

ריכוז

הצעת תקציב רגיל

לשנת הכספים
תשע"ג - 2013

תוכן עניינים

א	מבוא
ה	השוואת תקציב לשנת 2013 לעומת תקציב לשנת 2012 – תקבולים
ו	השוואת תקציב לשנת 2013 לעומת תקציב לשנת 2012 – תשלומים
ז	הצעת התקציב לשנת 2013 – תקבולים
ח	הצעת התקציב לשנת 2013 – תשלומים
ט	הגרעון המצטבר
1	טבלת כח-אדם – פרק א' – תקציב 2013
8	טבלות השוואה לשנת התקציב 2012-2013 לפי קבוצות הוצאה
32	פרעון מילווה – ריכוז
33	פרעון מילווה – פירוט

הצעת התקציב הרגיל

לשנת 2013

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 2013 מסתכמת ב-4,090 מ' ש"ח, לעומת תקציב מקורי בסך 4,030 מ' ש"ח לשנת 2012.

3. תקציב ההכנסות מארנונה מבוסס על ההנחות הבאות:

 - 3.1. תעריפי הארנונה לעסקים ולמגורים יעודכנו בשנת 2013 בשיעור של 2.3%, לפי הנוסחה שנקבעה בחוק ההסדרים.
 - 3.2. שיעור גבייה שוטפת של 96% במגורים ו-88.5% בעסקים.
 - 3.3. גידול בשטחים לחיוב: בשנת 2013 צפוי גידול של 0.5% בשטחים לחיוב ארנונה לעסקים וגידול של 1.3% בשטחים לחיוב ארנונה למגורים.
4. תקציב השכר לשנת 2013 כולל מספר שינויים, כמפורט להלן:
 - 4.1. המשך יישום הסכמי השכר במגזר הציבורי.
 - 4.2. עדכון שכר המינימום.
 - 4.3. קליטת עובדים מתקציב פעולות לתקנים עירוניים.
 - 4.4. גידול בהפרשות המעביד לביטוח לאומי ולקרנות הפנסיה.
 - 4.5. ירידה בחוצאות השכר והפנסיה בגין מעבר שרותי כיבוי אש לאחריות המדינה.

5. תקציב פירעון המלוות לשנת 2013 מסתכם ב-258 מיליון ש"ח ומבוסס על פירעון הלוואות שיילקחו עד סוף שנת 2012.
6. מעבר לשיערוך קרנות הרשות בהתאם לתנאי השוק.
7. בשנת 2013 מתוכננת השתתפות התקציב הרגיל בכיסוי הגירעון המצטבר בהיקף של 20 מיליון ₪. בנוסף, מתוכננת השתתפות בתקציב הבלתי רגיל בהיקף של 5 מיליון ש"ח.
8. במסגרת חוק הכבאות החדש, נקבע כי שירותי כיבוי אש יהיו לשירות ממלכתי ארצי. הוצאות העירייה (שכר ופעולות) והכנסות העירייה בגין כיבוי אש תוקצבו בתקציב 2013 בהתאם לחלק היחסי עד למועד המעבר (2/2013). החל מתאריך זה מועברים כל עובדי המערך, הנכסים וההתחייבויות למדינה ומתוקצב סעיף השתתפות למדינה בהתאם לעקרונות שנקבעו בחוק.
9. תקציב 2013 משקף שינויים ודגשים בפעילות העירונית ואלה הם:
 - 9.1. המשך שמירה על ניהול כלכלי מאוזן, באמצעות קביעת סדרי עדיפויות, הסטת תקציבים ואיגוס משאבים.
 - 9.2. גידול בעלויות שוטפות בגין התייקרות חשמל, דלק, מכרזים צמודים לשכר המינימום, יישום הסכם עובדי קבלן וכד'.
 - 9.3. השקעות בחינוך: בעקבות המלצות ועדת טרכטנברג חוקק חוק חינוך חנם לילדי טרום חובה. על מנת לתת מענה לגידול בילדי הגנים, מוקמים בעיר עשרות גני ילדים חדשים. העירייה משקיעה בפרויקטים פדגוגיים ובהם פרויקט התקשוב; פתיחת מוסדות חינוך: בית ספר על-יסודי ושני בתי ספר יסודיים; הזנה במוסדות חינוך ועוד.
 - 9.4. השקעות בתרבות ובקהילה: מרכזים קהילתיים; אירועים ומופעים; תמיכות במוסדות תרבות; הפעלת האגף החדש של מוזיאון תל אביב והאגף החדש של הסינמטק ועוד.
 - 9.5. הגדלת היקף המכסות לנכים ולילדים והרחבת הסיוע והמענה הקהילתי לקשישים ולאוכלוסיות נזקקות.
 - 9.6. שיפור איכות החיים והסביבה בדגש על הניקיון, הסדר העירוני, החופים, תחזוקת הגנים ותגבור תוכניות לימוד סביבתיות.
 - 9.7. מכוונות לשיפור השירות ופיתוח תרבות ארגונית.
 - 9.8. שיפור תהליכי רישוי הבנייה במינהל ההנדסה.
 - 9.9. קיום בחירות לרשויות המקומיות ב-2013.
10. כדי לשמור על איזון תקציבי, עושה העירייה מאמצים ניכרים לקבוע סדרי עדיפויות ולאגס משאבים, להתייעל, להעמיק את הגבייה מחיבים ולאתר מקורות מימון ומשאבים חדשים.

11. הצעת התקציב הרגיל לשנת 2013 בנויה על איוון תקציבי חזוי בין ההכנסות להוצאות. עם זאת, ישנם סיכונים העלולים להפר את האיוון 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 ושינויים בחוק ההסדרים.
 - 11.4. תביעות ייצוגיות.
 - 11.5. אי עמידה ביעדי הגבייה.

