

ריכוז

הצעת תקציב רגיל

לשנת הכספים
תשע"ה - 2015

תוכן עניינים

א	מבוא
ה	השוואת תקציב לשנת 2015 לעומת תקציב לשנת 2014 – תקבולים
ו	השוואת תקציב לשנת 2015 לעומת תקציב לשנת 2014 – תשלומים
ז	הצעת התקציב לשנת 2015 – תקבולים
ח	הצעת התקציב לשנת 2015 – תשלומים
ט	הגרעון המצטבר
1	טבלת כח-אדם – פרק א' – תקציב 2015
8	טבלות השוואה לשנת התקציב 2014-2015 לפי קבוצות הוצאה
32	פרעון מילוות – ריכוז
33	פרעון מילוות – פירוט

הצעת התקציב הרגיל

לשנת 2015

מבוא

1. התקציב הרגיל הוא כלי הניהול והתכנון המרכזי של העירייה והביטוי הכספי של יעדי תוכנית העבודה לשנת הכספים השוטפת.
לתקציב הרגיל ארבעה תפקידים מרכזיים:
 - 1.1 להגדיר את מסגרת ההוצאות וההכנסות השנתית השוטפת והמאושרת לכל העירייה.
 - 1.2 לפרט את סעיפי ההכנסה וההוצאה בכל יחידה ויחידה.
 - 1.3 לשמש בסיס למימוש יעדי תוכנית העבודה.
 - 1.4 לשמש בסיס לבקרה הכספית של העירייה.
2. הצעת התקציב לשנת 2015 מסתכמת ב-4,370 מ' ש"ח, לעומת תקציב מקורי בסך 4,350 מ' ש"ח לשנת 2014.
3. תקציב ההכנסות מארנונה מבוסס על ההנחות הבאות:
 - 3.1 תעריפי הארנונה לעסקים ולמגורים יעודכנו בשנת 2015 בשיעור של 0.75%, בהתאם לשיעור הקידום שנקבע ע"י המדינה.
 - 3.2 שיעור גבייה שוטפת של 96% במגורים ו-89% בעסקים.
 - 3.3 גידול בשטחים לחיוב:

בשנת 2015 צפוי גידול של 0.8% בשטחים לחיוב ארנונה לעסקים וגידול של 1.8% בשטחים לחיוב ארנונה למגורים.
4. תקציב השכר לשנת 2015 כולל מספר שינויים, כמפורט להלן:
 - 4.1 תשלום תוספת השכר בשיעור 1% בהתאם לחסכם השכר הקיבוצי וביטול הפחתת כ-1% משכר נושאי משרה ובעלי חוזים אישיים.
 - 4.2 תקצוב עלות חסכם שכר קיבוצי עתידי בסך של כ-25 מ' ש"ח.
 - 4.3 גידול בהפרשות המעביד לפנסיה צוברת.
 5. תקציב פירעון המלוות לשנת 2015 מסתכם ב-260 מיליון ש"ח.
 6. שיערוך קרנות הרשות בהתאם לתנאי השוק.
 7. בשנת 2015 מתוכננת השתתפות התקציב הרגיל בכיסוי הגירעון המצטבר בהיקף של 20 מיליון ש"ח. בנוסף, מתוכננת השתתפות בתקציב הבלתי רגיל בהיקף של 5 מיליון ש"ח.

8. בהמשך לאישור מועצת העיר וחקיקת חוק עזר בנושא שמירה אבטחה וסדר ציבורי הוקם אגף סל"ע - סירת לבטחון עירוני, לתגבור הבטחון של תושבי העיר, במיון היטל ייעודי.
9. להלן שינויים ודגשים בפעילות העירונית לשנת 2015:
 - 9.1. המשך שמירה על ניהול כלכלי מאוזן, באמצעות קביעת סדרי עדיפויות, הסטת תקציבים ואיגום משאבים.
 - 9.2. גידול בעלויות העירוניות השוטפות בגין התייקרות מכרזים, השתתפות לאיגוד ערים דן לתברואה וכד'.
 - 9.3. הוזלת עלות הקיום לתושב: הנגשת המרחב הציבורי לפעילות קהילתית של התושבים, ספריות פתוחות במרחב הציבורי, פיקוח על מחירי מזון במסדות עירוניים ובחופים.
 - 9.4. השקעות בחינוך: בהמשך להמלצות ועדת טרכטנברג ולחוק חינוך חנים לילדי טרום חובה ממשיכה העירייה לתת מענה לגידול בילדי הגנים וממשיכה להקים גני ילדים חדשים. העירייה משקיעה בשעות תגבור בחינוך העל יסודי, בפרויקטים פדגוגיים כמו פרויקט התקשוב ומרכזי למידה עירוניים; הפעלת מוסדות חינוך חדשים ועוד.
 - 9.5. השקעות בתרבות ובקהילה: פיתוח השירות והדיאלוג במרחב הקהילתי, פתיחת מרכזים קהילתיים חדשים, עריכת אירועים ומופעים ברחבי העיר, העדפה מתקנת לשכונות עם אוכלוסיות זרות, הגדלת השתתפויות ותמיכות במסדות תרבות שונים.
 - 9.6. הרחבת הסיוע והמענה הקהילתי לקשישים ולאוכלוסיות נזקקות. תגבור תוכניות ייעודיות כגון: תכנית תעסוקה, תכנית לקהילה הזרה ותכנית לטיפול בקטינים העוסקים בזנות.
 - 9.7. שיפור איכות החיים והסביבה בדגש על הסדר והבטחון העירוני, הניקיון, תחזוקת הגנים, גידול בשטחים ירוקים והרחבת שרותי החצלה בחופים.
 - 9.8. שיפור השירות: הרחבת השירות לתושב בערוצים דיגיטליים מקוונים, דיגיתל לתושב, מובייל, ניהול מוקדי שירות, שירות בזימון מראש, שרות עד הבית, עריכת סקרי שביעות רצון ועוד.
 - 9.9. שיתוף הציבור: המשך פיתוח מתודולוגיה לשיתוף ציבור ויישומה, קיום מפגשים שוטפים עם תושבים וקיום דיאלוג בערוצים שונים כגון רשתות חברתיות.
 - 9.10. שיפור תהליכי רישוי הבנייה במינהל ההנדסה: הפעלת מכון הרישוי, הנגשת מידע לציבור וקיצור לוח"ז להיתרים, תוך התאמת סביבת העבודה בבנין הנדסה לתהליכים החדשים.
 - 9.11. חיזוק אזור דרום העיר, בדגש על שכונות בהן ריכוז רב של זרים: הגברת פעילות לשמירה על הסדר הציבורי, הרחבת היקף התלמידים המשתתפים בתכניות חינוכיות, חיזוק הטיפול בשטחים הציבוריים וכד'.
 - 9.12. תחבורה: ניהול ובקרת תנועה תוך מתן העדפה לתחבורה ציבורית, עידוד נסיעה באופניים והליכה ברגל, עידוד הגעה ירוקה למקומות עבודה בעיר (שארטלים, carsharing), קידום הקמת רשות תחבורה מטרופוליטית.

