

# ריכוז

## הצעת תקציב רגיל

לשנת הכספים  
תשע"ט - 2019

## תוכן עניינים

א	מבוא
ה	השוואת תקציב לשנת 2019 לעומת תקציב לשנת 2018 – תקבולים
ו	השוואת תקציב לשנת 2019 לעומת תקציב לשנת 2018 – תשלומים
ז	הצעת התקציב לשנת 2019 – תקבולים
ח	הצעת התקציב לשנת 2019 – תשלומים
ט	הגרעון המצטבר
1	טבלת כח-אדם – פרק א' – תקציב 2019
8	טבלות השוואה לשנת התקציב 2018-2019 לפי קבוצות הוצאה
36	פרעון מלוות – ריכוז
37	פרעון מלוות – פירוט

## הצעת התקציב הרגיל

לשנת 2019

### 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 לשמש בסיס למימוש יעדי תוכנית העבודה שהוגדרו על ידי הנהלת העירייה ומועצת העיר.
  - 1.2 להגדיר את מסגרת ההוצאות וההכנסות השנתית השוטפת והמאושרת לכל העירייה.
  - 1.3 לפרט את סעיפי ההכנסה וההוצאה בכל יחידה ויחידה.
  - 1.4 לשמש בסיס לבקרה הכספית של העירייה.
2. הצעת התקציב לשנת 2019 מסתכמת ב-5,210 מ' ש"ח, לעומת תקציב מקורי בסך 4,975 מ' ש"ח לשנת 2018.
  3. תקציב ההכנסות מארנונה מבוסס על ההנחות הבאות:
    - 3.1 תעריפי הארנונה לעסקים ולמגורים יעודכנו בשנת 2019 בשיעור של 0.32%, בהתאם לעדכון המדדים הקבוע בחוק.
    - 3.2 שיעור גבייה שוטפת של 96.5% במגורים ו-91% בעסקים.
    - 3.3 גידול בשטחים לחיוב: בשנת 2019 צפוי גידול של 1.5% בשטחים לחיוב ארנונה לעסקים וגידול של 1.9% בשטחים לחיוב ארנונה למגורים.
  4. תקציב ההכנסות משקף המשך הרחבה של הפעילות העירונית: בתחום הארנונה, הבשלה של תכניות בניה הן למגורים והן לעסקים ופיתוח המע"ר הביאו לגידול בשטחים לחיוב הארנונה. אנו עדים גם לכניסתן של חברות רב לאומיות גדולות בשטחי התעסוקה בעיר. בתחום ההכנסות העצמיות, מעבר לגביית תשלומי הורים בגין מועדוניות גן באזור המרכז והצפון.
  5. תקציב השכר לשנת 2019 כולל המשך יישום הסכמי שכר וכולל רזרבת שכר בסך כ-14 מלש"ח.
  6. בשנת 2019 מתוכננת השתתפות התקציב הרגיל בכיסוי הגירעון המצטבר בהיקף של 10 מיליון ש"ח. בנוסף, מתוכננת השתתפות בתקציב הבלתי רגיל בהיקף של 5 מיליון ש"ח.
  7. בשנת 2019 יכללו דברי ההסבר להצעת התקציב העירוני ניתוח ראשוני של תקציב מגדרי.

8. להלן דגשים בפעילות העירונית לשנת 2019:

- 8.1. שמירה על ניהול כלכלי מאוזן, באמצעות קביעת סדרי עדיפויות, הסטת תקציבים ואיגום משאבים.
- 8.2. גידול בעלויות העירוניות השוטפות בגין התייקרויות מכרזים, מים וכדומה.
- 8.3. קהילה, תרבות וספורט – הקמת מינהל קהילה ותרבות וספורט במהלך שנת 2017 נעשתה במטרה לרכז את המשאבים וליצור גורם מקצועי וארגוני אחד הרואה את הקהילה באופן שלם ורחב. המינהל מבוסס על ניהול מרחבי של כלל הגורמים הקהילתיים במטרה לתת ביטוי טוב יותר לצרכי התושבים ולתת במה ליוזמות קהילתיות ושיתופי פעולה. כל זאת כצעד משלים להרחבת רשת מרכזי הקהילה, הספורט והתרבות בעיר, הן ע"י תוספת מרכזים חדשים והן ע"י שדרוג הקיימים. תקציב מינהל קהילה מביא לידי ביטוי את מדיניות העירייה במשאבים המופנים לצרכים הקהילתיים.
- 8.4. חיזוק אזור דרום העיר, בדגש על שכונות בהן ריכוז רב של זרים. שיפור איכות החיים, תגבור ההשקעות העירוניות בכל תחומי החיים ובכלל זה הגברת פעילות לשמירה על הסדר הציבורי, הרחבת היקף התלמידים המשתתפים בתכניות חינוכיות, יום לימודים ארוך וחיזוק הטיפול בשטחים הציבוריים.
- 8.5. הוזלת עלות הקיום לתושב: הנגשת המרחב הציבורי לפעילות קהילתית של התושבים, ספריות פתוחות במרחב הציבורי, פיקוח על מחירי מזון במוסדות עירוניים ובחופים (לרבות במתקני החוף), הנגשת ארועים ופעילויות עירוניות לתושבי העיר ומחזיקי כרטיס דיגיטל.
- 8.6. תקציב 2019 מביא לידי ביטוי את ההשקעות בחינוך: פתיחת 31 גני ילדים חדשים, פתיחת 4 בתי ספר יסודיים: בית צורי, ביכורים, משותף וסניף בבלי ופתיחה של בית ספר על יסודי פלך. כמו כן נכללים בתקציב: השקעות בפרויקטים חינוכיים וטיפוליים למניעת אלימות ובריאות ברשת במוסדות החינוך כגון: נתיבים של אמפטיה, תוכנית מסלול, "מחוץ למסך". הרחבה של מועדוניות מסובסדות בדרום העיר וביפו לרבות הקצאת משאבים לטיפול כ"א במועדוניות אלו, במסגרת השתלמויות וימי עיון. תגבור תכניות טיפול בתלמידי אכפת כגון: הקמת צוות נוסף עבור "אכפת גם בליה" ביפו, פתיחת פנימיית יום נוספת בתל ברוך. הרחבת תכניות רווחה בשכונות כגון: תוספת מדריכים בשכונות מצוקה במסגרת "תכנית הרשת החברתית", תכנית "ספייס", הקמת מרכז נוסף של חינוך לפסגות בדרום מזרח העיר והגדלת תקציב מלגות לסטודנטים. השקעות בהוצאות תפעוליות כגון: הסעות וליווי, ניקיון, תחזוקה ושיפוצים שכירויות וחניות. הרחבת הבקרה והפיקוח על מפעילי הצהרונים בגנים ובבתי ספר ותכנית להסבת אקדמאים להוראה בשיתוף משרד החינוך וסמינר לוינסקי.
- 8.7. במסגרת תקציב מינהל שירותים חברתיים נכללים: הרחבת הטיפול, הסיוע והמענה לאוכלוסיות נזקקות, לאוכלוסיות בסיכון וסכנה. תגבור תוכניות, תעריפים ומכסות למשפחה, לילד ולנוער, לקשישים, לבעלי מוגבלות שכלית והתפתחותית ולנכים. תגבור תכניות ייעודיות בקהילה כגון: הרחבת מרכזי הורים-ילדים בטיפות החלב ("מעגל משפחתי"), תוכנית "עזרה בדרך" סיוע לקשישים באמצעות מתנדבים, מעבר להפעלת טיפת חלב ל' באמצעות תאגיד בריאות איכילוב, פתיחת מועדונים לילדים עם צרכים מיוחדים במרכזים קהילתיים, פתיחת תוכנית "מוקד מטר"א" לאנשים על רצף ההתמכרויות, הרחבת תוכנית לאומית יתד לנוער וצעירים בסיכון, פתיחת פנימיית יום חדשה, פתיחת מרכזי הורים ליקויי שמיעה ועוד.
- 8.8. בנושא התחבורה והתנועה, נכללים בתקציב 2019 מספר נושאים לקידום היבטים תחבורתיים מטרופוליניים: המשך רישות שבילי אופניים, שיפור יכולות ניהול ובקרת תנועה תוך מתן עדיפות לתחבורה הציבורית, קידום תחבורה שיתופית. שתוביל להפחתת כלי הרכב הפרטיים ובכלל זה הפעלה של מערך car sharing, באמצעות אוטותל. קידום ועידוד הנגישות והשימוש באופניים ובהליכה ברגל: רציפות שבילים, עיבוי שבילים כולל שבילים ליוממים, קידום אכיפה במרחב המדרכה כולל במקומות הרכיבה. המשך תמיכה וקידום מערכת הסעת המונים – רק"ל והתאמת מערכת התח"צ לצורך תמיכה בתקופת העבודות: עיבוי מערך כולל של הסדרי העדפה במטרופולין, ביצוע אכיפה בנת"צים, טיפול במסופי תח"צ ועוד. המשך מימוש הסכם מהיר לעיר שנחתם עם משרד התחבורה בשנת 2016 וקידום תכנון פרויקט שדירת הקריה והגעה להסכמות בנושא הביצוע מול האוצר ומשרד התחבורה. קידום תכניות לעידוד הגעה ירוקה למרכזי תעסוקה: קווים מהירים, קישור ושילוביות עם תחנות הרכבת וחניוני חנה וסע כולל שאטלים. המשך טיפול בניהול מדיניות החניה והחניונים בעיר והתאמתם לצרכים העירוניים. שיפור יכולות העירייה במימדים השונים של עיר חכמה בתחום התחבורה ועוד.