תקבולים

12. אומדן ההכנסות לשנת הכספים 2013 הוא 4,090 מיליון ש"ח, כמפורט להלן:

לפי מקורות

גבייה עצמית	3,530.0 מיליון ש"ח
השתתפות ממשלה	<u>560.0 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,090.0 מיליון ש"ח

לפי פרקים ראשיים

ארנונות	2,880.0 מיליון ש"ח
אגרות	65.6 מיליון ש"ח
שירותים מקומיים	182.7 מיליון ש"ח
שירותים ממלכתיים	608.2 מיליון ש"ח
מפעלים	255.3 מיליון ש"ח
שונות	<u>98.2 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,090.0 מיליון ש"ח

תשלומים

13. הצעת התקציב לשנת הכספים 2013 בסך 4,090 מיליון ש"ח מורכבת מהוצאות אלה:

לפי סוגים

שכר	1,840.0 מיליון ש"ח
פעולות	1,882.0 מיליון ש"ח
פירעון מלוות	258.0 מיליון ש"ח
מימון	<u>110.0 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,090.0 מיליון ש"ח

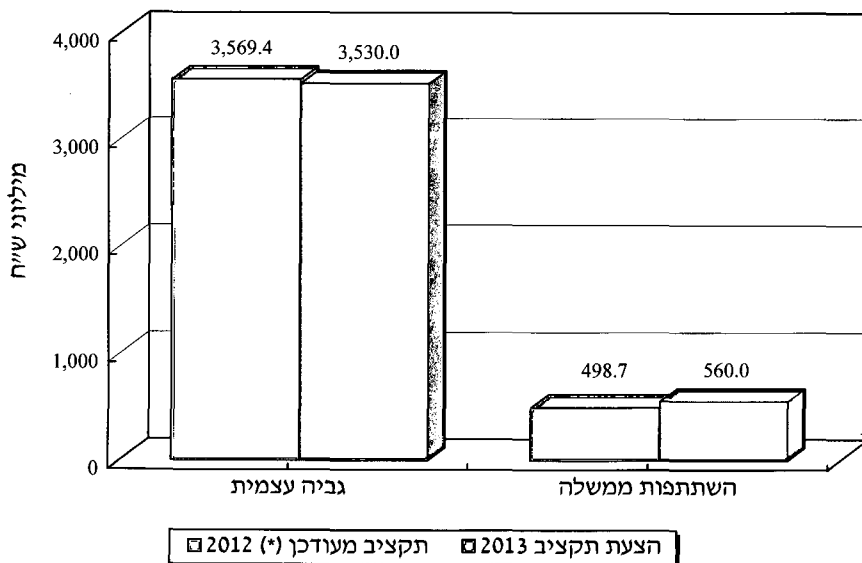
14. התקציב המוצע לשכר ולפעולות מסתכם ב-3,722 מיליון ש"ח. התקציב המקורי לשנת 2012 הסתכם ב-3,599 מיליון ש"ח.

15. ההוצאה הכוללת נחלקת לנושאים הראשיים האלה:

מינהל כללי וכספי	559.6 מיליון ש"ח
פירעון מלוות והוצאות מימון	368.0 מיליון ש"ח
שירותים מקומיים	1,252.2 מיליון ש"ח
שירותים ממלכתיים	1,489.4 מיליון ש"ח
מפעלים ותקציבי עזר	<u>420.8 מיליון ש"ח</u>
סה"כ	4,090.0 מיליון ש"ח

השוואת הצעת התקציב לשנת 2013 לעומת תקציב 2012 - לפי מקורות הכנסה (באלפי ש"ח)

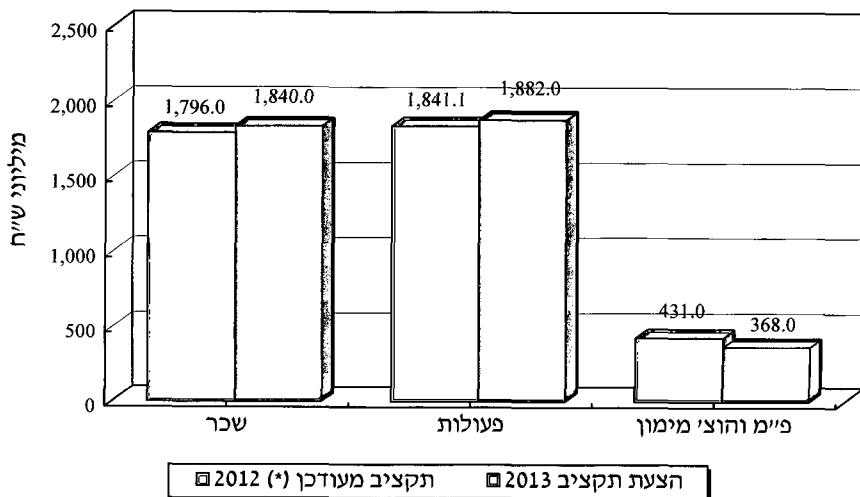
הצעת תקציב 2013		תקציב 2012			מקור הכנסה
ב- %	אלפי ש"ח	ב- %	מקורי	מעודכן (*)	
86.3%	3,530,000	87.7%	3,539,000	3,569,386	גביה עצמית
13.7%	560,000	12.3%	491,000	498,728	השתתפות ממשלה
100.0%	4,090,000	100.0%	4,030,000	4,068,114	סה"כ



* לא סופי

השוואת הצעת התקציב לשנת 2013 לעומת תקציב 2012 - לפי מרכיבי הוצאה (באלפי ש"ח)

שיעור הגידול בתקציב (4=3/2)	הצעת תקציב 2013 (3)	תקציב מעודכן (*) 2012 (2)	תקציב מקורי 2012 (1)	הסעיף
2.4%	1,840,000	1,796,018	1,780,000	שכר
2.2%	1,882,000	1,841,096	1,819,000	פעולות
2.3%	3,722,000	3,637,114	3,599,000	סה"כ שכר ופעולות
-14.6%	368,000	431,000	431,000	פרעון מילווות והוצאות מימון
0.5%	4,090,000	4,068,114	4,030,000	סה"כ



* לא סופי

תוצאת תפקיד לשנת הכספים 2013

במיליונים (בשקלים חדשים)