- 9.13. פיתוח תרבות ארגונית בדגש על ניהול השינוי וחדשנות. הרחבת פעילות קהילתית למען התושבים לאוכלוסיות הגיל הרך והגיל השלישי.
- 9.14. פיתוח העיר: יצירת תשתית תכנונית עדכנית, קידום כעיר בינלאומית לעסקים ותיירות.
- 9.15. בטיחות: השקעה בבטיחות מתקני העירייה, בטיחות בתעבורה, במערכות ובתחזוקת ציוד.
10. כדי לשמור על איזון תקציבי, עושה העירייה מאמצים ניכרים לקבוע סדרי עדיפויות ולאגם משאבים, להתייעל, להעמיק את הגבייה מחייבים ולאתר מקורות מימון ומשאבים חדשים.
11. הצעת התקציב הרגיל לשנת 2015 בנויה על איזון תקציבי חזוי בין ההכנסות להוצאות. עם זאת, ישנם סיכונים העלולים להפך את האיזון התקציבי:
 - 11.1. שינוי במצב הכללי של המשק כתוצאה מאי יציבות פוליטית, שינוי במצב הביטחוני וכד'.
 - 11.2. משבר כלכלי בשווקים הבינלאומיים והמקומיים שעלול להשפיע על הכנסות העירייה.
 - 11.3. צמצום השתתפות ממשלה במימון של פעילויות שונות בעקבות צמצום בתקציבי המדינה.
 - 11.4. תביעות ייצוגיות.
 - 11.5. אי עמידה ביעדי הגבייה.

תקבולים

12. אומדן ההכנסות לשנת הכספים 2015 הוא 4,370 מיליון ש"ח, כמפורט להלן:

לפי מקורות

גבייה עצמית	3,734.0 מיליון ש"ח
השתתפות ממשלה	630.0 מיליון ש"ח
שונות	<u>6.0 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,370.0 מיליון ש"ח

לפי פרקים ראשיים

ארנונות	3,030.0 מיליון ש"ח
אגרות	64.0 מיליון ש"ח
שירותים מקומיים	252.0 מיליון ש"ח
שירותים ממלכתיים	681.7 מיליון ש"ח
מפעלים	261.3 מיליון ש"ח
שונות	<u>81.0 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,370.0 מיליון ש"ח

תשלומים

13. הצעת התקציב לשנת הכספים 2015 בסך 4,370 מיליון ש"ח מורכבת מהוצאות אלה :

למי סוגים

שכר	1,995.0 מיליון ש"ח
פעולות	2,042.0 מיליון ש"ח
פירעון מלוות	260.0 מיליון ש"ח
מימון	<u>73.0 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,370.0 מיליון ש"ח

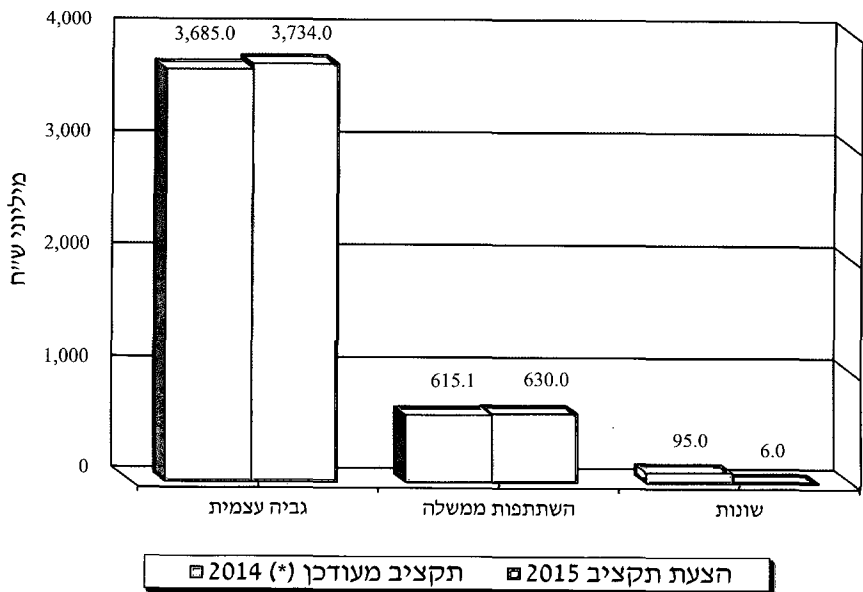
14. התקציב המוצע לשכר ולפעולות מסתכם ב- 4,037 מיליון ש"ח. התקציב המקורי לשנת 2014 הסתכם ב- 3,986 מיליון ש"ח.

15. ההוצאה הכוללת נחלקת לנושאים הראשיים האלה :

מינהל כללי וכספי	582.7 מיליון ש"ח
פירעון מלוות והוצאות מימון	333.0 מיליון ש"ח
שירותים מקומיים	1,393.9 מיליון ש"ח
שירותים ממלכתיים	1,641.8 מיליון ש"ח
מפעלים ותקציבי עזר	<u>418.6 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,370.0 מיליון ש"ח

השוואת הצעת התקציב לשנת 2015 לעומת תקציב 2014 - לפי מקורות הכנסה (באלפי ש"ח)

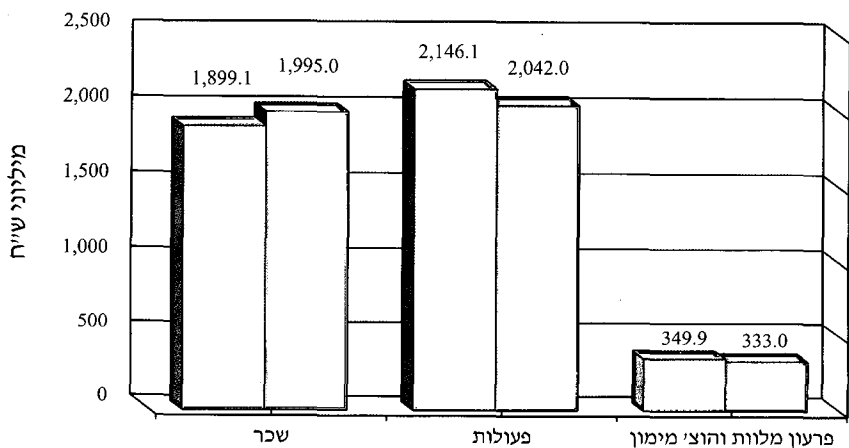
הצעת תקציב 2015		תקציב 2014			מקור הכנסה
ב- %	באלפי ש"ח	ב- %	מעודכן (*)	מקורי	
85.4%	3,734,000	83.8%	3,684,962	3,658,000	גביה עצמית
14.4%	630,000	14.0%	615,142	597,000	השתתפות ממשלה
0.1%	6,000	2.2%	95,000	95,000	שונות
100.0%	4,370,000	100.0%	4,395,104	4,350,000	סה"כ



* לא סופי

השוואת הצעת התקציב לשנת 2015 לעומת תקציב 2014 - לפי מרכיבי הוצאה (באלפי ש"ח)

שיעור הגידול בתקציב (4=3/2)	הצעת תקציב 2015 (3)	תקציב מעודכן (*) 2014 (2)	תקציב מקורי 2014 (1)	הסעיף
5.0%	1,995,000	1,899,137	1,900,000	שכר
-4.8%	2,042,000	2,146,067	2,086,000	פעולות
-0.2%	4,037,000	4,045,204	3,986,000	סה"כ שכר ופעולות
-4.8%	333,000	349,900	364,000	פרעון מילות והוצאות מימון
-0.6%	4,370,000	4,395,104	4,350,000	סה"כ

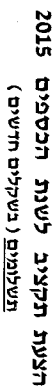


הצעת תקציב 2015
 תקציב מעודכן (*) 2014

* לא סופי

הצעת תקציב לשנת הכספים 2015 (משקלים חדשים)