- 8.9. בתחום איכות הסביבה והתפעול נכללים נושאים כמו: שיפור איכות החיים והסביבה בדגש על הסדר והביטחון העירוני, הניקיון, תחזוקת הגנים, גידול בשטחים ירוקים, פיתוח תחום הקיימות ומתן שרותי הצלה בחופים. המשך פעילות אגף סלי"ע-סיירת לבטחון עירוני, לתגבור הבטחון של תושבי העיר, במימון היטל שמירה.
- 8.10. 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.
- 1.1. שיתוף הציבור: המשך פיתוח מתודולוגיה לשיתוף ציבור ויישומה, קיום מפגשים שוטפים עם תושבים וקיום דיאלוג בערוצים שונים כגון רשתות חברתיות.
- 1.2. תקציב 2019 ממשיך לבטא את שיפור התהליכים במינהל ההנדסה: יישום הליך רישוי מקוון, הנגשת מידע לציבור וקיצור לוח"ז להיתרים, המשך יישום תיקון 101, עידוד תהליך התחדשות עירונית, בצוותי התכנון ועם התושבים באמצעות "בית התחדשות עירונית" שמופעל ע"י חב' עזרה וביצרון. המשך קידום פתרונות לדיור בהישג יד לתושבי העיר בהתאם לקריטריונים שנקבעו ע"י מועצת העיר ומציאת דרכים למימוש התוכנית האסטרטגית.
- 1.3. בתחום משאבי אנוש נמשיך את פיתוח תרבות ארגונית בדגש על ניהול השינוי וחדשנות. הרחבת פעילות קהילתית למען התושבים לאוכלוסיות הגיל הרך והגיל השלישי.
- 1.4. פיתוח העיר: יצירת תשתית תכנונית עדכנית, קידום כעיר בינלאומית לעסקים ותיירות.
- 1.5. בטיחות: המשך השקעה בבטיחות מתקני העירייה, במוסדות העירוניים השונים, בתחזוקת ציוד, בבטיחות בתעבורה ועוד.
2. כדי לשמור על איזון תקציבי, עושה העירייה מאמצים ניכרים לקבוע סדרי עדיפויות ולאגם משאבים, להתייעל, להעמיק את הגבייה מחייבים, לאתר ולגייס מקורות מימון ומשאבים חדשים.
3. הצעת התקציב הרגיל לשנת 2019 בנויה על איזון תקציבי חזוי בין ההכנסות להוצאות. עם זאת, ישנם סיכונים העלולים להפר את האיזון התקציבי:
- 3.1. שינוי במצב הכללי של המשק כתוצאה מאי יציבות פוליטית, שינוי במצב הביטחוני וכד'.
- 3.2. משבר כלכלי בשווקים הבינלאומיים והמקומיים שעלול להשפיע על הכנסות העירייה.
- 3.3. צמצום השתתפות ממשלה במימון של פעילויות שונות בעקבות צמצום בתקציבי המדינה ו/או חקיקה ו/או החלטות ממשלה.
- 3.4. תביעות ייצוגיות ושינויי חקיקה כמו: ביטול היטל שמירה, שינויים בגביית היטל השבחה וכו'.
- 3.5. אי עמידה ביעדי הגבייה, לרבות עמלות הגבייה מתאגיד המים, צמצום שטחי עסקים בסיווג שירותים פיננסיים ברחבי העיר, שינוי מדיניות תעריפים וכד'.

## תקבולים

4. אומדן ההכנסות לשנת הכספים 2019 הוא 5,210 מיליון ש"ח, כמפורט להלן:

<u>לפי מקורות</u>	
מיליון ש"ח	4,330.0
<u>מיליון ש"ח</u>	<u>880.0</u>
מיליון ש"ח	5,210.0
	גבייה עצמית
	השתתפות ממשלה
	סה"כ

<u>לפי פרקים ראשיים</u>	
מיליון ש"ח	3,415.0
מיליון ש"ח	74.4
מיליון ש"ח	239.2
מיליון ש"ח	970.6
מיליון ש"ח	390.8
<u>מיליון ש"ח</u>	<u>120.0</u>
מיליון ש"ח	5,210.0
	ארנונות
	אגרות
	שירותים מקומיים
	שירותים ממלכתיים
	מפעלים
	שונות
	סה"כ

## תשלומים

5. הצעת התקציב לשנת הכספים 2019 בסך 5,210 מיליון ש"ח מורכבת מהוצאות אלה:

<u>לפי סוגים</u>	
מיליון ש"ח	2,345.0
מיליון ש"ח	2,618.0
מיליון ש"ח	187.0
<u>מיליון ש"ח</u>	<u>60.0</u>
מיליון ש"ח	5,210.0
	שכר
	פעולות
	פירעון מלוות
	מימון
	סה"כ

6. התקציב המוצע לשכר ולפעולות מסתכם ב- 4,963 מיליון ש"ח. התקציב המקורי לשנת 2018 הסתכם ב- 4,710 מיליון ש"ח.

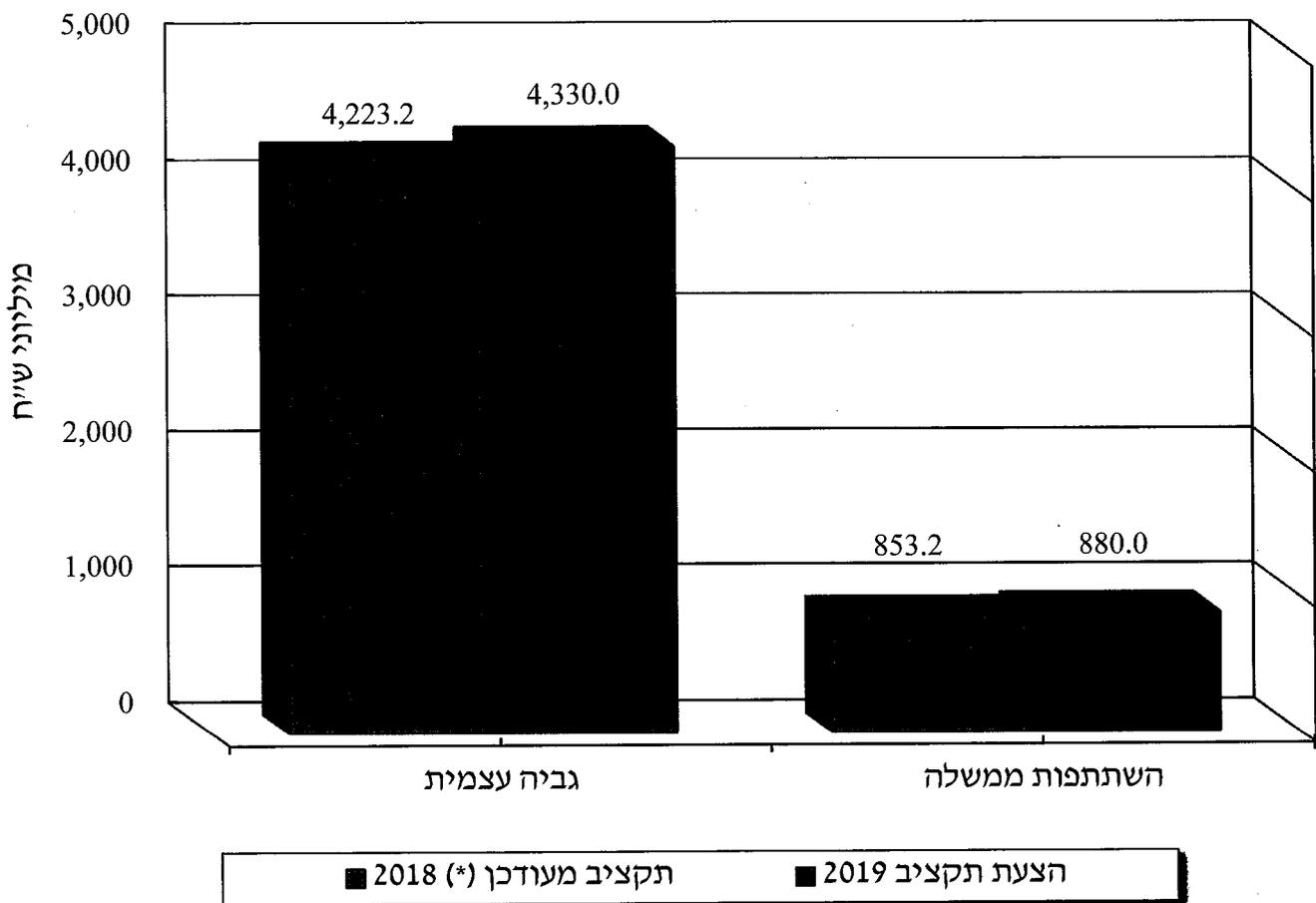
7. ההוצאה הכוללת נחלקת לנושאים הראשיים האלה:

מיליון ש"ח	659.6	מינהל כללי וכספי
מיליון ש"ח	247.0	פירעון מלוות והוצאות מימון
מיליון ש"ח	1,395.1	שירותים מקומיים
מיליון ש"ח	2,273.3	שירותים ממלכתיים
<u>מיליון ש"ח</u>	<u>635.0</u>	מפעלים ותקציבי עזר
מיליון ש"ח	5,210.0	סה"כ

## השוואת הצעת התקציב לשנת 2019 לעומת תקציב 2018 - לפי מקורות הכנסה

(באלפי ש"ח)

הצעת תקציב 2019		תקציב 2018			מקור הכנסה
ב- %	באלפי ש"ח	ב- %	מעודכן (*)	מקורי	
83.1%	4,330,000	83.2%	4,223,152	4,155,000	גביה עצמית
16.9%	880,000	16.8%	853,222	820,000	השתתפות ממשלה
<b>100.0%</b>	<b>5,210,000</b>	<b>100.0%</b>	<b>5,076,374</b>	<b>4,975,000</b>	סה"כ

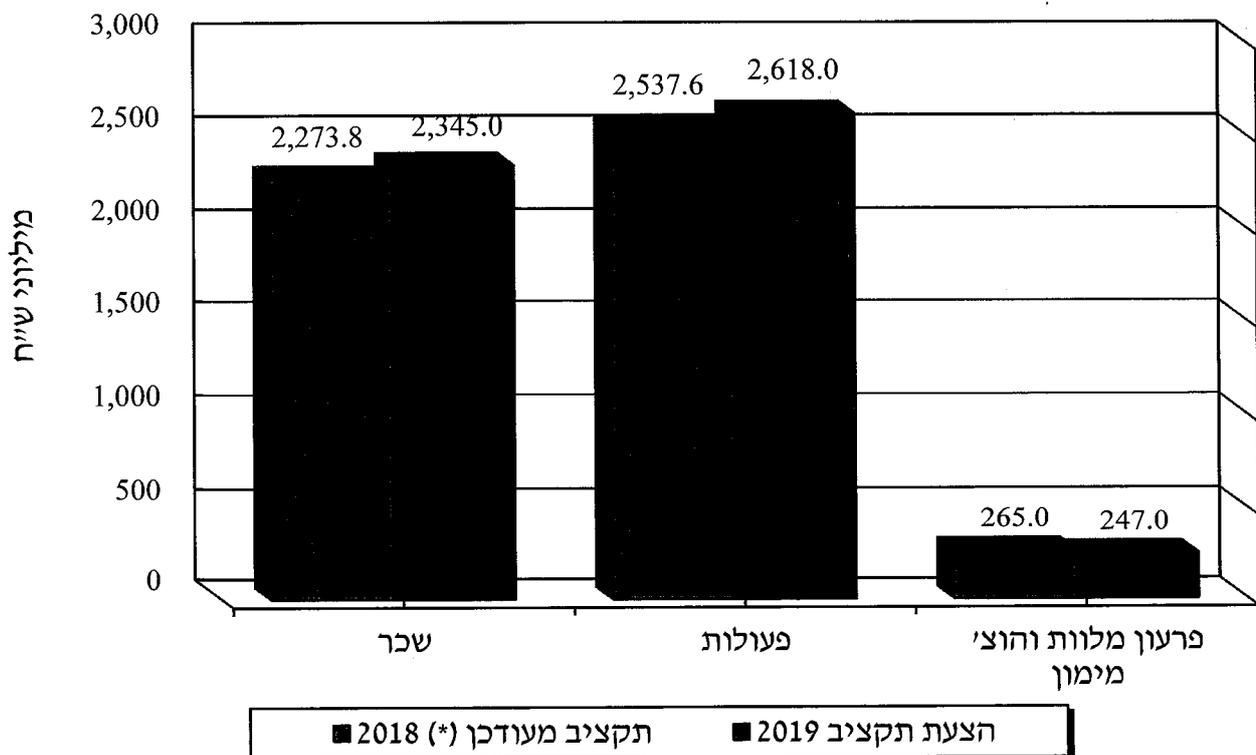


\* לא סופי

## השוואת הצעת התקציב לשנת 2019 לעומת תקציב 2018 - לפי מרכיבי הוצאה

(באלפי ש"ח)