הכנסה בפועל 2011	תקציב 2012		אומדן 2013	פרק
	מעודכן (י)	מקורי		
3,994,618,256	4,068,114,000	4,030,000,000	4,090,000,000	סד"כ כללי
2,882,486,929	2,936,210,000	2,936,210,000	2,950,750,000	
2,813,760,194	2,870,000,000	2,870,000,000	2,880,000,000	
63,633,205	60,510,000	60,510,000	65,550,000	
5,083,530	5,700,000	5,700,000	5,200,000	
212,028,710	200,165,000	195,190,000	182,735,000	שדהים מקומיים
11,061,505	11,190,000	11,190,000	11,850,000	
22,497,937	22,170,000	22,160,000	2,630,000	
71,219,560	61,880,000	61,880,000	62,500,000	
24,519,297	26,570,000	21,630,000	26,680,000	
49,943,783	48,310,000	48,310,000	48,480,000	שדהים שונים והשתתפויות
31,730,680	28,910,000	28,910,000	28,525,000	
1,055,938	1,135,000	1,110,000	1,070,000	
549,792,002	565,859,000	557,220,000	608,165,000	
318,108,425	318,120,000	312,780,000	350,765,000	שדהים מכלכלתיים
8,256,254	8,126,000	6,695,000	6,810,000	
12,590,900	10,725,000	10,725,000	9,885,000	
209,099,061	226,625,000	226,195,000	238,790,000	
1,272,826	1,753,000	1,315,000	1,480,000	קליטת עולה
484,536	510,000	510,000	435,000	
265,872,411	244,480,000	244,480,000	255,350,000	מפעלים
18,997,663	7,000,000	7,000,000	6,900,000	
40,078,474	35,060,000	35,060,000	37,900,000	
206,796,274	202,420,000	202,420,000	210,550,000	
84,438,204	121,400,000	96,900,000	93,000,000	תקבולים בלתי רגילים
68,293,069	78,900,000	78,900,000	85,500,000	
16,145,135	42,500,000	18,000,000	7,500,000	
				ריבית וחוזר חצי משנים קודמות
				51
				החזר מקרנות והבטות מיוחדות
				59

הוצעת תקציב לשנת הכספים 2013

תשלומים (בשקלים חדשים)

הוצאת בטיול 2011				תקציב 2012				הוצאת תקציב 2013				פרק			
מערב (י)				מערב				הוצאת תקציב							
3,980,706,056	4,068,114,000	4,030,000,000	7,119.0	4,068,114,000	4,030,000,000	7,119.0	4,068,114,000	4,030,000,000	7,119.0	4,068,114,000	4,030,000,000	7,119.0	4,068,114,000	4,030,000,000	7,119.0
957,171,450	995,470,000	978,750,000	1,595.9	957,171,450	978,750,000	1,595.9	957,171,450	978,750,000	1,595.9	957,171,450	978,750,000	1,595.9	957,171,450	978,750,000	1,595.9
172,682,089	183,982,000	178,300,000	431.6	172,682,089	178,300,000	431.6	172,682,089	178,300,000	431.6	172,682,089	178,300,000	431.6	172,682,089	178,300,000	431.6
338,821,705	380,488,000	369,450,000	1,164.3	338,821,705	369,450,000	1,164.3	338,821,705	369,450,000	1,164.3	338,821,705	369,450,000	1,164.3	338,821,705	369,450,000	1,164.3
177,725,477	170,000,000	170,000,000	-	177,725,477	170,000,000	-	177,725,477	170,000,000	-	177,725,477	170,000,000	-	177,725,477	170,000,000	-
267,942,179	261,000,000	261,000,000	-	267,942,179	261,000,000	-	267,942,179	261,000,000	-	267,942,179	261,000,000	-	267,942,179	261,000,000	-
1,256,850,616	1,213,538,000	1,216,790,000	2,116.5	1,256,850,616	1,216,790,000	2,116.5	1,256,850,616	1,216,790,000	2,116.5	1,256,850,616	1,216,790,000	2,116.5	1,256,850,616	1,216,790,000	2,116.5
386,714,610	412,478,000	401,660,000	896.5	386,714,610	401,660,000	896.5	386,714,610	401,660,000	896.5	386,714,610	401,660,000	896.5	386,714,610	401,660,000	896.5
62,755,226	65,961,000	65,150,000	191.0	62,755,226	65,150,000	191.0	62,755,226	65,150,000	191.0	62,755,226	65,150,000	191.0	62,755,226	65,150,000	191.0
60,618,094	71,154,000	69,710,000	278.5	60,618,094	69,710,000	278.5	60,618,094	69,710,000	278.5	60,618,094	69,710,000	278.5	60,618,094	69,710,000	278.5
244,317,214	253,481,000	247,700,000	428.0	244,317,214	247,700,000	428.0	244,317,214	247,700,000	428.0	244,317,214	247,700,000	428.0	244,317,214	247,700,000	428.0
10,303,396	13,454,000	12,910,000	10.5	10,303,396	12,910,000	10.5	10,303,396	12,910,000	10.5	10,303,396	12,910,000	10.5	10,303,396	12,910,000	10.5
340,832,837	227,863,000	255,310,000	-	340,832,837	255,310,000	-	340,832,837	255,310,000	-	340,832,837	255,310,000	-	340,832,837	255,310,000	-
20,248,675	24,929,000	24,580,000	1.0	20,248,675	24,580,000	1.0	20,248,675	24,580,000	1.0	20,248,675	24,580,000	1.0	20,248,675	24,580,000	1.0
82,272,229	91,469,000	86,750,000	191.0	82,272,229	86,750,000	191.0	82,272,229	86,750,000	191.0	82,272,229	86,750,000	191.0	82,272,229	86,750,000	191.0
48,789,335	53,149,000	53,010,000	122.0	48,789,335	53,010,000	122.0	48,789,335	53,010,000	122.0	48,789,335	53,010,000	122.0	48,789,335	53,010,000	122.0
1,360,014,281	1,436,900,000	1,412,850,000	2,943.4	1,360,014,281	1,412,850,000	2,943.4	1,360,014,281	1,412,850,000	2,943.4	1,360,014,281	1,412,850,000	2,943.4	1,360,014,281	1,412,850,000	2,943.4
656,626,577	698,244,000	689,040,000	2,205.9	656,626,577	689,040,000	2,205.9	656,626,577	689,040,000	2,205.9	656,626,577	689,040,000	2,205.9	656,626,577	689,040,000	2,205.9
271,471,304	278,695,000	267,900,000	289.9	271,471,304	267,900,000	289.9	271,471,304	267,900,000	289.9	271,471,304	267,900,000	289.9	271,471,304	267,900,000	289.9
19,303,952	19,405,000	19,390,000	62.3	19,303,952	19,390,000	62.3	19,303,952	19,390,000	62.3	19,303,952	19,390,000	62.3	19,303,952	19,390,000	62.3
382,055,502	411,583,000	408,090,000	378.3	382,055,502	408,090,000	378.3	382,055,502	408,090,000	378.3	382,055,502	408,090,000	378.3	382,055,502	408,090,000	378.3
18,280,000	17,900,000	17,700,000	-	18,280,000	17,700,000	-	18,280,000	17,700,000	-	18,280,000	17,700,000	-	18,280,000	17,700,000	-
2,466,010	2,886,000	2,570,000	4.0	2,466,010	2,570,000	4.0	2,466,010	2,570,000	4.0	2,466,010	2,570,000	4.0	2,466,010	2,570,000	4.0
6,810,936	8,187,000	8,160,000	23.0	6,810,936	8,160,000	23.0	6,810,936	8,160,000	23.0	6,810,936	8,160,000	23.0	6,810,936	8,160,000	23.0
406,669,709	422,206,000	421,610,000	463.2	406,669,709	421,610,000	463.2	406,669,709	421,610,000	463.2	406,669,709	421,610,000	463.2	406,669,709	421,610,000	463.2
16,160,482	15,196,000	14,610,000	34.0	16,160,482	14,610,000	34.0	16,160,482	14,610,000	34.0	16,160,482	14,610,000	34.0	16,160,482	14,610,000	34.0
390,509,247	407,010,000	407,000,000	386.2	390,509,247	407,000,000	386.2	390,509,247	407,000,000	386.2	390,509,247	407,000,000	386.2	390,509,247	407,000,000	386.2
15,820,000	15,820,000	15,820,000	88.0	15,820,000	15,820,000	88.0	15,820,000	15,820,000	88.0	15,820,000	15,820,000	88.0	15,820,000	15,820,000	88.0
406,000,000	406,000,000	406,000,000	343.6	406,000,000	406,000,000	343.6	406,000,000	406,000,000	343.6	406,000,000	406,000,000	343.6	406,000,000	406,000,000	343.6
1,489,380,000	1,489,380,000	1,489,380,000	3,041.8	1,489,380,000	1,489,380,000	3,041.8	1,489,380,000	1,489,380,000	3,041.8	1,489,380,000	1,489,380,000	3,041.8	1,489,380,000	1,489,380,000	3,041.8
742,080,000	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8
265,140,000	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7
19,330,000	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7
434,250,000	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6
17,900,000	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-
2,810,000	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0
7,870,000	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0
420,820,000	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6
742,080,000	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8
265,140,000	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7
19,330,000	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7
434,250,000	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6
17,900,000	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-
2,810,000	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0
7,870,000	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0
420,820,000	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6	420,820,000	420,820,000	471.6
742,080,000	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8	742,080,000	742,080,000	2,282.8
265,140,000	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7	265,140,000	265,140,000	269.7
19,330,000	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7	19,330,000	19,330,000	61.7
434,250,000	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6	434,250,000	434,250,000	401.6
17,900,000	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-	17,900,000	17,900,000	-
2,810,000	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0	2,810,000	2,810,000	4.0
7,870,000	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000	22.0	7,870,000	7,870,000							