הכנסה פועל 2013	תקציב 2014		אומדן 2015	פרק
	מערב (י)	מקורי		
4,148,900,608	4,395,104,000	4,350,000,000	4,370,000,000	סדר"כ כללי
2,942,142,511	3,104,950,000	3,104,950,000	3,095,550,000	מיסים
2,878,233,856	3,040,000,000	3,040,000,000	3,030,000,000	ארנונה
62,230,616	62,450,000	62,450,000	64,050,000	אגרות
1,678,039	2,500,000	2,500,000	1,500,000	מענקים ממשרד ממשלה
159,566,349	196,889,000	182,800,000	251,950,000	שירותים מקומיים
5,201,578	13,550,000	13,550,000	14,750,000	תברואה
7,391,467	12,232,000	430,000	47,430,000	שמירת בטיחות
42,885,729	65,940,000	63,840,000	89,260,000	מינהל הנוער
8,324,091	23,440,000	23,440,000	23,040,000	בניין ותשתית
60,562,994	51,127,000	51,040,000	47,130,000	שירותים שונים והשתלמויות
34,142,331	29,440,000	29,340,000	29,840,000	מקומות עירוי
1,258,659	1,160,000	1,160,000	500,000	תמיכה ובריאות שירה
633,783,946	669,740,000	649,420,000	681,740,000	שירותים ממלכתיים
378,121,718	383,508,000	372,010,000	397,170,000	חינוך
8,164,992	9,871,000	6,560,000	5,490,000	חברות
9,856,655	10,080,000	10,080,000	10,350,000	בריאות
235,917,128	263,907,000	258,830,000	266,500,000	לוחם
1,481,067	1,944,000	1,510,000	1,830,000	קליטת עליה
242,386	430,000	430,000	400,000	אומת הסברה
273,551,197	255,025,000	254,330,000	261,310,000	מפעלים
7,781,439	3,800,000	3,800,000	8,700,000	מים
51,308,026	42,810,000	42,260,000	44,560,000	נכים
214,461,732	208,415,000	208,270,000	208,050,000	תחבורה
139,856,605	168,500,000	158,500,000	79,450,000	תקבולים בלתי רגילים
131,685,961	73,500,000	63,500,000	73,450,000	ליגות ותחרות והוצאות שונים קודמות
8,170,644	95,000,000	95,000,000	6,000,000	החזר מקרנות והכנסות מקרנות
				59
				5
				41
				43
				44
				5
				51
				59



הצעת תקציב לשנת הכספים
תשלומים (בשקלים חדשים)

- ۵ -

הגירעון המצטבר

להלן תמצית הדו"ח הכספי של עיריית תל-אביב-יפו ליום 31.12.2013 המצביע על גרעון מצטבר בסך 797,124 אלפי ש"ח, מזה: גרעון בתקציב הרגיל בסך 435,357 אלפי ש"ח וגרעון זמני בתקציב הבלתי רגיל בסך 361,767 אלפי ש"ח.

טופס מס' 1

מאזנים ליום 31 בדצמבר

2012	2013	נכסים	חובות
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
2,843,109	2,137,770	רכוש שוטף	3 (א)
72,775	80,057	נכסים נזילים – קופה ובנקים	3 (ב)
159,648	142,689	הכנסות מתוקצבות שטרם נגבו	3 (ג)
3,075,532	2,360,516	חייבים – תשלומים לא מתוקצבים	
		סך כל הרכוש השוטף	
212,091	209,967	השקעות מיועדות לכיסוי קרן לעבודות	10
133,710	854,720	השקעות ופיקדונות לזמן ארוך	11, 12
1,099,523	1,164,145	השקעות במימון קרנות מתוקצבות	3 (ד)
515,930	470,741	גרעונות בתקציב הרגיל	
(30,000)	(20,000)	גרעון לתחילת השנה	
(15,189)	(15,384)	סכומים שנתקבלו להקטנת גרעונות	
		עודף בשנת הדו"ח	
470,741	435,357	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל לסוף השנה	
143,892	361,767	גרעונות זמניים בתב"רים, נטו	טופס 3
5,135,489	5,386,472		
1,419,373	1,230,674	נתונים נוספים	נספח 3 לטופס 1
		עומס המלוות	
3,624,057	3,816,561	חייבים בגין ארנונה ומיסים אחרים	נספח 2 לטופס 1
55,726	58,806	חובות פתוחים	
		מכוסים בהמחאות לגביה	
3,679,783	3,875,367	סך כל החייבים בגין ארנונה ומיסים אחרים	

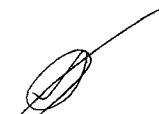
הבאורים והפורושים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם

טופס מס' 1

מאזנים ליום 31 בדצמבר

<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>באור</u>	<u>התחייבויות</u>
<u>אלפי ש"ח</u>			
814,497	795,361	3 (ה)	<u>התחייבויות שוטפות</u>
6,677	7,256	3 (ו)	הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			תקבולים לא מתוקצבים – פקדונות והכנסות
821,174	802,617		<u>סך כל ההתחייבויות השוטפות</u>
3,138,388	3,349,392	5	<u>קרנות פיתוח</u>
			קרן לעבודות פיתוח
76,404	70,318	13	<u>קרנות בלתי מתוקצבות אחרות</u>
1,099,523	1,164,145	3 (ז)	<u>קרנות מתוקצבות</u>
5,135,489	5,386,472		


משה גיוון
גזבר העירייה


רון הרשקוביץ
ראש העירייה

תאריך אישור הדוחות הכספיים : 29 במאי 2014

משרד המסים
המנהל ל קווית
ברשות המסמית

25.06.2014

31.12.14

סימון

הבאורים והמיוסטים המפורטים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם

העלת תקציב 2015 - משורות בפרק א

שם היחידה	שם היחידה	תקנים קבועים	תקנים נ"ח	קצב העברה	סה"כ משורות בסעיף 110	משאבים (140)	הנכסים (220)	חולפות (230)	יזמים (250)	סריח משורות בפרק א
החלה כללית	החלה כללית	1579.8	1579.8	1.5	7375.5			730.0	105.5	8211.0
מנהל כללי	מנהל כללי	457.3	457.3		1122.5			29.0	1.2	487.5
מנהל כללי	מנהל כללי	1122.5	1122.5		2065.2			116.0		1238.5
שירותים מקומיים	שירותים מקומיים	2064.2	2064.2	1.0				353.5	10.0	2428.7
7	7									
הנהלה	הנהלה	905.5	905.5					206.0		905.5
מנהל כללי	מנהל כללי	50.0	50.0					1.0		256.0
מנהל כללי	מנהל כללי	285.5	285.5	1.0				13.0		286.5
מנהל כללי	מנהל כללי	457.7	457.7					.5		471.7
מנהל כללי	מנהל כללי	8.5	8.5							9.0
מנהל כללי	מנהל כללי	4.0	4.0							4.0
מנהל כללי	מנהל כללי	243.0	243.0					101.0		344.0
מנהל כללי	מנהל כללי	110.0	110.0					32.0		152.0
מנהל כללי	מנהל כללי	3258.6	3258.6	.5				231.0	93.3	3583.4
שירותים מקומיים	שירותים מקומיים									
8	8									
מנהל כללי	מנהל כללי	2489.6	2489.6					212.0	93.3	2784.9
מנהל כללי	מנהל כללי	278.1	278.1					3.5		281.6
מנהל כללי	מנהל כללי	62.1	62.1	.5				8.2		70.3
מנהל כללי	מנהל כללי	401.8	401.8					7.3		409.6
מנהל כללי	מנהל כללי	4.0	4.0							4.0
מנהל כללי	מנהל כללי	23.0	23.0							23.0
מנהל כללי	מנהל כללי	471.4	471.4					.5	1.0	472.9
מנהל כללי	מנהל כללי									
מנהל כללי	מנהל כללי	74.0	74.0							74.0
מנהל כללי	מנהל כללי	40.0	40.0							40.0
מנהל כללי	מנהל כללי	357.4	357.4					.5	1.0	358.9
מנהל כללי	מנהל כללי									
מנהל כללי	מנהל כללי	91	91							91
מנהל כללי	מנהל כללי	93	93							93
מנהל כללי	מנהל כללי	99	99							99