שיעור הגידול בתקציב (4=3/2)	הצעת תקציב 2019 (3)	תקציב מעודכן (*) 2018 (2)	תקציב מקורי 2018 (1)	הסעיף
3.1%	2,345,000	2,273,763	2,260,000	שכר
3.2%	2,618,000	2,537,611	2,450,000	פעולות
3.2%	4,963,000	4,811,374	4,710,000	סה"כ שכר ופעולות
-6.8%	247,000	265,000	265,000	פרעון מילוות והוצאות מימון
2.6%	5,210,000	5,076,374	4,975,000	סה"כ



\* לא סופי

## הוצעת תקציב לשנת הכספים 2019 תקבולים (בשקלים חזיים)

הכנסה במועל	תקציב 2018		אומדן 2019		פרק
2017	מעודכן (*)	מקורי	מקורי	מקורי	
<b>5,216,839,734</b>	<b>5,076,374,000</b>	<b>4,975,000,000</b>	<b>5,210,000,000</b>	<b>5,210,000,000</b>	<b>סדר"כ כללי</b>
<b>3,295,809,785</b>	<b>3,417,020,000</b>	<b>3,415,870,000</b>	<b>3,491,900,000</b>	<b>3,491,900,000</b>	<b>מיסים</b>
3,219,813,064	3,345,000,000	3,345,000,000	3,415,000,000	3,415,000,000	ארוניות
73,754,972	68,300,000	68,300,000	74,400,000	74,400,000	אגרות
2,241,749	3,720,000	2,570,000	2,500,000	2,500,000	מענקים ממשלתי ממשלה
<b>193,911,775</b>	<b>255,060,000</b>	<b>252,130,000</b>	<b>239,155,000</b>	<b>239,155,000</b>	<b>שירותים מקומיים</b>
9,766,184	14,885,000	14,885,000	13,785,000	13,785,000	תברואה
43,654,534	49,701,000	49,460,000	49,960,000	49,960,000	שפירה ובטחון
40,364,096	90,510,000	90,510,000	88,690,000	88,690,000	מירלה המדסה
19,361,389	20,471,000	19,030,000	20,390,000	20,390,000	בינוי ותשתיות
47,000,345	42,778,000	42,370,000	26,340,000	26,340,000	שירותים שונים והשתתפויות
29,349,912	27,615,000	26,875,000	28,490,000	28,490,000	פיקוח עירוני
4,415,315	9,100,000	9,000,000	11,500,000	11,500,000	חופים ובריכות שחיה
<b>862,535,648</b>	<b>946,808,000</b>	<b>888,800,000</b>	<b>970,645,000</b>	<b>970,645,000</b>	<b>שירותים ממלכתיים</b>
535,935,176	585,935,000	551,470,000	612,355,000	612,355,000	חינוך
12,582,920	14,503,000	8,550,000	11,830,000	11,830,000	תרבות
13,694,300	12,138,000	10,960,000	10,990,000	10,990,000	בריאות
298,286,479	330,723,000	315,120,000	332,465,000	332,465,000	רווחה
2,022,924	2,948,000	2,440,000	2,775,000	2,775,000	קליטת עליה
13,849	561,000	260,000	230,000	230,000	איכות הסביבה
<b>342,771,013</b>	<b>371,036,000</b>	<b>337,850,000</b>	<b>390,800,000</b>	<b>390,800,000</b>	<b>מפעלים</b>
4,609,512	1,500,000	1,500,000	2,300,000	2,300,000	מים
84,159,835	94,176,000	80,090,000	89,910,000	89,910,000	נכים
254,001,666	275,360,000	256,260,000	298,590,000	298,590,000	תחבורה
<b>521,811,513</b>	<b>86,450,000</b>	<b>80,350,000</b>	<b>117,500,000</b>	<b>117,500,000</b>	<b>תקבולים בלתי רגילים</b>
100,693,622	85,350,000	80,350,000	102,500,000	102,500,000	ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות
421,117,891	1,100,000	80,350,000	15,000,000	15,000,000	החזר מקרנות והכנסות מיוחדות

\* נתוני התקציב המועדון לשנת 2018 אינם סופיים

## הצעת תקציב לשנת הכספים 2019 תשלומים (בשקלים חזטים)

הוצאה במועל	תקציב 2018			הצעת תקציב 2019			פרק
	מועלן (*)	מקורי	תקן כ"א	הצעת תקציב	תקן כ"א		
<b>2017</b>							
5,208,421,162	5,076,374,000	4,975,000,000	8,067.5	5,210,000,000	8,219.8		סה"כ כללי
1,249,118,337	913,944,000	893,822,000	1,608.1	906,630,000	1,634.3		התחלה כללית
198,046,115	225,109,000	214,212,000	468.8	237,510,000	475.9		מינהל כללי
387,534,088	423,835,000	414,610,000	1,139.3	422,120,000	1,158.4		מינהל כספי
54,974,219	55,000,000	55,000,000	-	60,000,000	-		עמלה ריבית והוצאות מימון
608,563,915	210,000,000	210,000,000	-	187,000,000	-		פרעון מילות
1,267,155,617	1,519,400,000	1,324,485,000	2,252.0	1,395,060,000	2,297.6		שרותים מקומיים
500,452,393	533,160,000	524,250,000	955.5	550,770,000	960.0		תברואה
83,443,299	66,550,000	69,040,000	53.0	67,820,000	63.0		שמונה נבטחון
89,771,713	103,277,000	98,060,000	307.5	107,480,000	320.0		מינהל הנדסה
305,162,600	339,110,000	318,680,000	508.0	341,090,000	527.0		מינהל בינוי ותשתיות
7,560,691	8,626,000	7,120,000	11.0	7,210,000	11.0		תלונות, ארועים, קש"ח ועסקים
62,476,239	229,010,000	71,795,000	-	75,420,000	-		שרותים והשתפויות כלליות
44,006,185	52,380,000	50,670,000	4.0	53,590,000	4.0		פיתוח כלכלי
109,518,084	115,210,000	114,080,000	298.0	117,460,000	293.6		פיקוח עירוני
64,764,413	72,077,000	70,790,000	115.0	74,220,000	119.0		חופים
1,983,757,323	2,215,744,000	2,123,988,000	3,710.6	2,273,320,000	3,793.8		שרותים ממלכתיים
1,051,670,563	1,184,777,000	1,147,811,000	2,827.8	1,250,010,000	2,903.7		חינוך
358,465,049	397,678,000	360,918,000	364.9	377,250,000	369.2		קהילה, תרבות ונוער וספורט
23,962,330	27,975,000	25,550,000	67.0	27,150,000	60.4		בריאות הציבור
516,064,360	567,952,000	556,249,000	420.1	581,830,000	426.7		רווחה
18,908,734	20,170,000	18,920,000	-	20,170,000	-		דת
6,437,916	6,791,000	6,170,000	7.8	6,330,000	7.8		קליטת עליה
8,248,371	10,401,000	8,370,000	23.0	10,580,000	26.0		איכות הסביבה
708,389,885	427,286,000	632,705,000	496.8	634,990,000	494.1		מפעלים ותקציבי עזר
			58.0		53.0		מים וביוב
23,617,536	26,352,000	24,810,000	65.0	22,990,000	65.0		נבטים
684,772,349	400,934,000	607,895,000	373.8	612,000,000	376.1		תקציבי עזר

## גירעון/עודף מצטבר

להלן תמצית הדו"ח הכספי של עיריית תל-אביב-יפו ליום 31.12.2017 המצביע על עודף מצטבר בסך 13,139 אלפי ש"ח, מזה: גרעון בתקציב הרגיל בסך 351,803 אלפי ש"ח ועודף זמני בתקציב הבלתי רגיל בסך 364,942 אלפי ש"ח.

טופס מס' 1

### מאזן ליום 31 בדצמבר 2017 באלפי ש"ח

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	ביאור	נכסים
			<u>רכוש שוטף</u>
2,917,430	3,396,920	3 (א)	נכסים נזילים - קופה ובנקים
72,078	73,700	3 (ב)	הכנסות מתוקצבות שטרם נגבו
127,645 (*)	131,109	3 (ג)	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
665,892	1,412,968	2 (ו) 3 (ז)	ניירות ערך סחירים
<u>3,783,045</u>	<u>5,014,697</u>		
148,125	154,446	10	<u>השקעות מיועדות לכיסוי קרנות לעבודות פיתוח</u>
60,686	65,788	3 (ד)	<u>השקעות במימון קרנות בלתי מתוקצבות</u>
469,686	186,523	11	<u>פקדונות והשקעות לזמן ארוך</u>
1,400,456	1,427,166	3 (ה)	<u>השקעות במימון קרנות מתוקצבות</u>
382,366	365,221		<u>גרעונות בתקציב הרגיל</u>
(10,000)	(5,000)		גרעון לתחילת השנה
(7,145)	(8,418)	2 טופס	סכומים שנתקבלו להקטנת גרעונות עודף בשנת הדוח
<u>365,221</u>	<u>351,803</u>		גרעון מצטבר בתקציב הרגיל לסוף השנה
94,848		3 טופס	<u>גרעונות זמניים בתב"רים, נטו</u>
<u>6,322,067</u>	<u>7,200,423</u>		
<u>1,392,284</u>	<u>1,883,580</u>	נספח 3 לטופס 1	<u>נתונים נוספים</u> עומס המלוות
3,910,742	3,899,962	נספח 2 לטופס 1	<u>חייבים בגין ארנונה ומיסים אחרים</u>
33,223	28,630		חובות פתוחים
<u>3,943,965</u>	<u>3,928,592</u>		מכוסים בהמחאות לגביה

(\*) סווג מחדש.  
הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם.

טופס מס' 1

מאזן ליום 31 בדצמבר 2017 באלפי ש"ח

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	ביאור	התחייבויות
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
902,014 (*)	1,006,127	3 (ו)	הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
7,387	6,422	3 (ז)	תקבולים לא מתוקצבים - פקדונות והכנסות מראש
<u>909,401</u>	<u>1,012,549</u>		סה"כ התחייבויות שוטפות
			<u>קרנות פיתוח ועודפים זמניים בתב"רים, נטו</u>
3,880,120	4,213,435	5	קרן לעבודות פיתוח
	364,942	3 טופס	עודפים זמניים בתב"רים נטו
<u>3,880,120</u>	<u>4,578,377</u>		
			<u>קרנות בלתי מתוקצבות אחרות</u>
107,090	132,331	3 (ח), 12	
<u>1,425,456</u>	<u>1,477,166</u>	3 (ט)	<u>קרנות מתוקצבות</u>
<u>6,322,067</u>	<u>7,200,423</u>		

  
 משה גילצר  
 גזבר העירייה

  
 רון חולדאי  
 ראש העירייה

תאריך אישור הדוחות הכספיים: 31 מאי 2018.

הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם

**הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א'  
כולל איוש ממוצע לשנת 2018**

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>8,910.6</u>	<u>9,529.6</u>	<u>114.7</u>	<u>1,194.6</u>	<u>8,220.3</u>	<u>סה"כ כללי</u>	
<u>1,678.1</u>	<u>1,813.4</u>	<u>2.1</u>	<u>177.0</u>	<u>1,634.3</u>	<u>הנהלה כללית</u>	<u>6</u>
477.8	501.7	2.1	23.7	475.9	מינהל כללי	61
1,200.3	1,311.7		153.3	1,158.4	מינהל כספי	62
<u>2,529.8</u>	<u>2,722.6</u>	<u>22.0</u>	<u>403.0</u>	<u>2,297.6</u>	<u>שרותים מקומיים</u>	<u>7</u>
915.6	960.0			960.0	תברואה	71
258.4	293.0		230.0	63.0	שמירה ובטחון	72
303.0	337.0		17.0	320.0	מינהל הנדסה	73
493.8	548.0		21.0	527.0	מינהל בינוי ותשתית	74
10.8	11.0			11.0	חגיגות ארועים קשרי חוץ ועסקים	75
2.8	4.0			4.0	פיתוח כלכלי	77
378.5	399.6		106.0	293.6	פיקוח עירוני	78
166.9	170.0	22.0	29.0	119.0	חופים	79
<u>4,268.0</u>	<u>4,497.00</u>	<u>89.6</u>	<u>613.1</u>	<u>3,794.3</u>	<u>שרותים ממלכתיים</u>	<u>8</u>
3,412.1	3,583.7	89.6	590.4	2,903.7	חינוך	81
349.9	369.2			369.2	קהילה, תרבות, נוער וספורט	82
72.5	70.4		10.0	60.4	בריאות הציבור	83
404.3	439.9		12.7	427.2	רווחה	84
7.8	7.8			7.8	קליטת עליה	86
21.4	26.0			26.0	איכות הסביבה	87
<u>434.7</u>	<u>496.6</u>	<u>1.0</u>	<u>1.5</u>	<u>494.1</u>	<u>מפעלים ותקציבי עזר</u>	<u>9</u>
53.1	53.0			53.0	מים וביוב	91
37.3	65.0			65.0	נכסים	93
344.3	378.6	1.0	1.5	376.1	תקציבי עזר	99

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

## הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א' כולל איוש ממוצע לשנת 2018

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>8,910.6</u>	<u>9,529.6</u>	<u>114.7</u>	<u>1,194.6</u>	<u>8,220.3</u>	סה"כ כללי	
<u>1,678.1</u>	<u>1,813.4</u>	<u>2.1</u>	<u>177.0</u>	<u>1,634.3</u>	הנהלה כללית	6
<u>477.8</u>	<u>501.7</u>	<u>2.1</u>	<u>23.7</u>	<u>475.9</u>	מינהל כללי	61
61.9	65.0		13.0	52.0	הנהלה ומועצה	611
9.9	10.6		1.2	9.4	מבקר העירייה	612
182.3	192.0			192.0	מוכירות	613
15.5	19.0		1.0	18.0	תקשורת ושיווק	614
38.9	39.0			39.0	אגף משאבי אנוש	615
31.8	32.8			32.8	אגף ארגון ותקינה	616
119.0	124.0		8.0	116.0	שרות משפטי	617
18.5	19.3	2.1	0.5	16.7	תכנון עירוני ומרכז למחקר	618
<u>1,200.3</u>	<u>1,311.7</u>		<u>153.3</u>	<u>1,158.4</u>	מינהל כספי	62
38.2	42.0			42.0	הנהלת מינהל הכספים	621
27.8	30.0			30.0	אגף תקציבים וכלכלה	622
1,038.0	1,135.7		150.3	985.4	הכנסות העירייה	623
60.8	65.0		2.0	63.0	אגף החשבות	624
6.0	6.0			6.0	לשכת התאגידים העירונית	625
29.5	33.0		1.0	32.0	תשלומי שכר	628

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

**הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א'  
כולל איוש ממוצע לשנת 2018**

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>2,529.8</u>	<u>2,722.6</u>	<u>22.0</u>	<u>403.0</u>	<u>2,297.6</u>	<u>שרותים מקומיים</u>	<u>7</u>
<u>915.6</u>	<u>960.0</u>	-	-	<u>960.0</u>	<u>תברואה</u>	<u>71</u>
59.8	72.0			72.0	מינהל	711
842.8	869.0			869.0	שירותי ניקיון	712
13.0	19.0			19.0	תברואה מונעת	715
<u>258.4</u>	<u>293.0</u>	-	<u>230.0</u>	<u>63.0</u>	<u>שמירה ובטחון</u>	<u>72</u>
17.8	20.0			20.0	מינהל	721
21.4	25.0			25.0	המשמר האזרחי ובטחון	722
17.3	18.0			18.0	הג"א	723
201.9	230.0		230.0		אגף סלי"ע- סירת לבטחון עירוני	727
<u>303.0</u>	<u>337.0</u>	-	<u>17.0</u>	<u>320.0</u>	<u>מינהל הנדסה</u>	<u>73</u>
48.5	50.5			50.5	הנהלת מינהל ההנדסה	731
88.4	92.5		1.0	91.5	אגף תכנון עיר	732
118.3	137.0		3.0	134.0	אגף רשוי ופקוח בניה	735
47.8	57.0		13.0	44.0	אגף רשוי עסקים	736
<u>493.8</u>	<u>548.0</u>	-	<u>21.0</u>	<u>527.0</u>	<u>מינהל בינוי ותשתית</u>	<u>74</u>
50.3	66.5		1.0	65.5	הנהלת מינהל בינוי ותשתית	741
82.6	96.0		1.0	95.0	דרכים ומאור	742
73.7	83.5			83.5	תנועה	744
2.0	2.0			2.0	תיעול	745
254.9	267.0		18.0	249.0	שיפור פני העיר	746
30.3	33.0		1.0	32.0	מבני ציבור	747
<u>10.8</u>	<u>11.0</u>	-	-	<u>11.0</u>	<u>חגיגות ארועים קשרי חוץ ועסקים</u>	<u>75</u>
10.8	11.0			11.0	חגיגות ארועים קשרי חוץ ועסקים	751

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

**הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א'  
כולל איוש ממוצע לשנת 2018**

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>2.8</u>	<u>4.0</u>	-	-	<u>4.0</u>	פיתוח כלכלי	77
1.8	3.0			3.0	רשות לתנועה, תחבורה וחניה	772
1.0	1.0			1.0	מרחבים ציבוריים	773
<u>378.5</u>	<u>399.6</u>	-	<u>106.0</u>	<u>293.6</u>	פיקוח עירוני	78
378.5	399.6		106.0	293.6	פקוח על חוקי עזר	781
<u>166.9</u>	<u>170.00</u>	<u>22.0</u>	<u>29.0</u>	<u>119.00</u>	חופים	79
166.9	170.0	22.0	29.0	119.0	חופים	791

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

**הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א'  
כולל איוש ממוצע לשנת 2018**

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>4,268.0</u>	<u>4,497.0</u>	<u>89.6</u>	<u>613.1</u>	<u>3,794.3</u>	<u>שרותים ממלכתיים</u>	<u>8</u>
<u>3,412.1</u>	<u>3,583.7</u>	<u>89.6</u>	<u>590.4</u>	<u>2,903.7</u>	<u>חינוך</u>	<u>81</u>
175.0	183.4	1.9		181.5	מינהל החינוך הנוער והתרבות	811
1,111.1	1,193.8	60.4	286.8	846.6	חינוך קדם יסודי	812
647.3	663.9	27.3	34.9	601.7	חינוך יסודי	813
846.5	878.1		266.2	611.9	שרותים נוספים לבתי"ס יסודיים וגנייל	814
86.7	31.8			31.8	חטיבת ביניים	815
545.5	632.7		2.5	630.2	חינוך על יסודי	817
<u>349.9</u>	<u>369.2</u>	-	-	<u>369.2</u>	<u>קהילה, תרבות, נוער וספורט</u>	<u>82</u>
77.2	83.0			83.0	מינהל קהילה תרבות וספורט	821
54.9	58.9			58.9	אגף תרבות	822
55.1	58.0			58.0	ספריות	823
139.2	143.3			143.3	מרכזי קהילה	824
1.9	2.0			2.0	אמנויות	825
7.8	9.0			9.0	נוער צעירים מוסיקה ואמנויות	828
13.8	15.0			15.0	ספורט	829
<u>72.5</u>	<u>70.4</u>	-	<u>10.0</u>	<u>60.4</u>	<u>בריאות הציבור</u>	<u>83</u>
9.2	9.8			9.8	מינהל ומשק	831
60.6	60.1		10.0	50.1	תחנות לבריאות המשפחה	832
2.7	0.5			0.5	שרותי בריאות השן	835

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

**הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א'  
כולל איוש ממוצע לשנת 2018**

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>404.3</u>	<u>439.9</u>	-	<u>12.7</u>	<u>427.2</u>	רווחה	84
32.3	34.4			34.4	הנהלה ושרותים מינהליים	841
277.4	298.9		10.0	288.9	טפול במשפחה	842
21.0	27.6			27.6	טפול בילד ובנוער	843
8.4	12.3			12.3	טפול בזקן	844
17.6	16.8		1.0	15.8	טפול למוגבלים שלית והתפתחותית	845
5.8	5.8			5.8	טפול באנשים עם נכויות	846
38.5	39.6		1.0	38.6	עבודה קהילתית	847
3.3	4.5		0.7	3.8	שיקום שכונות ממשלתי	848
<u>7.8</u>	<u>7.8</u>	-	-	<u>7.8</u>	קליטת עליה	86
7.8	7.8			7.8	קליטת עליה	861
<u>21.4</u>	<u>26.0</u>	-	-	<u>26.0</u>	איכות הסביבה	87
21.4	26.0			26.0	הרשות לאיכות הסביבה	871

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

## הצעת תקציב 2019 – משרות בפרק א' כולל איוש ממוצע לשנת 2018

איוש ממוצע לשנת 2018**	הצעת תקציב 2019				שם יחידה	יחידה תקציבית
	סה"כ משרות בפרק א	יומיים 250	חולפות 230	תקנים קבועים * 110		
<u>434.7</u>	<u>496.6</u>	<u>1.0</u>	<u>1.5</u>	<u>494.1</u>	<u>מפעלים ותקציבי עזר</u>	<u>9</u>
<u>53.1</u>	<u>53.0</u>	-	-	<u>53.0</u>	<u>מים וביוב</u>	<u>91</u>
53.1	53.0			53.0	מים וביוב	911
<u>37.3</u>	<u>65.0</u>	-	-	<u>65.0</u>	<u>נכסים</u>	<u>93</u>
37.3	65.0			65.0	אגף נכסי העירייה	931
<u>344.3</u>	<u>378.6</u>	<u>1.0</u>	<u>1.5</u>	<u>376.1</u>	<u>תקציבי עזר</u>	<u>99</u>
52.5	54.0	1.0		53.0	אגף בתי העירייה	992
205.4	230.4			230.4	אגף מחשוב ומערכות מידע	993
35.6	37.5		0.5	37.0	אגף רכש ולוגיסטיקה	994
23.8	23.7			23.7	שרותים שונים	995
27.0	33.0		1.0	32.0	יח' הרכב העירונית	996