הגרעון המצטבר

להלן תמצית הדו"ח הכספי של עיריית תל-אביב-יפו ליום 31.12.2011 המצביע על גרעון מצטבר בסך 660,679 אלפי ש"ח, מזה: גרעון בתקציב הרגיל בסך 515,930 אלפי ש"ח וגרעון זמני בתקציב הבלתי רגיל בסך 144,749 אלפי ש"ח.

טופס מס' 1 – אקטיב

מאזנים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2010	2011		
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
נכסים			
רכוש שוטף			
633,778	2,417,751	3(א)	נכסים נוילים - קופה ובנקים
1,257,846	--	3(ט)	ניירות ערך סחירים
53,041	41,028	3(ב)	הכנסות מתוקצבות שטרם נגבו
66,725	52,000	3(ג)	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>2,011,390</u>	<u>2,510,779</u>		
215,494	227,670	9	השקעות מיועדות לכיסוי קרנות בלתי מתוקצבות
118,449	120,913	10	מקדונות לזמן ארוך
867,690	1,035,293	3(ד)	השקעות במימון קרנות מתוקצבות ואחרות
גרעונות בתקציב הרגיל			
610,603	559,842	3(ח)	גרעון לתחילת השנה
(30,000)	(30,000)		סכומים להקטנת גרעון
(20,761)	(13,912)		עודף בשנת הדוח
<u>559,842</u>	<u>515,930</u>		גרעון מצטבר בתקציב הרגיל לסוף השנה
181,593	144,749	טופס 3	גרעונות זמניים בתב"ר, נטו
<u>3,954,458</u>	<u>4,555,334</u>		
נתונים נוספים			
1,398,487	1,409,265	נספח 3 לטופס 1	עומס המלוות:
3,292,980	3,485,978	נספח 2 לטופס 1	חייבים בגין ארנונה ומיסים אחרים:
78,492	67,865		חובות פתוחים
<u>3,371,472</u>	<u>3,553,843</u>		מכוסים בהמחאות לגביה

הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם

טופס מס' 1 – מאסיב

מאזנים

ליום 31 בדצמבר		באור
2010	2011	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
--	2,334	
734,876	774,709	3(ה)
5,088	7,766	3(ו)
739,964	784,809	
2,300,869	2,671,592	5
45,935	63,640	11,12
867,690	1,035,293	3(ז)
3,954,458	4,555,334	14,18,19,24

התחייבויות

התחייבויות שוטפות

משיכות יתר בבנקים
 הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 תקבולים לא מתוקצבים – פקדונות והכנסות מראש