- 3 -

- 5 -

הצעת תקציב 2015 - משורות בפרק א

ש"ח"כ משורות א בפרק א	י"מ"ים (250)	תלפ"ח (230)	ת"מ"ים (220)	מש"ח"כ משורות א (140)	ש"ח"כ משורות ב 110	ע"מ"ים למקדמה	תקנים ע"מ	תקנים קבועים	שם יחידה	יחידה תקציבית
23.0					23.0			23.0	אגרות חינוך	87
23.0					23.0			23.0	השקעה למימון חינוך	871

הצעת תקציב 2015 - משרות בפרק א

משרות	יחידה	שם היחידה	תקציב	מקצבים	קבועים	תקנים	ל"ח	קצבים	קבועים	ממשלתיים	מקצבים	חלופות	יחידים	סה"כ משרות
9	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	9	9	471.4	471.4	471.4	471.4	110	משרות	110	(230)	(250)	472.9
91	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	91	91	74.0	74.0	74.0	74.0	74.0	מקצבים	74.0			74.0
911	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	911	911	74.0	74.0	74.0	74.0	74.0	מקצבים	74.0			74.0
93	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	93	93	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	מקצבים	40.0			40.0
931	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	931	931	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0	מקצבים	40.0			40.0
99	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	99	99	357.4	357.4	357.4	357.4	357.4	מקצבים	357.4			358.9
991	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	991	991	50.5	50.5	50.5	50.5	50.5	מקצבים	50.5			51.5
992	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	992	992	202.9	202.9	202.9	202.9	202.9	מקצבים	202.9			202.9
993	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	993	993	38.5	38.5	38.5	38.5	38.5	מקצבים	38.5			38.5
994	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	994	994	36.5	36.5	36.5	36.5	36.5	מקצבים	36.5			36.5
995	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	995	995	29.0	29.0	29.0	29.0	29.0	מקצבים	29.0			29.5
996	מקצבים	מקצבים ומקצבי קצ	996	996						מקצבים				

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאות

משכורת, שכר והוצאות נלוות		תקציב 2015		תקציב 2014		היחידה
2015	2014	שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
1,995,000,000	1,900,000,000	4,370,000,000	7374.0	4,350,000,000	7320.0	שכר
339,590,000	329,560,000	915,700,000	1579.8	942,880,000	1568.3	הנחלת כללית
117,480,000	113,490,000	197,820,000	457.3	195,650,000	452.0	מינהל כלכלי
221,110,000	216,070,000	384,880,000	1122.3	383,230,000	1116.3	מינהל כלכלי
		73,000,000		84,000,000		עמלון ריבית והוצאות מימון
		260,000,000		270,000,000		מקדון פלטות
590,150,000	523,940,000	1,393,940,000	2064.2	1,418,220,000	2053.0	שירותים מקצועיים
224,380,000	225,030,000	467,380,000	905.5	456,060,000	905.5	הנהלה
46,710,000	41,060,000	84,150,000	150.5	72,420,000	130.0	מנהל גביית
63,680,000	61,050,000	83,540,000	285.5	75,420,000	284.5	מנהל גביית
96,330,000	96,100,000	280,410,000	457.7	275,360,000	451.0	מנהל גביית
2,150,000	2,010,000	6,170,000	8.5	5,480,000	8.5	מנהל גביית
40,500,000	16,000,000	283,100,000		379,980,000		שירותים מקצועיים
1,000,000	930,000	25,280,000	4.0	23,600,000	4.0	שירותים מקצועיים
63,370,000	68,800,000	95,390,000	243.0	95,690,000	240.0	שירותים מקצועיים
46,430,000	42,960,000	57,520,000	110.0	53,580,000	109.5	שירותים מקצועיים
569,520,000	549,740,000	1,641,810,000	3258.6	1,568,270,000	3211.8	שירותים מקצועיים
412,680,000	398,180,000	836,720,000	1268.6	792,100,000	1245.9	הנהלה
54,280,000	51,540,000	277,900,000	278.1	261,820,000	263.2	מנהל גביית
14,690,000	13,370,000	21,130,000	62.1	19,860,000	61.3	מנהל גביית
81,890,000	80,980,000	475,780,000	401.8	465,200,000	400.5	מנהל גביית
880,000	860,000	18,500,000		18,200,000		מנהל גביית
5,100,000	4,810,000	3,340,000	4.0	2,910,000	4.0	מנהל גביית
496,740,000	496,760,000	8,440,000	23.0	8,180,000	22.0	מנהל גביית
9,000,000	8,740,000	418,550,000	471.4	420,630,000	466.9	שירותים מקצועיים
487,740,000	488,020,000	15,550,000	74.0	14,630,000	84.0	שירותים מקצועיים
		403,000,000	357.4	406,000,000	40.0	שירותים מקצועיים
					362.9	שירותים מקצועיים

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

השנתיות, תדומות ותמיכות	הוצאות אחרות לפעולה		הוצאות אחרות לפעולה	היחידה
	2015	2014		
597,325,000	549,020,000	1,688,025,000	1,698,342,000	סה"כ
6,344,000	5,886,000	314,147,000	338,059,000	6 תחלה כללית
6,344,000	5,886,000	74,057,000	76,333,000	61 מינהל כללי
		167,090,000	167,726,000	62 מינהל מספי
		73,000,000	94,000,000	63 פעלה ריבית והוצאות מימון
				64 פעילון מלוח
188,263,000	152,223,000	614,769,000	628,912,000	7 שירותים מקומיים
101,550,000	93,250,000	138,585,000	134,920,000	71 תכנון
5,450,000	2,950,000	44,059,000	39,373,000	72 שירותי ובטחון
21,215,000	18,760,000	20,814,000	14,324,000	73 מינהל תכנון
		168,316,000	165,864,000	74 מינהל בנין ותשתית
		4,003,000	3,455,000	75 תכנון, אדריכלים, קשיח ועסקים
24,160,000	23,775,000	193,440,000	225,205,000	76 שירותים והשקפות כלליות
15,830,000	13,430,000	9,446,000	9,235,000	77 פיתוח כלכלי
58,000	58,000	25,670,000	26,570,000	78 פיתוח עירוני
		10,436,000	9,966,000	79 חופים
422,604,000	390,727,000	650,983,000	628,241,000	8 שירותים מכלתניים
173,515,000	162,447,000	253,977,000	234,045,000	81 תכנון
193,050,000	177,391,000	28,874,000	31,421,000	82 תכנון נוער וספורט
2,067,000	2,037,000	4,156,000	4,012,000	83 בריאות הציבור
33,076,000	28,501,000	360,628,000	355,533,000	84 בריאות הציבור
18,500,000	18,200,000	1,183,000	1,067,000	85 ת
1,246,000	969,000	2,165,000	2,163,000	86 קליטת עליה
1,150,000	1,182,000			87 איכות הסביבה
114,000	184,000	108,126,000	103,130,000	9 מפעלים ותקציבי עזר
				91 מיס וביו
114,000	184,000	6,520,000	5,860,000	93 נבטים
		101,606,000	97,270,000	99 תקציבי עזר