\* כולל משרות להעברה

\*\* איוש ממוצע לתקופה 1-12/2018 (כולל איוש של עובדים יומיים)

טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קטגוריות הוצאה

היקף הוצאה	תקציב 2018		תקציב 2019		מטבחות, שכר והוצאות לווה
	שקלים	כח אדם	שקלים	שקלים	
סה"כ	8,067.5	2,252.0	1,634.3	2,273,320,000	2019
6 התחלה כללית	1,608.1	2,252.0	1,634.3	2,273,320,000	2018
61 מניחה כללי	468.8	955.5	475.9	1,250,010,000	2,365,000,000
62 מניחה כספי	1,139.3	53.0	1,158.4	377,250,000	2,260,000,000
63 עמלה רביבת והוצאות מימון		307.5	60,000,000	27,150,000	384,290,000
64 פירעון מלוות		508.0	187,000,000	581,830,000	127,390,000
7 שרותים מקומיים		11.0	210,000,000	20,170,000	256,900,000
71 תברואה		11.0	1,324,485,000	2,273,320,000	652,510,000
72 שמירה ובטחון		4.0	524,250,000	550,770,000	254,980,000
73 מניחה הדסה		298.0	69,040,000	67,820,000	54,770,000
74 מניחה בנין ותשתית		115.0	98,060,000	107,480,000	81,030,000
75 חנינות ארועים קטי"ח ועסקים		4.0	318,680,000	341,090,000	118,290,000
76 שרותים והשתתפויות כלליות		298.0	7,120,000	7,210,000	2,740,000
77 פיתוח כלכלי		4.0	71,795,000	75,420,000	1,080,000
78 פקוח עירוני		298.0	50,670,000	53,590,000	1,080,000
79 חופים		115.0	114,080,000	117,460,000	88,570,000
8 שרותים ממלכתיים		3,710.6	70,790,000	74,220,000	51,050,000
81 חינוך	2,827.8	3,710.6	2,123,988,000	2,273,320,000	784,190,000
82 קהילה תרבות נוער וספורט	364.9	2,827.8	1,147,811,000	1,250,010,000	588,160,000
83 בריאות הציבור	67.0	364.9	360,918,000	377,250,000	80,920,000
84 רווחה	420.1	67.0	25,550,000	27,150,000	15,940,000
85 דת		420.1	556,249,000	581,830,000	91,360,000
86 קליטת עליה	7.8	420.1	18,920,000	20,170,000	1,660,000
87 איכות הסביבה	23.0	7.8	6,170,000	6,330,000	6,150,000
9 מפעלים ותקציבי עזר	496.8	23.0	8,370,000	10,580,000	524,010,000
91 מים וביוב	58.0	496.8	632,705,000	634,990,000	524,010,000
93 נכסים	65.0	58.0	24,810,000	22,990,000	13,610,000
99 תקציבי עזר	373.8	65.0	607,895,000	612,000,000	510,400,000

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות	השוואת פירוט, תרומות ותמיכות		הוצאות אחרות לפעולה		היקף
	2019	2018	2019	2018	
סה"כ	826,449,000	755,537,000	2,088,138,000	1,961,400,000	
6 הנהלה כללית	13,573,000	10,852,000	323,467,000	307,235,000	
61 מינהל כללי	11,773,000	9,052,000	98,274,000	84,071,000	
62 מינהל כספי	1,800,000	1,800,000	164,993,000	167,764,000	
63 עמלה ריבית והוצאות מוטון			60,200,000	55,400,000	
64 פרעון מלוות					
7 שירותים מקומיים	195,757,000	186,093,000	608,766,000	563,811,000	
71 תברואה	110,000,000	104,000,000	183,589,000	169,749,000	
72 שמינהל ובטחון	3,448,000	3,403,000	64,700,000	62,098,000	
73 מינהל הודסה	614,000	490,000	25,776,000	23,720,000	
74 מינהל בניי ותשתית	28,685,000	26,290,000	204,177,000	189,161,000	
75 חגיגות ארועים קשי"ח ועסקים	165,000	165,000	4,287,000	4,137,000	
76 שירותים והשתתפויות כלליות	28,035,000	27,835,000	47,385,000	43,960,000	
77 פיתוח כלכלי	24,810,000	23,910,000	27,767,000	25,786,000	
78 פקוח עירוני			28,551,000	26,146,000	
79 חופים			22,534,000	19,054,000	
8 שירותים ממלכתיים	617,119,000	558,592,000	876,239,000	832,348,000	
81 חינוך	263,170,000	229,153,000	403,295,000	377,644,000	
82 קהילה תרבות נוער וספורט	249,315,000	231,425,000	46,938,000	50,977,000	
83 בריאות הציבור	6,979,000	4,243,000	4,138,000	4,312,000	
84 רווחה	72,148,000	69,880,000	418,162,000	396,286,000	
85 דת	20,170,000	18,920,000			
86 קליטת עליה	2,549,000	2,563,000	2,091,000	1,957,000	
87 איכות הסביבה	2,788,000	2,408,000	1,615,000	1,172,000	
9 מפעלים ותקציבי עזר			279,666,000	258,006,000	
91 מים וביוב					
93 נסיעים			9,352,000	11,422,000	
99 תקציבי עזר			270,314,000	246,584,000	

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות חד פעמיות	פרעון מליות		הוצאות חד פעמיות		ה י ח י ד ה
	2019	2018	2019	2018	
	187,000,000	210,000,000	31,034,000	49,623,000	סר"כ
	187,000,000	210,000,000	748,000	744,000	6 תנהלה כללית
			228,000	224,000	61 מינהל כללי
			520,000	520,000	62 מינהל כספי
					63 עמלה ריבית והוצאות מימון
187,000,000	210,000,000				64 פרעון מליות
		4,638,000	5,290,000		7 שירותים מקומיים
		2,201,000	2,701,000		71 תברואה
		445,000	672,000		72 שמירה ובטחון
		65,000	65,000		73 מינהל הנדסה
		930,000	910,000		74 מינהל בוני ותשתית
		18,000	18,000		75 חגיגות ארועים קש"ח ועסקים
		4,000	4,000		76 שירותים והשתתפויות כלליות
		339,000	314,000		77 פיתוח כלכלי
		636,000	606,000		78 פקוח עירוני
					79 חופים
		10,284,000	10,350,000		8 שירותים ממלכתיים
		9,377,000	9,408,000		81 חינוך
		607,000	627,000		82 קהילה תרבות נוער וספורט
		93,000	105,000		83 בריאות הציבור
		150,000	150,000		84 רווחה
					85 דת
		30,000	30,000		86 קליטת עליה
		27,000	30,000		87 איכות הסביבה
		15,364,000	33,239,000		9 מפעלים ותקציבי עזר
		28,000	28,000		91 מים וביוב
		15,336,000	33,211,000		93 נכסים
					99 תקציבי עזר

**טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות הוצאה**

הפחיתות והשתפויות כלליות		ה י צ י ה
2019	2018	ס"ח"כ
-267,621,000	-261,560,000	6 הנהלה כללית
-2,448,000	-5,959,000	61 מינהל כללי
-155,000	-3,535,000	62 מינהל כספי
-2,093,000	-2,024,000	63 עמלה רכיבת והוצאות מימון
-200,000	-400,000	64 פרוץ מלוות
-66,611,000	-62,209,000	7 שרותים מקומיים
		71 תברואה
-55,543,000	-51,023,000	72 שמיירה ובטחון
-5,000	-5,000	73 מינהל הנדסה
-10,992,000	-10,631,000	74 מינהל בניי ותשתית
		75 תכנות ארועים קש"ח ועסקים
		76 שרותים והשתפויות כלליות
-71,000	-550,000	77 פיתוח כלכלי
		78 פקוח עירוי
		79 חופים
-14,512,000	-13,012,000	8 שרותים ממלכתיים
-13,992,000	-12,664,000	81 חינוך
-530,000	-358,000	82 קהילה תרבות נוער וספורט
		83 בריאות הציבור
10,000	10,000	84 רווחה
		85 דת
		86 קליטת עליה
		87 איכות הסביבה
-184,050,000	-180,380,000	9 מפעלים ותקציבי עזר
		91 מים ובניב
		93 נכסים
-184,050,000	-180,380,000	99 תקציבי עזר

טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה

2019	משכורת, שכל והוצאות נלוות	תקציב 2019		תקציב 2018		תייחסות
		שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
2,345,000,000		2,260,000,000	5,210,000,000	4,975,000,000	8,067.5	סה"כ
384,290,000		370,950,000	906,630,000	893,822,000	1,608.1	הנהלה כללית
127,390,000		124,400,000	237,510,000	214,212,000	468.8	מינהל כללי
19,430,000		17,790,000	24,060,000	22,350,000	52.0	הנהלת המועצה
3,740,000		3,660,000	7,800,000	7,540,000	8.8	מבקר העירייה
43,960,000		43,400,000	74,500,000	67,912,000	187.5	מזכירות
4,670,000		4,340,000	38,170,000	21,140,000	16.0	תקשורת ושיווק
10,280,000		9,970,000	27,160,000	24,970,000	39.0	אגף משאבי אנוש
8,540,000		8,700,000	10,860,000	10,550,000	32.8	אגף ארגון ותקינה
32,560,000		32,470,000	48,870,000	48,720,000	117.0	שרות משפטי
4,210,000		4,070,000	6,090,000	5,000,000	15.7	תכנון עירוני ומרכז למחקר בחירות לרשות המקומית
256,900,000		246,550,000	422,120,000	414,610,000	1,139.3	מינהל כספי
10,590,000		10,390,000	19,970,000	19,960,000	40.0	הנהלת מינהל הכספים
9,490,000		9,700,000	12,550,000	11,890,000	30.0	אגף תקציבים וכלכלה
210,330,000		200,560,000	351,530,000	346,400,000	970.3	הכנסות העירייה
16,400,000		15,660,000	21,710,000	20,200,000	61.0	אגף החשבונות
2,250,000		2,260,000	3,030,000	2,770,000	6.0	לשכת התאגידים העירונית
7,840,000		7,980,000	13,330,000	13,390,000	32.0	תשלומי שכר
			60,000,000	55,000,000		עמלה ריבית והוצאות מימון
			187,000,000	210,000,000		פרעון מלוות
			187,000,000	210,000,000		פרעון מלוות