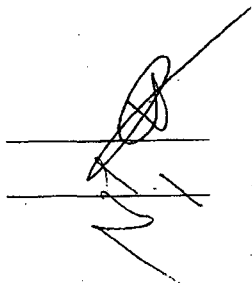
קרנות פיתוח

קרן לעבודות פיתוח

קרנות בלתי מתוקצבות ואחרות

קרנות מתוקצבות

ערבויות, שעבדוים, התחייבויות תלויות וחשבוניות מקבילים



רון חולדאי

ראש העירייה:

משה גילצר

גובר העירייה:

30 באוקטובר 2012

תאריך אישור לדוחות הכספיים:

משרד המאזנים
 אגף הנכיר לבקורת
 בדיקות המקימות

14. 11. 2012

גר קבל
 סימננו

הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם

הצעת תקציב 2013 - משרות נפרד א

משרות	מ"כ משרות במק"א	הכנסות (250)	הוצאות (230)	הכנסות (220)	הוצאות (140)	מ"כ משרות במק"א	הכנסות עבודה על-מבנה	הוצאות עבודה	הכנסות עבודה	הוצאות עבודה	שם היחידה	היחידה תקציבית
1692.0	2.5	103.7				1585.8	2.0		1583.8		הנהלת כללי	6
473.7	2.5	25.7				445.5	2.0		443.5		מנהלת כללי	61
1218.3		78.0				1140.3			1140.3		מנהלת כספי	62
2337.2	10.0	169.4				2157.8	2.0		2155.8		מנהלת מקומיים	7
904.5						904.5			904.5		מנהלת	71
196.8		1.0				195.8			195.8		מנהלת ניהול	72
282.5		2.0				280.5			280.5		מנהלת ניהול	73
431.2		21.2				430.0		2.0	428.0		מנהלת ניהול ותחזוקה	74
11.0		.5				10.5			10.5		מנהלת, ארבעים ושניים	75
1.0						1.0			1.0		מנהלת כלכלי	77
346.0		120.0				226.0			226.0		מנהלת עיריית	78
14.2	10.0	24.7				109.5			109.5		מנהלת	79
3264.3	31.2	190.8			7.0	3035.3	.5		3034.8		מנהלת מקומיים	8
2480.0	31.2	166.0				2282.8			2282.8		מנהלת	81
277.2		7.5				282.7			282.7		מנהלת ניהול ותחזוקה	82
68.6		7.2			7.0	61.7			61.7		מנהלת תחזוקה	83
411.2		9.1				402.1		.5	401.6		מנהלת תחזוקה	84
4.0		4.0				4.0			4.0		מנהלת עיריית	86
23.0		1.0				22.0			22.0		מנהלת תחזוקה	87
474.1	1.0	1.5				471.6			471.6		מנהלת מקומיים	9
88.0						88.0			88.0		מנהלת	91
40.0	1.0	1.5				40.0			40.0		מנהלת	92
346.1						343.6			343.6		מנהלת עיריית	99

הצעת תקציב 2013 - משורת בפרק א

[illegible]

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות תוצאות

ה י ח י ד ה	תקציב 2012		תקציב 2013		משכורות, שכר והוצאות נלוות	2013
	כח אדם	שקלים	כח אדם	שקלים		
סמי"ר	7119.0	4,030,000,000	7253.0	4,090,000,000	1,780,000,000	1,840,000,000
6 תחומי כללי	1595.9	978,750,000	1583.8	927,640,000	288,630,000	303,570,000
61 מנהל כללי	431.6	178,300,000	443.5	189,710,000	99,910,000	108,880,000
62 מנהל סמי"ר	1164.3	369,450,000	1140.3	369,930,000	188,720,000	194,690,000
63 מנהל יחידת התוצאות מיליון		150,000,000		110,000,000		
64 מנהל כללי		261,000,000		238,000,000		
7 שירותים מקומיים	2116.5	1,216,780,000	2155.8	1,252,160,000	517,550,000	512,460,000
71 תחומי	886.5	401,660,000	904.5	426,160,000	206,500,000	221,370,000
72 מנהל ומוסדות	131.0	65,150,000	135.8	53,430,000	54,550,000	49,250,000
73 מנהל מוסדות	278.5	69,710,000	280.0	71,240,000	32,750,000	35,680,000
74 מנהל בתי הספר	426.0	247,700,000	428.0	238,370,000	81,250,000	89,680,000
75 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	10.5	12,910,000	10.3	6,680,000	2,570,000	2,680,000
76 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	1.0	25,310,000	1.0	263,830,000	13,000,000	13,000,000
77 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	191.0	24,350,000	226.0	23,940,000	270,000	280,000
78 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	122.0	86,750,000	109.3	93,240,000	61,580,000	68,930,000
79 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך		53,010,000		32,960,000	42,680,000	42,630,000
8 שירותים מקומיים	2943.4	1,412,850,000	3041.8	1,489,380,000	461,850,000	505,210,000
81 מנהל	2205.9	669,040,000	2282.8	742,080,000	328,300,000	357,230,000
82 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	289.9	267,900,000	289.7	285,140,000	47,320,000	50,110,000
83 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	62.3	19,380,000	61.7	19,350,000	12,320,000	13,070,000
84 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	378.3	409,080,000	401.6	434,230,000	68,210,000	79,560,000
85 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	4.0	17,700,000	4.0	17,900,000	730,000	770,000
86 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	23.0	2,570,000	22.0	2,810,000	4,970,000	4,470,000
87 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך		8,160,000		7,870,000		
9 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	463.2	421,610,000	471.6	420,820,000	511,970,000	518,760,000
91 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	91.0	14,610,000	88.0	15,820,000	20,680,000	21,480,000
93 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	34.0	407,000,000	40.0	405,000,000	6,800,000	8,780,000
99 מנהל מוסדות חינוך, מוסדות חינוך	338.2		343.6		484,490,000	488,500,000