טבלת השוואה של תקציב 2014 - לפי קבוצות תחומים

פרקן פלגות		הוצאות חד פעמיות		ה י ח י ד ה
2015	2014	2015	2014	
260,000,000	270,000,000	40,825,000	130,833,000	ס"כ
260,000,000	270,000,000	811,000	813,000	6 החלטה כללית
		239,000	241,000	61 מינהל כללי
		572,000	572,000	62 מינהל ספרי
				63 עסקת ריבית והוצאות מימון
				64 פלגות
260,000,000	270,000,000	29,785,000	119,729,000	7 שירותים מקומיים
		2,865,000	2,860,000	71 הברואה
		212,000	192,000	72 שירותי ובסחן
		51,000	51,000	73 מינהל הנדסה
		690,000	690,000	74 מינהל בגרו והמשרות
		17,000	15,000	75 חגיגות, אירועים, קשרי ונסקים
		25,000,000	115,000,000	76 שירותים והשקעות כלליות
		4,000	5,000	77 פיתוח כלכלי
		350,000	320,000	78 פקודת לידוני
		596,000	596,000	79 חומים
		9,879,000	9,941,000	8 שירותים מקומיים
		9,031,000	9,181,000	81 חנוך
		527,000	442,000	82 חנוכה נוער וספורט
		103,000	117,000	83 חנוכה חגיגות
		162,000	162,000	84 חנוכה
		31,000	14,000	85 חנוכה
		25,000	25,000	86 חנוכה
		350,000	350,000	87 איכות הסביבה
				9 מקומיים והקצבתי עזר
		30,000	30,000	91 מימון וביט
		320,000	320,000	93 נכסים
				99 מקצבתי עזר

- 12 -

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות תוצאה

שנת תוצאות	מספרות, שני התוצאות	תקציב 2015		תקציב 2014		היחידה
		שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
2015	2014					
62,680,000	61,050,000	83,540,000	285.5	75,420,000	284.5	73 מנהל הנמל
8,590,000	8,080,000	20,900,000	34.5	15,100,000	34.5	מנהל מנהל הנמל
18,270,000	17,440,000	21,840,000	81.0	19,850,000	81.0	מנהל מנהל הנמל
27,350,000	27,250,000	31,460,000	130.0	31,350,000	129.0	מנהל מנהל הנמל
8,470,000	8,280,000	9,660,000	40.0	9,120,000	40.0	מנהל מנהל הנמל
96,930,000	96,100,000	280,410,000	457.7	275,360,000	451.0	74 מנהל מנהל הנמל
10,870,000	10,830,000	18,240,000	48.5	17,610,000	48.5	מנהל מנהל הנמל
17,320,000	16,970,000	22,990,000	79.0	22,450,000	79.0	מנהל מנהל הנמל
15,150,000	14,890,000	18,030,000	70.2	17,770,000	65.5	מנהל מנהל הנמל
45,940,000	45,900,000	59,110,000	227.0	57,300,000	227.0	מנהל מנהל הנמל
6,950,000	6,820,000	7,800,000	31.0	7,870,000	29.0	מנהל מנהל הנמל
2,150,000	2,010,000	6,170,000	8.5	5,480,000	8.5	75 מנהל מנהל הנמל
2,150,000	2,010,000	6,170,000	8.5	5,480,000	8.5	75 מנהל מנהל הנמל
40,500,000	16,000,000	283,100,000		379,980,000		76 מנהל מנהל הנמל
40,500,000	16,000,000	283,100,000		379,980,000		76 מנהל מנהל הנמל
40,500,000	16,000,000	283,100,000		379,980,000		76 מנהל מנהל הנמל
1,000,000	930,000	26,280,000	4.0	23,600,000	4.0	77 מנהל מנהל הנמל
1,000,000	930,000	26,280,000	4.0	23,600,000	4.0	77 מנהל מנהל הנמל
69,370,000	68,800,000	95,390,000	243.0	95,690,000	240.0	78 מנהל מנהל הנמל
69,370,000	68,800,000	95,390,000	243.0	95,690,000	240.0	78 מנהל מנהל הנמל
46,430,000	42,960,000	57,520,000	110.0	53,580,000	109.5	79 מנהל מנהל הנמל
46,430,000	42,960,000	57,520,000	110.0	53,580,000	109.5	79 מנהל מנהל הנמל
46,430,000	42,960,000	57,520,000	110.0	53,580,000	109.5	79 מנהל מנהל הנמל

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות תוצאה

מסלול	תקציב 2014		תקציב 2015		משכורת, שכר והוצאות נלוות	
	כח אדם	שקלים	כח אדם	שקלים	2014	2015
8 שירותים ממוסמכים	3211.8	1,568,270,000	3258.6	1,641,810,000	549,740,000	569,520,000
81 תנ"כ	2453.9	792,100,000	2489.6	836,720,000	398,180,000	412,680,000
81 תנ"כ	158.5	66,770,000	160.5	69,410,000	32,570,000	36,010,000
811 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
812 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
813 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
814 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
815 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
816 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
817 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
818 תנ"כ	158.5	183,970,000	160.5	189,340,000	82,470,000	83,180,000
82 תנ"כ	269.5	261,820,000	278.1	277,900,000	51,540,000	54,280,000
822 תנ"כ	52.1	34,690,000	51.2	36,370,000	10,860,000	10,270,000
823 תנ"כ	58.3	44,760,000	57.0	47,240,000	12,800,000	12,070,000
824 תנ"כ	90.3	63,630,000	87.0	67,240,000	16,270,000	15,560,000
825 תנ"כ	7.0	30,850,000	7.0	30,850,000	1,550,000	1,390,000
826 תנ"כ	31.9	34,650,000	30.7	36,450,000	7,880,000	8,170,000
827 תנ"כ	29.7	17,210,000	30.7	17,610,000	6,180,000	6,820,000
829 תנ"כ	61.9	19,860,000	62.1	21,130,000	13,370,000	14,690,000
83 תנ"כ	10.5	4,360,000	10.5	3,990,000	2,230,000	1,960,000
831 תנ"כ	48.6	13,000,000	48.6	14,560,000	10,450,000	12,030,000
832 תנ"כ	2.8	1,140,000	2.8	1,350,000	690,000	700,000
833 תנ"כ	2.8	1,140,000	2.8	1,350,000	690,000	700,000
836 תנ"כ	2.8	1,140,000	2.8	1,350,000	690,000	700,000
837 תנ"כ	2.8	1,140,000	2.8	1,350,000	690,000	700,000
838 תנ"כ	2.8	1,140,000	2.8	1,350,000	690,000	700,000
84 תנ"כ	400.5	465,200,000	401.8	475,780,000	80,980,000	81,890,000
841 תנ"כ	29.1	19,310,000	29.1	18,980,000	5,210,000	5,370,000
842 תנ"כ	210.0	137,240,000	211.3	139,110,000	55,310,000	55,590,000
843 תנ"כ	20.0	86,880,000	20.0	83,880,000	4,900,000	4,900,000
844 תנ"כ	11.7	36,880,000	11.7	36,880,000	2,530,000	2,530,000
845 תנ"כ	15.6	134,820,000	15.6	139,210,000	3,130,000	3,130,000
846 תנ"כ	15.6	134,820,000	15.6	139,210,000	3,130,000	3,130,000
847 תנ"כ	38.2	39,860,000	38.2	40,460,000	860,000	920,000
848 תנ"כ	3.8	12,680,000	3.8	16,780,000	7,720,000	7,720,000
849 תנ"כ	3.8	700,000	3.8	760,000	7,720,000	7,720,000

