"כ	סה"כ	מחיר	כמות	הוצאות תפעול ואחזקה
יבוצע ע"י א.י שילוב	-	-	40,000	6	ניקיון
פז גז - לפי 50 טון בשנה	60,216	60,216	4,000	50	חימום בגז לבריכה ג'קוזי ומקלחות
	42,875	42,875			תיקוני שבר
ניר עוז	25,000	25,000			יעוץ
ספק יגל	22,000	22,000	7,333	12	חומרי חיטוי לבריכות, כולל חומרים לבדיקת איכות המים
כולל תוכנת ניהול ותמלוגים למוזיקה	1,136	1,136			אחזקת מחשב ומשרד
לבריכות השחייה. פעם בחודש	600	600			בדיקות איכות המים במעבדה
עלויות לכל השנה כולל עזרה ראשונה	8,452	8,452			טלפונים ומשרדיות ודואר
	1,652	1,652			משרדיות וצרכי משרד
	3,632	3,632			שונות
? יבוצע עי העיריה	17,027	17,027	3,000	12	חומרי ניקיון וסניטריה
'שנתיות - איכות הסביבה וכו	-	-			אגרות
עי העיריה	-	-	-	-	גיבון
שימור לקוחות ורכישת לקוחות חדשים	-	-			פרסום ושיווק
תקשורת כולל כבלים	3,046	3,046			טלפונים סלולרים, תשלום לספק כבלים, (הוט, יס, ) עבור חדר הכושר
	-	-			ציוד עזרה ראשונה
	2,742	-			פחת
? לכל מתחם הקאנטרי - ע"י העירייה	-	-			ביטוח
	<b>188,378</b>	<b>185,636</b>			<b>סה"כ הוצאות תפעול ואחזקה</b>
					<b>עלות ניהול וכ"ח אדם</b>
	לשנה	לחודש	חודשים		
חודשים 9-12.2022	835,980	208,995	4		נויה - מאיר זגורי
	<b>835,980</b>				<b>סהכ עלות ניהול והעסקת כ"ח אדם בבריכה</b>
ללא מעמ	<b>1,024,358</b>				<b>עלות כוללת של הפעלת הבריכה לתקופה</b>
ללא מעמ	<b>-605,568</b>				<b>גרעון צפוי לתקופה 2022</b>



מחזור באחוזים	היקף פעילות בהצעת תקציב 2022	הכנסה באחוזים	התפלגות הכנסות 2022 - באש"ח ובאחוזים	שם פרויקט	רץ
85%	47,184	76%	2,369	ניהול בינוי ופיתוח	1
4%	2,086	2%	75	ניהול פארק	3
0%	0	8%	260	עצמיות פארק	3
10%	5,702	11%	331	פרויקטים יזמיים	2
0%	70	2%	60	ברכה עירונית	4
0%	265	1%	21	בית עלמין	5
100%	55,307	100%	3,117	סהכ	

## רשות החניה - החזר הוצאות

תקציב הוצאות/שימושים				
הצעה תקציב 2024	חריגה/חוסר ביצוע מול תקציב	ביצוע צפוי 2023	תקציב 2023	סעיף
189	3	163	166	החזר הוצאות מהעירייה BTB
189	3	163	166	סך הכל
171	תקצב על ידי העירייה			
18	תקציב חסר			