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

השנתונים, תרומות ותמכיות		הוצאות אחרות לפעולה		ה י ד ת
2013	2012	2013	2012	
548,347,000	544,689,000	1,635,470,000	1,631,174,000	סו"כ 6 הנהלת כללית 61 מינהל כללי 62 מינהל סכמי 63 מעלה ריבית והוצאות מסוין 64 פקדון מלווה 7 שירותים מקומיים 71 הנהלה 72 שירותי גמול 73 מינהל גמול 74 מינהל גמול 75 מינהל גמול 76 מינהל גמול 77 מינהל גמול 78 מינהל גמול 79 מינהל גמול 8 שירותים מקומיים 81 מינהל 82 מינהל 83 מינהל 84 מינהל 85 מינהל 86 מינהל 87 מינהל 9 מינהל 91 מינהל 93 מינהל 94 מינהל
6,105,000	5,567,000	363,173,000	423,971,000	
6,105,000	5,567,000	77,512,000	72,870,000	
		175,661,000	181,101,000	
		110,000,000	170,000,000	
154,490,000	148,840,000	565,700,000	533,369,000	
86,850,000	73,850,000	115,200,000	118,600,000	
2,230,000	2,240,000	38,448,000	39,965,000	
25,135,000	26,830,000	15,634,000	16,775,000	
1,250,000	7,500,000	148,769,000	143,675,000	
24,545,000	24,370,000	3,493,000	3,555,000	
14,480,000	14,050,000	199,285,000	165,940,000	
		9,165,000	10,265,000	
		25,970,000	24,860,000	
		9,734,000	9,734,000	
387,562,000	390,282,000	597,887,000	562,822,000	8 שירותים מקומיים 81 מינהל 82 מינהל 83 מינהל 84 מינהל 85 מינהל 86 מינהל 87 מינהל 9 מינהל 91 מינהל 93 מינהל 94 מינהל
162,082,000	160,512,000	225,153,000	203,043,000	
182,978,000	187,159,000	31,571,000	32,947,000	
1,927,000	1,787,000	3,912,000	5,250,000	
20,459,000	21,259,000	334,066,000	318,456,000	
17,900,000	17,700,000	1,060,000	1,086,000	
966,000	740,000	2,125,000	2,040,000	
1,250,000	1,125,000			
190,000		108,710,000	111,012,000	
190,000		7,010,000	7,780,000	
		101,700,000	103,232,000	

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

פרקן מליות		הוצאות חד פעמיות		ה י ת י ד ה
2013	2012	2013	2012	
258,000,000	261,000,000	40,721,000	65,536,000	מ"כ
258,000,000	261,000,000	895,000	955,000	6 הנהלה כללית
		243,000	253,000	61 מינהל כללי
		652,000	702,000	62 מינהל סמי
				63 עסקי ויכיות והוצאות מיעון
				64 מיעון מליות
258,000,000	261,000,000	29,629,000	54,781,000	7 שירותים מקומיים
		2,740,000	2,710,000	71 הברואה
		272,000	295,000	72 שירותי ובסחון
		51,000	190,000	73 מינהל הנדסה
		640,000	660,000	74 מינהל הנדסה ומשאיות
		15,000	15,000	75 שירותי, ארועים, וסמי
		25,000,000	50,000,000	76 שירותים ומשאיות כלליות
		5,000	5,000	77 מיעון כללי
		310,000	310,000	78 מיעון עירונ
		596,000	596,000	79 הויים
		9,837,000	9,142,000	8 שירותים מקומיים
		9,075,000	8,315,000	81 שירות
		481,000	474,000	82 חובות נער וסמי
		101,000	113,000	83 דיוראח מיעון
		141,000	141,000	84 דיוראח
		14,000	14,000	85 ח
		23,000	23,000	86 קיעת עליה
		360,000	658,000	87 איכות הסביבה
				9 מפעלים ותקציבי קור
		30,000	30,000	91 מים וביוב
		330,000	628,000	93 גביים
				99 תקציבי קור

טבלת השוואה של תקציב 2012 - לפי קבוצות הוצאה

הפחתות והשתפנויות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
-232,538,000	-252,399,000	סה"כ =====
----- -4,103,000	----- -1,373,000	6 הנהלה כללית
----- -3,030,000	----- -300,000	61 מינהל כללי
-1,073,000	-1,073,000	62 מינהל כספי
		63 עמלה ריבית והוצאות מימון
		64 פרעון מלוות
-10,119,000	-37,750,000	7 שרותים מקומיים
-----	-----	
-3,750,000	-32,300,000	71 תברואה
-5,000	-5,000	72 שמירה ובטחון
-5,594,000	-4,715,000	73 מינהל הנדסה
-770,000	-730,000	74 מינהל בנוי ותשתית
		75 חגיגות, ארועים, קש"ח ועסקים
		76 שרותים והשתפנויות כלליות
		77 פיתוח כלכלי
		78 מקוח עירוני
		79 חופים
-11,116,000	-11,246,000	8 שרותים ממלכתיים
-----	-----	
-11,460,000	-11,190,000	81 חנוך
		82 תרבות נוער וספורט
320,000	-80,000	83 בריאות הציבור
24,000	24,000	84 רווחה
		85 דת
		86 קליטת עליה
		87 איכות הסביבה
-207,200,000	-202,030,000	9 מפעלים ותקציבי עזר
-----	-----	
-21,480,000	-20,680,000	91 מים וביוט
		93 נכסים
-185,720,000	-181,350,000	99 תקציבי עזר
-----	-----	