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפני קוצרות הוצאות

מסכרות, שכו והוצאות נלוות		תקציב 2015		תקציב 2014		היחידה
2015	2014	שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
880,000	860,000	18,500,000		18,200,000		85 מ"ר
880,000	860,000	18,500,000	4.0	18,200,000		851 מועצה חתית
880,000	860,000	3,340,000	4.0	2,910,000	4.0	86 קליטת עליה
5,100,000	4,810,000	8,440,000	23.0	2,910,000	4.0	861 קליטת עליה
5,100,000	4,810,000	8,440,000	23.0	8,180,000	22.0	87 איכות הסביבה
					22.0	871 השוואת לאיכות הסביבה

- 16 -

טבלת חשבוני של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

קבוצות הוצאה	2014	2015	השנתיות, תרומות ותמיכות	2015
הוצאות	1,698,342,000	1,688,025,000	549,020,000	597,325,000
הוצאות	338,059,000	314,147,000	5,886,000	6,344,000
הוצאות	76,333,000	74,057,000	5,886,000	6,344,000
הוצאות	4,090,000	4,280,000		
הוצאות	3,640,000	3,660,000		
הוצאות	27,864,000	26,992,000		
הוצאות	13,700,000	13,570,000		
הוצאות	9,193,000	7,023,000		
הוצאות	1,663,000	2,483,000		
הוצאות	14,641,000	14,329,000		
הוצאות	1,542,000	1,700,000		
הוצאות	167,726,000	167,090,000		
הוצאות	7,000,000	7,705,000		
הוצאות	2,080,000	2,090,000		
הוצאות	147,020,000	146,695,000		
הוצאות	4,480,000	4,280,000		
הוצאות	6,538,000	5,922,000		
הוצאות	94,000,000	73,000,000		
הוצאות	94,000,000	73,000,000		
הוצאות	628,912,000	614,769,000		
הוצאות	134,920,000	138,585,000		
הוצאות	8,410,000	8,580,000		
הוצאות	123,810,000	129,280,000		
הוצאות	700,000	705,000		
הוצאות	39,373,000	44,059,000		
הוצאות	1,106,000	986,000		
הוצאות	33,117,000	35,853,000		
הוצאות	2,800,000	2,350,000		
הוצאות	350,000	4,880,000		
הוצאות	72	72		
הוצאות	721	721		
הוצאות	722	722		
הוצאות	723	723		
הוצאות	724	724		
הוצאות	727	727		

טבלת חשבונית של תקציב 2014 - לפי קבוצות חומרה

רשימת קבוצות, חומרות ותוספות		חומרות אחרות לפעולה		ה י ח ד ה
2015	2014	2015	2014	
		20,814,000	14,324,000	73 פיתוח חומרה
		12,259,000	6,969,000	731 החלת מינהל החומרה
		2,875,000	2,415,000	732 אגף חינוך חלי"ד
		4,430,000	4,100,000	735 אגף חלי"ד ופיקוח חומרה
		1,190,000	840,000	736 אגף חלי"ד ופיקוח חומרה
21,215,000	18,760,000	168,316,000	165,864,000	74 פיתוח חומרה
		7,230,000	6,640,000	741 החלת מינהל חומרה
		35,630,000	31,600,000	742 דרכים וטאקס
		19,170,000	21,450,000	744 חומרה
		40,000	40,000	745 חומרה
7,290,000	7,040,000	105,346,000	105,094,000	746 חומרה
13,925,000	11,720,000	840,000	1,040,000	747 חומרה
		4,003,000	3,455,000	75 חומרה
		4,003,000	3,455,000	751 חומרה
24,160,000	23,775,000	193,440,000	225,205,000	76 חומרה
12,980,000	13,195,000	193,440,000	225,205,000	761 חומרה
11,180,000	10,580,000			764 חומרה
15,830,000	13,430,000	9,446,000	9,235,000	77 חומרה
5,320,000	5,320,000	9,446,000	9,235,000	771 חומרה
10,510,000	8,110,000			772 חומרה
		25,670,000	26,570,000	773 חומרה
		25,670,000	26,570,000	774 חומרה
58,000	58,000	10,436,000	9,966,000	775 חומרה
58,000	58,000	10,436,000	9,966,000	776 חומרה
		9,966,000	9,966,000	777 חומרה
		9,966,000	9,966,000	778 חומרה
		9,966,000	9,966,000	779 חומרה
		9,966,000	9,966,000	780 חומרה
		9,966,000	9,966,000	781 חומרה
		9,966,000	9,966,000	782 חומרה
		9,966,000	9,966,000	783 חומרה
		9,966,000	9,966,000	784 חומרה
		9,966,000	9,966,000	785 חומרה
		9,966,000	9,966,000	786 חומרה
		9,966,000	9,966,000	787 חומרה
		9,966,000	9,966,000	788 חומרה
		9,966,000	9,966,000	789 חומרה
		9,966,000	9,966,000	790 חומרה
		9,966,000	9,966,000	791 חומרה

- 19 -

טבלת חשיונאות של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצאות חשיונאות

חשיונאות, חשיונאות ותמכיות		חשיונאות אחרות לפעולה		ה י ד ה
2015	2014	2015	2014	
18,500,000	18,200,000			85 ת
18,500,000	18,200,000			851 מועצה חזית
1,246,000	969,000	1,183,000	1,067,000	86 קליטת עליה
1,246,000	969,000	1,183,000	1,067,000	861 קליטת עליה
1,150,000	1,182,000	2,165,000	2,163,000	87 איריות חשיונה
1,150,000	1,182,000	2,165,000	2,163,000	871 חשיונות לאיריות חשיונה

טבלת השוואה של תקציב 2014 - לפי קבוצות הוצאה

ה י ח י ד ה		הוצאות אחדות לפעולה		השנת הפיזית, תרומות ותמכיות	
		2014	2015	2014	2015
9 ספקים ותקציבי עור ----- 91 מים וביוב ----- 911 מים וביוב ----- 93 נכסים ----- 931 אגף נכסי העירייה ----- 99 תקציבי עור ----- 991 זכויות סוציאליות 992 אגף מים העירייה 993 אגף מים העירייה 994 רכש ולוגיסטיקה 995 שירותים שונים 996 חידות הרכב העירונית	103,130,000	108,126,000	184,000	114,000	
	-----	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	-----	
	-----	6,520,000	-----	-----	
	-----	5,860,000	-----	-----	
	-----	6,520,000	-----	-----	
	-----	101,606,000	184,000	114,000	
	-----	97,270,000	-----	-----	
	-----	23,904,000	24,614,000	-----	
	-----	42,866,000	43,246,000	-----	
-----	3,470,000	3,550,000	-----		
-----	26,220,000	29,460,000	184,000		
-----	810,000	736,000	-----		