טבלת השוואה של תקציבי 2018 - לפי קבוצות הוצאה

2019	משכורת, שכר והוצאות נלוות	תקציב 2019			תקציב 2018			היזיה
		שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
652,510,000	2018	631,500,000	1,395,060,000	2,297.6	1,324,485,000	2,252.0	שירותים מקומיים	7
254,980,000		247,800,000	550,770,000	960.0	524,250,000	955.5	תברואה	71
27,150,000		26,010,000	41,110,000	72.0	41,220,000	72.0	מינהל	711
224,930,000		218,080,000	505,880,000	869.0	478,570,000	865.0	שירותי נקיין	712
2,900,000		3,710,000	3,780,000	19.0	4,460,000	18.5	תברואה מונעת	715
54,770,000		53,890,000	67,820,000	63.0	69,040,000	53.0	שמירה ובטחון	72
4,690,000		4,520,000	7,300,000	20.0	6,660,000	15.0	מינהל	721
5,870,000		5,710,000	1,420,000	25.0	1,320,000	20.0	המשמר האזרחי ובטחון	722
4,270,000		4,180,000	9,600,000	18.0	9,360,000	18.0	הגנה	723
39,940,000		39,480,000	49,500,000		2,700,000		כבוי-אש	724
81,030,000		73,790,000	107,480,000	320.0	98,060,000	307.5	אגף סליע-סיירת לבטחון עירוני	727
12,820,000		11,300,000	23,490,000	50.5	21,920,000	49.5	מינהל הנדסה	73
23,100,000		21,740,000	28,020,000	91.5	26,530,000	91.0	הנהלת מינהל ההנדסה	731
33,160,000		30,710,000	41,080,000	134.0	37,950,000	123.0	אגף תכנון העיר	732
11,950,000		10,040,000	14,890,000	44.0	11,660,000	44.0	אגף רשויות ופקוח בנייה	735
118,290,000		112,950,000	341,090,000	527.0	318,680,000	508.0	אגף רשויות עסקים	736
13,990,000		12,540,000	21,020,000	65.5	19,900,000	54.5	מינהל בנייה ותשתיות	74
21,430,000		21,180,000	61,720,000	95.0	60,560,000	93.0	הנהלת מינהל בנייה ותשתיות	741
18,900,000		16,960,000	40,740,000	83.5	38,400,000	76.5	דרכים ומאור	742
760,000		810,000	10,420,000	2.0	8,440,000	2.0	תנועה	744
55,230,000		53,730,000	196,750,000	249.0	181,420,000	250.0	תיעול	745
7,980,000		7,730,000	10,440,000	32.0	9,960,000	32.0	שיפור פני העיר	746
2,740,000		2,800,000	7,210,000	11.0	7,120,000	11.0	מבני ציבור	747
2,740,000		2,800,000	7,210,000	11.0	7,120,000	11.0	תגונות ארועים קשי"ח ועסקים	75
			75,420,000		71,795,000		תגונות ארועים קשי"ח ועסקים	751
			62,810,000		59,385,000		שרותים והשתתפויות כלליות	76
			12,610,000		12,410,000		שרותים והשתתפויות כלליות	761
1,080,000		1,520,000	53,590,000	4.0	50,670,000	4.0	התחדשות עירונית ושיפוץ בתים	764
1,080,000		1,020,000	8,070,000	3.0	7,390,000	3.0	פיתוח כלכלי	77
			32,780,000		30,760,000		מינהלת עיר עולם ותיירות	771
							רשות לתנועה התבורה והניה	772

טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות היצוא

2019	מספרות, שכל והוצאות נלוות	תקציב 2019		תקציב 2018		ה י ד ה
		שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
88,570,000		12,740,000	1.0	12,520,000	1.0	מרחבים ציבוריים 773
88,570,000		117,460,000	293.6	114,080,000	298.0	פקות עירוני 78
88,570,000		117,460,000	293.6	114,080,000	298.0	פקות על חוקי עזר 781
51,050,000		74,220,000	119.0	70,790,000	115.0	חופים 79
51,050,000		74,220,000	119.0	70,790,000	115.0	חופים 791

טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות הוצאה

2019	2018	תקציב 2019		תקציב 2018		ה י צ י ה
		משכורת, שכר והוצאות נלוות	שקלים	שקלים	נח אדם	
784,190,000	735,710,000	2,273,320,000	3,793.8	2,123,988,000	3,710.6	8 שרותים מפלנתיים
588,160,000	544,270,000	1,250,010,000	2,903.7	1,147,811,000	2,827.8	81 חינוך
38,590,000	38,220,000	93,630,000	181.5	90,010,000	175.5	811 מיינהל חינוך
151,290,000	139,430,000	358,680,000	846.6	320,150,000	792.5	812 חינוך קדם יסודי
105,550,000	104,570,000	269,600,000	601.7	258,650,000	590.2	813 חינוך יסודי
134,370,000	123,440,000	235,320,000	611.9	207,710,000	639.5	814 שרותים נוספים לבתי יסודיים וגנייל
7,730,000	7,560,000	35,650,000	31.8	36,050,000	33.1	815 חטיבות ביניים
150,630,000	131,050,000	245,600,000	630.2	223,270,000	597.0	816 תוכניות רווחה ושיקום שכונות
80,920,000	78,247,000	377,250,000	369.2	360,918,000	364.9	817 חינוך על יסודי
19,970,000	19,620,000	34,790,000	83.0	35,630,000	79.0	818 חינוך גבוה
12,120,000	12,090,000	49,420,000	58.9	50,280,000	58.9	82 קהילה תלבוה נוער וספורט
9,690,000	9,410,000	17,360,000	58.0	16,950,000	58.0	821 מיינהל קהילה תרבות וספורט
32,780,000	31,477,000	124,100,000	143.3	114,498,000	143.0	822 אגף תרבות
590,000	560,000	105,120,000	2.0	103,180,000	2.0	823 ספרייה
1,810,000	1,620,000	22,940,000	9.0	21,210,000	9.0	824 מרכזי קהילה
3,960,000	3,470,000	23,520,000	15.0	19,170,000	15.0	825 גופי תרבות ואמנות
15,940,000	16,890,000	27,150,000	60.4	25,550,000	67.0	828 נוער וצעירים
2,130,000	2,310,000	4,670,000	9.8	5,090,000	10.3	829 ספורט
13,640,000	13,770,000	19,670,000	50.1	17,110,000	53.9	83 בריאות תלבוה
170,000	810,000	170,000	0.5	1,340,000	2.8	831 מיינהל ומשק
91,360,000	89,923,000	581,830,000	426.7	556,249,000	420.1	832 תחנות לבריאות המשפחה
7,460,000	6,900,000	24,700,000	34.4	27,400,000	32.1	835 שרותי בריאות השן
62,130,000	60,540,000	159,760,000	288.9	151,170,000	280.1	836 בריאות בקהילה
5,070,000	5,140,000	102,910,000	27.6	98,170,000	27.6	838 מגן דוד אדום
2,600,000	2,573,000	41,990,000	11.8	39,689,000	11.8	84 רווחה
3,450,000	4,060,000	162,620,000	15.8	151,510,000	21.1	841 תנהלה ושרותים מיינהלתיים
1,080,000	1,100,000	55,420,000	5.8	50,560,000	5.3	842 טפול במשפחה
8,820,000	8,890,000	33,610,000	38.6	36,960,000	38.3	843 טיפול בילד ובנוער
750,000	720,000	820,000	3.8	790,000	3.8	844 טפול בוקן
						845 טיפול במוגבלים שכלית והתפתחותית
						846 טפול באנשים עם נכויות
						847 משאבי קהילה והתנדבות
						848 שיקום שכונות ממשלתי

טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות הוצאה

2019	משכורת, שכר והוצאות נלוות	תקציב 2019			תקציב 2018			ה י ח י ד ה
		שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
		20,170,000		18,920,000			85	
		20,170,000		18,920,000		מנערה דתית	851	
1,660,000		6,330,000	7.8	6,170,000	7.8	קליטת עליה	86	
1,660,000		6,330,000	7.8	6,170,000	7.8	קליטת עליה	861	
6,150,000		10,580,000	26.0	8,370,000	23.0	הרשות לקליטת עלייה והשכלת מבוגרים	861	
6,150,000		10,580,000	26.0	8,370,000	23.0	איונות הסביבה	87	
6,150,000		10,580,000	26.0	8,370,000	23.0	הרשות לאיכות סביבה וקיימות	871	

טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה

מטקציות נלוות		מטקציות, שכר והוצאות נלוות		תקציב 2019		תקציב 2018		ה י ח י ד ה
2019	2018	שקלים	שקלים	כח אדם	כח אדם	שקלים	שקלים	
524,010,000	521,840,000	634,990,000		494.1		632,705,000		9 מפעלים ותקציבי עזר
				53.0				91 מים וביוב
				53.0				911 מים וביוב
13,610,000	13,360,000	22,990,000		65.0		24,810,000		93 נכסים
13,610,000	13,360,000	22,990,000		65.0		24,810,000		931 אגף נכסי העירוניקה
510,400,000	508,480,000	612,000,000		376.1		607,895,000		99 תקציבי עזר
404,000,000	400,000,000	404,000,000		53.0		400,000,000		991 זכויות סוציאליות
11,580,000	11,340,000			230.4				992 אגף בתל העירוניקה
65,610,000	67,900,000			37.0				993 אגף מחשוב ומערכות מידע
7,430,000	8,090,000			23.7				994 אגף רכש ולוגיסטיקה
7,780,000	7,150,000			32.0				995 שרותים שונים
14,000,000	14,000,000	208,000,000				207,895,000		996 יחידת הרכב העירונית
								999 תשלומים בלתי רגילים

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

קבוצות ותמלכות	השוותפויות, תרומות ותמלכות		הוצאות אחרות לפעולה		היקף ה
	2019	2018	2019	2018	
	826,449,000	755,537,000	2,088,138,000	1,961,400,000	סה"כ
	13,573,000	10,852,000	323,467,000	307,235,000	הנהלה כללית
	11,773,000	9,052,000	98,274,000	84,071,000	מינהל כללי
	1,979,000	1,134,000	4,620,000	4,550,000	הנהלה והמועצה
	712,000	427,000	4,051,000	3,871,000	מבקר העירייה
	9,082,000	7,489,000	28,726,000	23,545,000	מוכריות
			32,779,000	16,364,000	תקשורת ושייוק
			7,625,000	7,338,000	אגף משאבי אנוש
			2,314,000	1,844,000	אגף ארגון ותקיעה
		2,000	16,290,000	16,230,000	שרות משפטי
			1,869,000	1,949,000	תכנון עירוני ומרכז למחקר
				8,380,000	בחירת לרשות המקומית
	1,800,000	1,800,000	164,993,000	167,764,000	מינהל כספי
			9,342,000	9,532,000	הנהלת מינהל הכספים
			3,038,000	2,168,000	אגף תקציבים וכלכלה
	1,800,000	1,800,000	139,325,000	143,965,000	הכנסות העירייה
			5,286,000	4,516,000	אגף החשבונות
			778,000	508,000	לשכת התאגידים העירונית
			7,224,000	7,075,000	תשלומי שכר
			60,200,000	55,400,000	עמלה ריבית והוצאות מינון
			60,200,000	55,400,000	עמלה ריבית והוצאות מינון
					פרעון מלוות
					פרעון מלוות

טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה

ת.י.ד.ה	הוצאות אחריות לפעולה		השתפויות, תרומות ותמיכות	
	2018	2019	2018	2019
7	553,811,000	608,766,000	186,093,000	195,757,000
71	169,749,000	183,589,000	104,000,000	110,000,000
711	12,546,000	11,796,000		
712	156,490,000	170,950,000	104,000,000	110,000,000
715	713,000	843,000		
72	62,098,000	64,700,000	3,403,000	3,448,000
721	2,124,000	2,591,000		
722	50,034,000	51,594,000		
723	2,087,000	2,192,000	3,083,000	3,128,000
724				
727	7,853,000	8,323,000	320,000	320,000
73	23,720,000	25,776,000	490,000	614,000
731	10,572,000	10,622,000		
732	4,305,000	4,311,000	490,000	614,000
735	7,240,000	7,920,000		
736	1,603,000	2,923,000		
74	189,161,000	204,177,000	26,290,000	28,685,000
741	7,262,000	6,932,000		
742	39,494,000	40,434,000		
744	21,422,000	21,822,000		
745	45,000	80,000		
746	118,717,000	132,458,000	18,705,000	19,105,000
747	2,221,000	2,451,000		
75	4,137,000	4,287,000	165,000	165,000
751	4,137,000	4,287,000	165,000	165,000
76	43,960,000	47,385,000	27,835,000	28,035,000
761	43,960,000	47,385,000	15,425,000	15,425,000
764			12,410,000	12,610,000
77	25,786,000	27,767,000	23,910,000	24,810,000
771			7,390,000	8,070,000
772	25,786,000	27,696,000	4,000,000	4,000,000

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות ותמלולות	השוואה, הוצאות, תמלול		הוצאות אחרות לפעולה		ה י ת י ה
	2019	2018	2019	2018	
12,740,000	12,520,000	71,000	50,000	מרתמים ציבוריים	773
		28,551,000	26,146,000	פקות עירוני	78
		28,551,000	26,146,000	פקות על חוקי עזר	781
		22,534,000	19,054,000	תופים	79
		22,534,000	19,054,000	תופים	791

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

ה י ח י ד ה	הוצאות אחרות לפעולה		הוצאות תרבות ותמיכות	
	2019	2018	2019	2018
8 שירותים מומלכתיים	876,239,000	832,348,000	558,592,000	617,119,000
81 חינוך	403,295,000	377,644,000	229,153,000	263,170,000
811 מינהל החינוך	39,475,000	38,809,000	3,942,000	6,557,000
812 חינוך קדם יסודי	147,575,000	141,075,000	39,645,000	59,815,000
813 חינוך יסודי	87,370,000	82,369,000	84,313,000	90,652,000
814 שירותים נוספים לתיטי יסודיים ונגזרים	66,921,000	56,438,000	27,727,000	33,924,000
815 חטיבות בנינים	12,809,000	12,964,000	15,526,000	15,111,000
816 תכניות רווחה ושיקום שכונות	49,139,000	45,983,000	11,061,000	10,128,000
817 חינוך על יסודי	6,000	6,000	46,035,000	45,629,000
818 חינוך גבוה	6,000	6,000	904,000	1,354,000
82 קהילה תרבות נוער וספורט	46,938,000	50,977,000	231,425,000	249,315,000
821 מינהל קהילה תרבות וספורט	9,494,000	11,876,000	4,005,000	5,280,000
822 אגף תרבות	22,801,000	23,761,000	14,403,000	14,473,000
823 ספריות	6,896,000	6,778,000	260,000	292,000
824 מרכזי קהילה	4,937,000	5,194,000	77,828,000	86,473,000
825 גופי תרבות ואמנות	547,000	682,000	101,938,000	103,983,000
828 נוער וצעירים	1,864,000	1,742,000	18,268,000	19,686,000
829 ספורט	399,000	944,000	14,723,000	19,128,000
83 בריאות הצעיר	4,138,000	4,312,000	4,243,000	6,979,000
831 מינהל ומשק	2,515,000	2,743,000	2,515,000	4,475,000
832 תחנות לבריאות המשפחה	1,487,000	1,403,000	1,869,000	1,284,000
835 שרותי בריאות השן	136,000	166,000	684,000	1,284,000
836 בריאות בקהילה				
838 מנג' דוד אדום			1,160,000	1,220,000
84 רווחה	418,162,000	396,286,000	69,880,000	72,148,000
841 הנהלה ושירותים מנהלתיים	16,964,000	20,224,000	186,000	186,000
842 טפול במשפחה	82,511,000	76,604,000	14,026,000	15,119,000
843 טפול בילד ובנוער	77,942,000	74,160,000	18,826,000	19,854,000
844 טפול ביקן	27,787,000	25,954,000	11,152,000	11,593,000
845 טפול במוגבלים שכלית והתפתחותית	156,513,000	145,992,000	1,458,000	2,657,000
846 טפול באנשים עם נכויות	50,593,000	47,452,000	1,992,000	3,731,000
847 משאבי קהילה והתנדבות	5,782,000	5,830,000	22,240,000	19,008,000
848 שיקום שכונות ממשלתיות	70,000	70,000	70,000	

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

תחידה	הוצאות אחרות לפעולה		השנתפיוות, תרומות ותמכיות	
	2019	2018	2019	2018
85	דף		20,170,000	20,170,000
851	מועצה דתית		18,920,000	18,920,000
86	קליטת עליה	1,957,000	2,549,000	2,549,000
861	הרשות לקליטת עלייה והשכלת מבוגרים	2,091,000	2,549,000	2,549,000
87	אילות הסניבה	1,615,000	2,788,000	2,788,000
871	הרשות לאיכות סביבה וקיימות	1,172,000	2,408,000	2,408,000
		1,615,000	2,788,000	2,788,000

טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות ותמיכות	השנת פירוט, תרומות ותמיכות		הוצאות אחרות לפעולה		ה י ד ה
	2018	2019	2018	2019	
					9 מפעלים ותקציבי עזר
		279,666,000		258,006,000	91 מים וביוב
					911 מים וביוב
					93 נכסים
		9,352,000		11,422,000	931 אגף נכסי העירייה
		9,352,000		11,422,000	99 תקציבי עזר
			270,314,000	246,584,000	991 זכויות סוציאליות
			30,594,000	29,524,000	992 אגף בתי העירייה
			55,388,000	51,258,000	993 אגף מחשוב ומערכות מידע
			4,094,000	3,984,000	994 אגף רכש ולוגיסטיקה
					995 שירותים שונים
			1,238,000	923,000	996 יחידת הרכב העירונית
			179,000,000	160,895,000	999 תשלומים בלתי רגילים

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות חל פועלויות	פרעון מלוות		הוצאות חל פועלויות		ה י ת י ד ה
	2019	2018	2019	2018	
	187,000,000	210,000,000	31,034,000	49,623,000	סה"כ
	187,000,000	210,000,000	748,000	744,000	הנהלה כללית
			228,000	224,000	מינהל כללי
			10,000	10,000	התנהלה ותמועצה
			9,000	9,000	מבקר העיריה
			135,000	133,000	מזכירות
			9,000	9,000	תקשורת ושיווק
			28,000	28,000	אגף משאבי אנוש
			6,000	6,000	אגף ארגון ותקינה
			20,000	18,000	שרות משפטי
			11,000	11,000	תכנון עירוני ומרכז למחקר
					בתירות לרשות המקומית
			520,000	520,000	מינהל כספי
			38,000	38,000	הנהלת מינהל הכספים
			22,000	22,000	אגף תקציבים וכלכלה
			425,000	425,000	הכנסות העיריה
			24,000	24,000	אגף החשבות
			2,000	2,000	לשכת התאגידים העירונית
			9,000	9,000	תשלומי שכר
					עמלה ריבית והוצאות מימון
					עמלה ריבית והוצאות מימון
	187,000,000	210,000,000			פרעון מלוות
	187,000,000	210,000,000			פרעון מלוות

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

2019	פרעון מלוות	הוצאות חוץ פעמיות		הוצאה
		2019	2018	
		4,638,000	5,290,000	7 שירותים מקומיים
		2,201,000	2,701,000	71 תברואה
		2,164,000	2,664,000	711 מינהל
		37,000	37,000	712 שירותי נקיון
		445,000	672,000	715 תברואה מונעת
		19,000	16,000	72 שמירה ופסחון
		166,000	166,000	721 מינהל
		10,000	10,000	722 המשמר האזרחי ופסחון
				723 תנא
				724 כבוי-אש
		250,000	480,000	727 אגף סליע-סיירת לבטחון עירוני
		65,000	65,000	73 מינהל הנדסה
		48,000	48,000	731 תנהלת מינהל ההנדסה
				732 אגף תכנון תעיר
				735 אגף רשמי ופקוח בנייה
		17,000	17,000	736 אגף רשמי עסקים
		930,000	910,000	74 מינהל בניי ותשתית
		98,000	98,000	741 תנהלת מינהל בניי ותשתית
		86,000	86,000	742 דרכים ומאור
		18,000	18,000	744 תנועה
				745 תיעול
		719,000	699,000	746 שיפור פני תעיר
		9,000	9,000	747 מבני ציבור
		18,000	18,000	75 חגיגות ארועים קש"ח ועסקים
				751 חגיגות ארועים קש"ח ועסקים
				76 שירותים והשתתפויות כלליות
				761 שירותים והשתתפויות כלליות
				764 התחדשות עירונית ושיפוץ בתים
		4,000	4,000	77 פיתוח כלכלי
				771 מינהלת עיר עולם ות"רות
		4,000	4,000	772 רשות לתנועה תחבורה וחניה

טבלת השוואה של תקציב 2019 לפי קבוצות הוצאה

2019	פרעון מלוות	הוצאות חד פעמיות		ה י ח י ה
		2019	2018	
		339,000	314,000	מרחמים ציבוריים 773
		339,000	314,000	פקוח עירוני 78
		636,000	606,000	פקוח על חוקי עזר 781
		636,000	606,000	חופים 79
		636,000	606,000	חופים 791

טבלת השוואה של תקציב 2019 - לפי קבוצות הוצאה

2019	פרעון מלוח	הוצאות חד פעמיות		הוצאות	ה י ת י ד ה
		2019	2018		
		10,284,000	10,350,000		שירותים ממלכתיים
		9,377,000	9,408,000		81 חינוך
		9,008,000	9,039,000		811 מינהל החינוך
		148,000	148,000		812 חינוך קדם יסודי
		19,000	19,000		813 חינוך יסודי
					814 שירותים נוספים לתיכונים יסודיים וגניאל
					815 חטיבות ביניים
					816 תכניות רווחה ושיקום שכונות
		202,000	202,000		817 חינוך על יסודי
					818 חינוך גבוה
		607,000	627,000		82 קהילה תרבות נוער וספורט
		57,000	57,000		821 מינהל קהילה תרבות וספורט
		26,000	26,000		822 אגף תרבות
		482,000	502,000		823 ספריות
		9,000	9,000		824 מרכזי קהילה
					825 גופי תרבות ואמנות
		33,000	33,000		828 נוער וצעירים
					829 ספורט
		93,000	105,000		83 בריאות הציבור
		25,000	37,000		831 מינהל ומשק
		68,000	68,000		832 תמנות לבריאות המשפחה
					835 שירותי בריאות השן
					836 בריאות בקהילה
					838 מגן זרד אדום
		150,000	150,000		84 רווחה
		90,000	90,000		841 תנהלה ושירותים מינהליים
					842 טפול במשפחה
		44,000	44,000		843 טיפול בילד ובנוער
					844 טפול באקן
					845 טיפול במוגבלים שכלית והתפתחותית
		16,000	16,000		846 טפול באנשים עם נכויות
					847 משאבי קהילה והתנדבות
					848 שיקום שכונות ממשלתי



טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות הוצאה

מפלגות ותקציבי עזר	הוצאות חד פעמיות		מלונות		ה י ח ז ה
	2018	2019	2018	2019	
9 מפעלים ותקציבי עזר	33,239,000	15,364,000			
91 מים וביוב					
911 מים וביוב					
93 נכסים	28,000	28,000			
931 אגף נכסי העירייה	28,000	28,000			
99 תקציבי עזר	33,211,000	15,336,000			
991 זכויות סוציאליות					
992 אגף בתי העירייה	86,000	106,000			
993 אגף מחשוב ומערכת מידע	32,000	32,000			
994 אגף רכש ולוגיסטיקה	56,000	156,000			
995 שירותים שונים					
996 יחידת הרכב העירונית	37,000	42,000			
999 תשלומים בלתי רגילים	33,000,000	15,000,000			



טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה

תיאור	הפחתות והשתפויות כלליות		היחיד
	2019	2018	
7 שירותים מקומיים	-66,611,000	-62,209,000	
71 תברואה			
711 מינהל			
712 שירותי נקיון			
715 תברואה מונעת			
72 שמירה ובטחון	-55,543,000	-51,023,000	
721 מינהל			
722 המשמר האזרחי ובטחון	-56,210,000	-54,590,000	
723 חגא		2,700,000	
724 כבוי-אש	667,000	867,000	
727 אגף סל"ע-סיירת לבטחון עירוני	-5,000	-5,000	
73 מינהל הוציאה			
731 הנהלת מינהל החניכה			
732 אגף תכנון העיר	-5,000	-5,000	
735 אגף רשמי ופקוח בניה			
736 אגף רשמי עסקים			
74 מינהל בנייה ותשתית	-10,992,000	-10,631,000	
741 הנהלת מינהל בנייה ותשתית			
742 דרכים ומאור	-230,000	-200,000	
744 תנועה			
745 תיעול			
746 שיפור פני העיר	-10,762,000	-10,431,000	
747 מבני ציבור			
75 חגיגות ארועים קש"ח ועסקים			
751 חגיגות ארועים קש"ח ועסקים			
76 שירותים והשתפויות כלליות			
761 שירותים והשתפויות כלליות			
764 התחדשות עירונית ושיפוץ בתים			
77 פיתוח כלכלי	-71,000	-550,000	
771 מינהלת עיר עולם ותירות			
772 רשות לתנועה ותברואה וחניה			

**טבלת השוואה של תקציב 2019 - לפי קבוצות הוצאה**

הפחתות והשתתפויות כלליות		ה י ד ה
2019	2018	
-71,000	-550,000	מרחמים ציבוריים 773
		פקוח עירוני 78
		פקוח על חוקי עזר 781
		חופים 79
		חופים 791

טבלת השוואה של תקציב 2018 - לפי קבוצות הוצאה

הפחחות והשתפויות כלליות	ת י י ד ה	
	2019	2018
-14,512,000	-13,012,000	שירותים ממלכתיים
-13,992,000	-12,664,000	8
		81 חינוך
		811 מינהל החינוך
		812 חינוך קדם יסודי
		813 חינוך יסודי
		814 שירותים נוספים לבתי"ס יסודיים ונגייל
		815 חטיבות בניניים
		816 תוכניות רווחה ושיקום שכונות
		817 חינוך על יסודי
		818 חינוך גבוה
		82 קהילה תרבות נוער וספורט
		821 מינהל קהילה תרבות וספורט
		822 אגף תרבות
		823 ספריות
		824 מרכזי קהילה
		825 גופי תרבות ואמנות
		828 נוער ולעירים
		829 ספורט
		83 בריאות הציבור
		831 מינהל ופשיק
		832 תחנות לבריאות המשפחה
		835 שרותי בריאות השן
		836 בריאות בקהילה
		838 מגן דוד אדום
		84 רווחה
		841 הנחלה ושרותים מיוחדיים
		842 טפול במשפחה
		843 טיפול בילד ובנוער
		844 טפול בזקן
		845 טיפול במוגבלים שכלית והתפתחותית
		846 טפול באנשים עם נכויות
		847 משאבי קהילה והתנדבות
		848 שיקום שכונות ממשלתי

**טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות היצוא**

המחוזות והשותפותיות כלליות		ה י ח י ד ה	
2019	2018	ז"ת	85
		מועצה דתנית	851
		קליטת עליה	86
		הרשות לקליטת עלייה והשכלת מבוגרים	861
		איכות הסביבה	87
		הרשות לאיכות סביבה וקיימות	871

**טבלת השוואה של תקציב 2018 - 2019 לפי קבוצות הוצאה**

הפחתות והשתנופויות כלליות		ה י ד ה
2019	2018	
-184,050,000	-180,380,000	9 מופלים ותקציבי עזר
		91 מים וביוב
		911 מים וביוב
		93 נכסים
		931 אגף נכסי העירייה
-184,050,000	-180,380,000	99 תקציבי עזר
		991 זכויות סוציאליות
-42,280,000	-40,950,000	992 אגף בתי העירייה
-121,030,000	-119,190,000	993 אגף מחשוב ומערכות מידע
-11,680,000	-12,130,000	994 אגף רכש ולוגיסטיקה
		995 שרותים שונים
-9,060,000	-8,110,000	996 יחידת הרכב העירונית
		999 תשלומים בלתי רגילים

## פרעון מלוות - ריכוז (בש"ח)

הוצאה בפועל 2017	תקציב מעודכן 2018 (לא סופי)	תקציב 2019	שם הפרק	פרק
608,563,915	210,000,000	187,000,000	<b>סה"כ פרעון מלוות</b>	
=====	=====	=====	=====	
12,467,178	7,920,000	660,000	תשלומים לקונסולידציה	64911
9,947,749	6,590,000	4,720,000	פרעון מלוות-שונות	64912
669,849	940,000	620,000	מינהל כללי וכספי	64913
1,526,246			פ"מ בגין חוסכי גחלת	64914
6,738,475	6,680,000	6,610,000	פ"מ בגין מענק מדינה	64915
420,000,000			פ"מ למחזור	64916
5,848,677	6,430,000	7,380,000	תברואה	64922
2,039,539	2,300,000	2,370,000	שרותי חרום	64923
469,890	800,000	310,000	כיבוי אש	64924
1,079,755	1,330,000	1,700,000	פיקוח עירוני	64925
839,810	2,690,000	620,000	תכנון ובנין עיר	64931
33,012,529	26,470,000	22,740,000	דרכים ומדרכות	64932
3,149,288	4,480,000	4,740,000	מאור	64933
4,009,093	4,890,000	5,360,000	תנועה	64934
2,799,366	3,010,000	1,090,000	ביוב וניקוז	64935
21,915,040	20,740,000	19,430,000	שיפור פני העיר	64936
1,869,577	1,890,000	1,910,000	חופים	64937
3,299,253	5,870,000	2,120,000	איגוד ערים דן לביוב	64938
21,095,225	30,000,000	31,620,000	חינוך	64941
16,696,221	17,160,000	15,320,000	תרבות נוער וספורט	64942
419,906	530,000	480,000	בריאות	64943
1,669,622	1,900,000	1,550,000	רווחה	64944
1,029,767	990,000	740,000	שרותי דת	64945
1,359,692	590,000	320,000	מים	64951
879,801	680,000	630,000	שווקים	64952
1,029,767	1,620,000	1,510,000	נכסים	64953
289,934	440,000	280,000	תחבורה וחניה	64954
3,319,249	14,130,000	10,140,000	משרדי הרשות והשרותים	64955
29,093,417	38,930,000	42,030,000	מחשוב	64956

## פרעון מלוות - פרוט (בש"ח)

סה"כ תקציב	הצמדה על הריבית 994	הצמדה על הקרן 993	ריבית 992	קרן 991	שם הפרק	פרק
187,000,000	520,000	5,220,000	48,610,000	132,650,000	<b>סה"כ פרעון מלוות</b>	
=====	=====	=====	=====	=====	=====	
660,000	10,000	140,000	10,000	500,000	תשלומים לקונסולידציה	64911
4,720,000	40,000	840,000	280,000	3,560,000	פרעון מלוות-שונות	64912
620,000	10,000	20,000	180,000	410,000	מינהל כללי וכספי	64913
6,610,000			690,000	5,920,000	פ"מ בגין מענק מדינה	64915
7,380,000	10,000	70,000	2,230,000	5,070,000	תברואה	64922
2,370,000	10,000	10,000	670,000	1,680,000	שרותי חרום	64923
310,000	10,000	10,000	80,000	210,000	כיבוי אש	64924
1,700,000	10,000	20,000	550,000	1,120,000	פיקוח עירוני	64925
620,000	10,000	10,000	180,000	420,000	תכנון ובנין עיר	64931
22,740,000	30,000	410,000	5,530,000	16,770,000	דרכים ומדרכות	64932
4,740,000	10,000	10,000	1,530,000	3,190,000	מאור	64933
5,360,000	10,000	10,000	1,640,000	3,700,000	תנועה	64934
1,090,000	10,000	50,000	230,000	800,000	ביוב וניקוז	64935
19,430,000	60,000	980,000	4,330,000	14,060,000	שיפור פני העיר	64936
1,910,000	10,000	20,000	580,000	1,300,000	חופים	64937
2,120,000			630,000	1,490,000	איגוד ערים דן לביוב	64938
31,620,000	50,000	760,000	10,080,000	20,730,000	חינוך	64941
15,320,000	60,000	650,000	3,960,000	10,650,000	תרבות נוער וספורט	64942
480,000		10,000	150,000	320,000	בריאות	64943
1,550,000	10,000	40,000	460,000	1,040,000	רווחה	64944
740,000	10,000	20,000	180,000	530,000	שרותי דת	64945
320,000	10,000	30,000	40,000	240,000	מים	64951
630,000	10,000	70,000	90,000	460,000	שווקים	64952
1,510,000	10,000	20,000	450,000	1,030,000	נכסים	64953
280,000	10,000	20,000	40,000	210,000	תחבורה וחניה	64954
10,140,000	10,000	60,000	3,000,000	7,070,000	משרדי הרשות והשרותים	64955
42,030,000	100,000	940,000	10,820,000	30,170,000	מחשוב	64956