טבלת חשון ואח של תקציב 2012 - תקציב 2013 לפי קבוצות חוזאות

קבוצות חוזאות		תקציב 2013		תקציב 2012		היחידה
שכר והוצאות נלוות	משכורת, שכר	שכלים	כח אדם	שכלים	כח אדם	
2013	2012	2013	2012	2013	2012	
1,840,000,000	1,780,000,000	4,090,000,000	7253.0	4,030,000,000	7119.0	מח"ס
303,570,000	288,630,000	927,640,000	1583.8	978,750,000	1595.9	6 תחלה כללית
108,880,000	99,910,000	189,110,000	443.5	178,300,000	431.6	61 מינהל כללי
16,900,000	15,560,000	21,330,000	54.0	19,670,000	54.0	התחלה תחומית
3,470,000	3,230,000	6,960,000	8.8	6,450,000	8.8	התחלה תחומית
39,280,000	36,518,000	64,850,000	170.3	64,314,000	165.3	התחלה תחומית
3,360,000	2,710,000	16,890,000	14.0	17,300,000	12.0	התחלה תחומית
8,100,000	7,720,000	20,790,000	39.0	19,110,000	35.0	התחלה תחומית
24,280,000	8,020,000	9,850,000	33.8	9,600,000	33.0	התחלה תחומית
4,030,000	22,732,000	38,230,000	103.5	36,286,000	103.5	התחלה תחומית
	3,420,000	5,690,000	16.0	5,310,000	14.0	התחלה תחומית
194,690,000	188,720,000	369,930,000	1140.3	369,450,000	1164.3	62 מינהל כספי
8,380,000	7,650,000	16,860,000	38.0	16,380,000	37.0	התחלה תחומית
8,820,000	8,030,000	10,960,000	30.0	10,310,000	29.0	התחלה תחומית
156,010,000	152,380,000	310,740,000	979.3	312,800,000	1005.3	התחלה תחומית
13,380,000	12,640,000	17,900,000	59.0	16,940,000	58.0	התחלה תחומית
6,400,000	5,940,000	2,530,000	5.0	2,670,000	6.0	התחלה תחומית
		10,940,000	29.0	10,340,000	29.0	התחלה תחומית
		110,000,000		170,000,000		63 עמלה ריבית והוצאות מימון
		110,000,000		170,000,000		עמלה ריבית והוצאות מימון
		258,000,000		261,000,000		64 מערך מילון
		258,000,000		261,000,000		649 מערך מילון
512,460,000	517,550,000	1,252,160,000	2155.8	1,216,780,000	2116.5	7 שירותים מקצועיים
221,370,000	206,500,000	426,160,000	904.5	401,660,000	886.5	התחלה תחומית
17,050,000	14,770,000	28,040,000	61.0	26,030,000	57.0	התחלה תחומית
201,160,000	188,640,000	394,070,000	825.0	371,650,000	821.0	התחלה תחומית
3,160,000	3,090,000	4,050,000	18.5	3,980,000	18.5	התחלה תחומית
16,250,000	54,950,000	53,450,000	195.8	65,150,000	191.0	התחלה תחומית
2,840,000	1,970,000	3,810,000	13.8	2,870,000	9.0	התחלה תחומית
3,370,000	3,200,000	1,220,000	17.0	1,230,000	17.0	התחלה תחומית
3,800,000	3,810,000	9,180,000	19.0	8,980,000	19.0	התחלה תחומית
6,240,000	45,970,000	39,240,000	146.0	52,070,000	146.0	התחלה תחומית
						72 שירותי נכסיו
						721 מינהל
						722 מערך מילון
						723 מערך מילון
						724 מערך מילון

- 13 -

- 14 -

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חומצות

מספר, שבר וחומצות נלוות		תקציב 2013		תקציב 2012		היחידה
2013	2012	שקלים	כח אדם	שקלים	כח אדם	
---	---	17,900,000	---	17,700,000	---	85 תז
---	---	17,900,000	---	17,700,000	---	851 מועצה זווית
770,000	730,000	2,810,000	4.0	2,570,000	4.0	86 קליטת עליה
770,000	730,000	2,810,000	4.0	2,570,000	4.0	861 קליטת עליה
4,470,000	4,970,000	7,870,000	22.0	8,160,000	23.0	87 איכות הסביבה
4,470,000	4,970,000	7,870,000	22.0	8,160,000	23.0	871 הרשות לאיכות הסביבה

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות נלוות		משכורת, שכר והוצאות נלוות		תקציב 2013		תקציב 2012		ה י ח י ד ה	
2013	2012	שקלים	כ"ח	שקלים	כ"ח				
518,760,000	511,970,000	420,820,000	471.6	421,610,000	463.2	9	מפעלים ותקציבי עזר		
21,480,000	20,680,000		88.0		91.0		מ"ס זכ"ת		
21,480,000	20,680,000		88.0		91.0		מ"ס זכ"ת		
8,780,000	6,800,000	15,820,000	40.0	14,610,000	34.0		נכסים		
8,780,000	6,800,000	15,820,000	40.0	14,610,000	34.0		אגף נכסי תעריף		
488,500,000	484,490,000	405,000,000	343.6	407,000,000	338.2	99	תקציבי עזר		
405,000,000	407,000,000	405,000,000	50.5	407,000,000	45.5		זכריות סוציאליות		
9,450,000	8,280,000		179.6		171.1		משרד הרווחה ומשפחה		
50,650,000	43,410,000		38.5		38.5		אגף רווחה ופיקוח		
7,380,000	6,720,000		44.0		53.1		משרד המשפטים		
8,800,000	10,200,000		31.0		30.0		משרד החינוך והנוער		
7,220,000	6,880,000						משרד הרווחה ומשפחה		