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

פרקן מלונות		הוצאות חד פעמיות		ה י ח ד ה
2015	2014	2015	2014	
260,000,000	270,000,000	40,825,000	130,833,000	ס"ח
260,000,000	270,000,000	811,000	813,000	6 הוצאה כללית
		239,000	241,000	61 מינהל כללי
		10,000	10,000	הוצאה והספקה
		138,000	140,000	10,000 ספק העירייה
		10,000	10,000	613 מדיניות
		35,000	37,000	614 דובר העירייה
		7,000	7,000	615 אגף משאבי אנוש
		19,000	19,000	616 אגף ארגון והקמה
		10,000	8,000	617 שירות משפטי
				618 חכירה עירונית ולשירות המקומות
		572,000	572,000	619 מינהל כלכלי
		40,000	40,000	621 הוצאה מינהל כלכלי
		20,000	20,000	622 אגף תקציבים ולכלכלה
		490,000	490,000	623 הוצאות העירייה
		10,000	10,000	624 אגף חשבונות
		2,000	2,000	625 לכתב חשבונות העירייה
		10,000	10,000	628 חשבוני ש"ח
				63 עמלה ריבית והוצאות מיסוך
				631 עמלה ריבית והוצאות מיסוך
260,000,000	270,000,000	29,785,000	119,729,000	64 מיסוך כללי
260,000,000	270,000,000			649 מיסוך כללי
		2,865,000	2,860,000	7 שירותים מקומיים
		2,830,000	2,830,000	71 הוצאות
		35,000	30,000	711 מינהל
		212,000	192,000	712 שירותי נקיין
		14,000	14,000	715 הוצאות מוגשת
		168,000	168,000	72 שירותי ובסוף
		10,000	10,000	721 מינהל
		20,000	20,000	722 המשפט האזרחי ובסוף
				723 האגף
				724 חכירה
				727 אגף סל"ע - סיומת לבסוף עירוני

טבלת השרואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

פרעון מלות		הוצאות חד פעמיות		ה י ח י ד ה
2015	2014	2015	2014	
		51,000	51,000	73 מינהל הנדסה
		51,000	51,000	731 הנהלת מינהל ההנדסה
				732 אגף תכנון העיר
				735 אגף רשויות ופקוח בניה
				736 אגף רשויות עסקים
		690,000	690,000	74 מינהל בנייה ותשתית
				741 הנהלת מינהל בנייה ותשתית
		140,000	140,000	742 דרכים וספורט
		80,000	80,000	744 תנועה
		20,000	20,000	745 תיעול
		440,000	440,000	746 שיפור פני העיר
		10,000	10,000	747 מבני ציבור
		17,000	17,000	75 חגיגות, אירועים, קטעים ועסקים
		17,000	17,000	751 חגיגות, אירועים, קטעים ועסקים
		25,000,000	115,000,000	76 שירותים והשתתפויות כלליות
		25,000,000	115,000,000	761 שירותים והשתתפויות כלליות
				764 תחזוקת עירונית ושיפורי בטיחות
		4,000	5,000	77 פיתוח כלכלי
				771 קופות עיר עולם תיירות
		4,000	5,000	772 רשות לתנועה, תחבורה וחניה
				773 מרחבים ציבוריים
		350,000	320,000	78 פקוח עירוני
		350,000	320,000	781 פקוח על חוקי עזר
		596,000	596,000	79 חופים
		596,000	596,000	791 חופים

- 24 -

טבלת חשבונית של תקציב 2014 - לפי קבוצות הוצאה

פרקן מלוח		הוצאות חד פעמיות		ה י ח י ד ה
2015	2014	2015	2014	
				85 ת
				851 מועצה דתית
		31,000	14,000	86 קליטת עליה
		31,000	14,000	861 קליטת עליה
		25,000	25,000	87 איכות הסביבה
		25,000	25,000	871 חרשות לאיכות הסביבה

טבלת חשבונית של תקציב 2014 - לפי קבוצות הוצאה

פרקן מלוח		הוצאות חד פעמיות		ה י ד ה
2015	2014	2015	2014	
		350,000	350,000	9 מפעלים ותקציבי עזר

				91 מים וביוב

				911 מים וביוב
		30,000	30,000	---
				93 נכסים
		30,000	30,000	---
				931 אגף נכסי העירייה

		320,000	320,000	99 תקציבי עזר

		86,000	86,000	991 זכויות סוציאליות
		34,000	34,000	992 אגף בתי העירייה
		60,000	60,000	993 מחשב ומערכות מידע
		100,000	100,000	994 רכש ולוגיסטיקה
		40,000	40,000	995 שירותים שונים
				996 יחידת חשב העירייה

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

הפחתות והשתתפויות כלליות		ה י ח י ד ה
2015	2014	
-211,175,000	-198,195,000	סה"כ
=====	=====	=====
-4,192,000	-1,438,000	6 תנהלה כללית
-----	-----	-----
-300,000	-300,000	61 מינהל כללי
-----	-----	-----
		611 ההנהלה והמועצה
		612 מבקר העיריה
		613 מזכירות
		614 דובר העיריה
-300,000	-300,000	615 אגף משאבי אנוש
		616 אגף ארגון ותקינה
		617 שרות משפטי
		618 תכנון עירוני ומרכז למחקר
		619 בחירות לרשויות המקומיות

-3,892,000	-1,138,000	62 מינהל כספי
-----	-----	-----
-125,000		621 תנהלת מינהל הכספים
		622 אגף תקציבים וכלכלה
-2,635,000		623 הכנסות העיריה
		624 אגף החשבות
		625 לשכת התאגידים העירונית
-1,132,000	-1,138,000	628 תשלומי שכר
-----	-----	-----
		63 עמלה ריבית והוצאות מימון
-----	-----	-----
		631 עמלה ריבית והוצאות מימון
-----	-----	-----
		64 פרעון מלוות
-----	-----	-----
		649 פרעון מלוות
-9,027,000	-6,584,000	7 שרותים מקומיים
-----	-----	-----
		71 תברואה
-----	-----	-----
		711 מינהל
		712 שרותי נקיון
		715 תברואה מונעת
-2,281,000	-525,000	72 שמירה ובטחון
-----	-----	-----
		721 מינהל
-38,141,000	-37,615,000	722 המשמר האזרחי ובטחון
		723 הגא
33,100,000	37,090,000	724 כבוי-אש
2,760,000		727 אגף סל"ע- סיירת לבטחון עירוני

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

הפחתות והשתפויות כלליות		ה י ח י ד ה
2015	2014	
-5,000	-5,000	73 מינהל הנדסה
-----	-----	-----
-5,000	-5,000	731 הנהלת מינהל ההנדסה
		732 אגף תכנון העיר
		735 אגף רשמי ופקוח בניה
		736 אגף רשמי עסקים
-6,741,000	-6,054,000	74 מינהל בנוי ותשתית
-----	-----	-----
-200,000	-200,000	741 הנהלת מינהל בנוי ותשתית
		742 דרכים ומאור
		744 תנועה
		745 תיעול
-6,541,000	-5,854,000	746 שיפור פני העיר
		747 מבני ציבור
		75 חגיגות, ארועים, קש"ח ועסקים
-----	-----	-----
		751 חגיגות, ארועים, קש"ח ועסקים
		76 שרותים והשתפויות כלליות
-----	-----	-----
		761 שרותים והשתפויות כלליות
		764 התחדשות עירונית ושיפוצי בתים
		77 פיתוח כלכלי
-----	-----	-----
		771 עמותת עיר עולם ותיירות
		772 רשות לתנועה, תחבורה וחניה
		773 מרחבים ציבוריים
		78 פקוח עירוני
-----	-----	-----
		781 פקוח על חוקי עזר
		79 חופים
-----	-----	-----
		791 חופים

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

הפחתות והשתפרויות כלליות		ה י ח י ד ה
2015	2014	
-11,176,000	-10,379,000	8 שירותים ממלכתיים
-12,483,000	-11,753,000	81 חנוך
-12,483,000	-11,753,000	811 מינהל החינוך הנוער והתרבות
		812 חנוך קדם יסודי
		813 חנוך יסודי
		814 שירותים נוספים לבתי"ס יסודיים וגן
		815 חטיבות ביניים
		816 תכניות רווחה ושיקום שכונות
		817 חנוך על יסודי
		818 חנוך גבוה
1,169,000	1,026,000	82 תרבות נוער וספורט
-24,000	-24,000	822 אגף תרבות
		823 ספריות
1,193,000	1,050,000	824 מרכזים קהילתיים
		825 אמנויות
		828 קהילה נוער וספורט
		829 ספורט
114,000	324,000	83 בריאות הציבור
114,000	324,000	831 מינהל ומשק
		832 תחנות לבריאות המשפחה
		835 שירותי בריאות השן
		836 בריאות בקהילה
		837 שיקום שכונות ממשלתי
		838 מגן דוד אדום
24,000	24,000	84 רווחה
24,000	24,000	841 הנהלה ושירותים מינהליים
		842 טפול במשפחה
		843 טפול בילד ובנוער
		844 טפול בזקן
		845 טפול למוגבלים שכלית והתפתחותית
		846 טפול באנשים עם נכויות
		847 עבודה קהילתית
		848 שיקום שכונות ממשלתי

טבלת השוואה של תקציב 2014 - 2015 לפי קבוצות הוצאה

הפחתות והשתפויות כלליות		ה י ח י ד ה
2015	2014	
-186,780,000	-179,794,000	9 מפעלים ותקציבי עזר
		91 מים וביוב
		911 מים וביוב
		93 נכסים
		931 אגף נכסי העירייה
-186,780,000	-179,794,000	99 תקציבי עזר
		991 זכויות סוציאליות
-34,770,000	-33,640,000	992 אגף בתי העירייה
-103,570,000	-101,000,000	993 אגף מחשוב ומערכות מידע
-11,100,000	-10,870,000	994 אגף רכש ולוגיסטיקה
-29,674,000	-26,644,000	995 שירותים שונים
-7,666,000	-7,640,000	996 יחידת הרכב העירונית

פרעון מלוות - ריכוז (בש"ח)

הוצאה בפועל 2013	תקציב מעודכן 2014 (לא סופי)	תקציב 2015	שם הפרק	פרק
260,859,845 =====	263,500,000 =====	260,000,000 =====	סה"כ פרעון מלוות =====	
15,562,907	14,880,000	14,250,000	תשלומים לקונסולידציה	64911
32,479,947	31,740,000	21,940,000	פרעון מלוות-שונות	64912
1,338,574	1,250,000	1,040,000	מינהל כללי וכספי	64913
41,750,729	53,000,000	48,500,000	פ"מ בגין חוסכי גחלת	64914
		8,500,000	פ"מ בגין מענק מדינה	64915
6,025,231	5,380,000	5,230,000	תברואה	64922
948,600	920,000	1,330,000	שרותי חרום	64923
1,648,314	1,470,000	1,260,000	כיבוי אש	64924
988,520	940,000	910,000	פיקוח עירוני	64925
1,337,669	1,310,000	1,260,000	תכנון ובנין עיר	64931
40,543,788	38,470,000	40,360,000	דרכים ומדרכות	64932
2,323,126	2,130,000	2,920,000	מאור	64933
2,467,893	2,320,000	3,680,000	תנועה	64934
8,504,427	8,330,000	8,150,000	ביוב וניקוז	64935
23,914,986	23,240,000	23,430,000	שיפור פני העיר	64936
1,548,650	1,500,000	1,610,000	חופים	64937
3,883,265	3,680,000	3,400,000	איגוד ערים דן לביוב	64938
24,412,614	23,120,000	20,180,000	חינוך	64941
14,922,547	14,390,000	13,850,000	תרבות נוער וספורט	64942
267,082	260,000	260,000	בריאות	64943
1,679,150	1,610,000	1,500,000	רווחה	64944
1,216,759	1,150,000	1,050,000	שרותי דת	64945
1,967,769	1,900,000	1,780,000	מים	64951
1,963,852	1,900,000	1,880,000	שווקים	64952
421,816	410,000	660,000	נכסים	64953
1,280,470	1,090,000	300,000	תחבורה וחניה	64954
4,458,478	4,450,000	4,410,000	משרדי הרשות והשרותים	64955
23,002,682	22,660,000	26,360,000	מחשוב	64956

פרעון מלוות - פרוט (בש"ח)

פרק	שם הפרק	ק"ר 991	ריבית 992	הצמדה על הקרן 993	הצמדה על הריבית 994	סה"כ תקציב
	סה"כ פרעון מלוות	199,380,000	33,230,000	23,520,000	3,870,000	260,000,000
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
64911	תשלומים לקונסולידציה	9,330,000	2,040,000	2,360,000	520,000	14,250,000
64912	פרעון מלוות-שונות	14,790,000	2,150,000	4,430,000	570,000	21,940,000
64913	מינהל כללי וספי	720,000	120,000	180,000	20,000	1,040,000
64914	פ"מ בגין חוסכי גחלת	48,500,000				48,500,000
64915	פ"מ בגין מענק מדינה	5,950,000	2,550,000			8,500,000
64922	תברואה	3,920,000	990,000	280,000	40,000	5,230,000
64923	שרותי חרום	990,000	270,000	60,000	10,000	1,330,000
64924	כיבוי אש	900,000	160,000	190,000	10,000	1,260,000
64925	פיקוח עירוני	740,000	120,000	40,000	10,000	910,000
64931	תכנון ובנין עיר	890,000	160,000	190,000	20,000	1,260,000
64932	דרכים ומדרכות	28,860,000	6,030,000	4,750,000	720,000	40,360,000
64933	מאור	2,160,000	550,000	190,000	20,000	2,920,000
64934	תנועה	2,720,000	870,000	80,000	10,000	3,680,000
64935	ביוב וניקוז	5,650,000	750,000	1,570,000	180,000	8,150,000
64936	שיפור פני העיר	16,950,000	3,440,000	2,580,000	460,000	23,430,000
64937	חופים	1,200,000	260,000	130,000	20,000	1,610,000
64938	איגוד ערים דן לביוב	3,050,000	350,000			3,400,000
64941	חינוך	14,630,000	2,700,000	2,470,000	380,000	20,180,000
64942	תרבות נוער וספורט	9,830,000	2,310,000	1,380,000	330,000	13,850,000
64943	בריאות	190,000	40,000	20,000	10,000	260,000
64944	רווחה	1,090,000	260,000	120,000	30,000	1,500,000
64945	שרותי דת	780,000	160,000	90,000	20,000	1,050,000
64951	מים	1,210,000	240,000	280,000	50,000	1,780,000
64952	שוקים	1,290,000	200,000	340,000	50,000	1,880,000
64953	נכסים	470,000	140,000	40,000	10,000	660,000
64954	תחבורה וחניה	210,000	60,000	20,000	10,000	300,000
64955	משרדי הרשות והשרותים	3,150,000	960,000	260,000	40,000	4,410,000
64956	מחשוב	19,210,000	5,350,000	1,470,000	330,000	26,360,000