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

הוצאות אחרות לפעולה		השתתפויות, תרומות ותמיכות		ה י ח י ד ה
2013	2012	2013	2012	
1,631,174,000	1,635,470,000	544,689,000	548,347,000	סה"כ
423,971,000	363,173,000	5,567,000	6,105,000	6 הנהלה כללית
72,870,000	77,512,000	5,567,000	6,105,000	61 מינהל כללי
4,100,000	4,420,000			611 ההנהלה והמועצה
3,210,000	3,480,000			612 מבקר העירייה
26,131,000	23,947,000	1,875,000	1,883,000	613 מזכירות
14,780,000	13,520,000			614 דובר העירייה
7,660,000	7,070,000	3,690,000	4,220,000	615 אגף משאבי אנוש
1,573,000	1,743,000			616 אגף ארגון ותקניה
13,533,000	13,969,000	2,000	2,000	617 שירות משפטי
1,883,000	1,633,000			618 תכנון עירוני ומרכז מחקר
	7,730,000			619 בחירות לרשויות המקומיות
181,101,000	175,661,000			62 מינהל כספי
8,700,000	8,430,000			621 הנהלת מינהל הכספים
2,260,000	2,320,000			622 אגף תקציבים וכלכלה
159,800,000	154,160,000			623 הכנסות העירייה
4,290,000	4,510,000			624 אגף החשבונות
588,000	638,000			625 לשכת התאגידים העירונית
5,463,000	5,603,000			628 תשלומי שכר
170,000,000	110,000,000			63 עמלה ריבית והוצאות מימון
170,000,000	110,000,000			631 עמלה ריבית והוצאות מימון
				64 פרעון מלוות
				649 פרעון מלוות
533,369,000	565,700,000	148,840,000	154,490,000	7 שירותים מקומיים
118,600,000	115,200,000	73,850,000	86,850,000	71 תברואה
8,590,000	8,290,000			711 מינהל
109,160,000	106,060,000	73,850,000	86,850,000	712 שירותי נקיון
850,000	850,000			715 תברואה מונעת
39,965,000	38,448,000	2,240,000	2,230,000	72 שמירה ובטחון
883,000	950,000			721 מינהל
30,122,000	33,392,000			722 המשמר האזרחי ובטחון
2,890,000	3,110,000			723 הגא
6,070,000	996,000			724 כבוי-אש

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

[illegible]

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חומות

קבוצות חומות	השנת החדשה, 2012	2013	השוואה	הערות		
הרפואה	562,822,000	597,887,000	35,065,000			
8 שירותים מרכזיים	203,043,000	225,153,000	22,110,000			
81 חדר	21,040,000	21,800,000	760,000			
811 חדר טיפול נמרץ	54,230,000	68,280,000	14,050,000			
812 חדר קדם יסודי	51,550,000	56,430,000	4,880,000			
813 חדר יסודי	34,030,000	32,080,000	(1,950,000)			
814 חדרים נוספים למח"ס יסודיים ונג	13,465,000	13,777,000	312,000			
815 חדרים נוספים למח"ס יסודיים	28,722,000	32,780,000	4,058,000			
816 חדרים נוספים למח"ס יסודיים	6,000	6,000	0			
817 חדר על יסודי	32,947,000	31,571,000	(1,376,000)			
818 חדר גבוה	20,669,000	18,638,000	(2,031,000)			
82 חדרות נמרץ וספורט	5,611,000	5,631,000	20,000			
822 חדר טיפול	564,000	562,000	(2,000)			
823 חדרים מרכזיים	1,234,000	1,239,000	5,000			
824 חדרים מרכזיים	2,648,000	3,281,000	633,000			
825 חדרים מרכזיים	2,221,000	2,220,000	(1,000)			
826 חדרים מרכזיים	5,250,000	3,912,000	(1,338,000)			
827 חדרים מרכזיים	1,558,000	1,680,000	122,000			
828 חדרים מרכזיים	1,432,000	1,522,000	90,000			
829 חדרים מרכזיים	1,900,000	350,000	(1,550,000)			
83 חדרים מרכזיים	340,000	20,000	(320,000)			
831 חדר טיפול	318,456,000	334,066,000	16,610,000			
832 חדר טיפול	11,207,000	11,277,000	70,000			
833 חדר טיפול	61,125,000	64,691,000	3,566,000			
834 חדר טיפול	66,532,000	69,437,000	2,885,000			
835 חדר טיפול	30,356,000	28,058,000	(2,298,000)			
836 חדר טיפול	114,980,000	122,582,000	7,602,000			
837 חדר טיפול	31,236,000	34,894,000	3,658,000			
838 חדר טיפול	2,750,000	3,147,000	397,000			
84 חדרים מרכזיים	841 חדר טיפול	842 חדר טיפול	843 חדר טיפול	844 חדר טיפול	845 חדר טיפול	846 חדר טיפול
847 חדר טיפול	848 חדר טיפול	849 חדר טיפול	850 חדר טיפול	851 חדר טיפול	852 חדר טיפול	853 חדר טיפול
854 חדר טיפול	855 חדר טיפול	856 חדר טיפול	857 חדר טיפול	858 חדר טיפול	859 חדר טיפול	860 חדר טיפול
861 חדר טיפול	862 חדר טיפול	863 חדר טיפול	864 חדר טיפול	865 חדר טיפול	866 חדר טיפול	867 חדר טיפול
868 חדר טיפול	869 חדר טיפול	870 חדר טיפול	871 חדר טיפול	872 חדר טיפול	873 חדר טיפול	874 חדר טיפול
875 חדר טיפול	876 חדר טיפול	877 חדר טיפול	878 חדר טיפול	879 חדר טיפול	880 חדר טיפול	881 חדר טיפול
882 חדר טיפול	883 חדר טיפול	884 חדר טיפול	885 חדר טיפול	886 חדר טיפול	887 חדר טיפול	888 חדר טיפול
889 חדר טיפול	890 חדר טיפול	891 חדר טיפול	892 חדר טיפול	893 חדר טיפול	894 חדר טיפול	895 חדר טיפול
896 חדר טיפול	897 חדר טיפול	898 חדר טיפול	899 חדר טיפול	900 חדר טיפול	901 חדר טיפול	902 חדר טיפול
903 חדר טיפול	904 חדר טיפול	905 חדר טיפול	906 חדר טיפול	907 חדר טיפול	908 חדר טיפול	909 חדר טיפול
910 חדר טיפול	911 חדר טיפול	912 חדר טיפול	913 חדר טיפול	914 חדר טיפול	915 חדר טיפול	916 חדר טיפול
917 חדר טיפול	918 חדר טיפול	919 חדר טיפול	920 חדר טיפול	921 חדר טיפול	922 חדר טיפול	923 חדר טיפול
924 חדר טיפול	925 חדר טיפול	926 חדר טיפול	927 חדר טיפול	928 חדר טיפול	929 חדר טיפול	930 חדר טיפול
931 חדר טיפול	932 חדר טיפול	933 חדר טיפול	934 חדר טיפול	935 חדר טיפול	936 חדר טיפול	937 חדר טיפול
938 חדר טיפול	939 חדר טיפול	940 חדר טיפול	941 חדר טיפול	942 חדר טיפול	943 חדר טיפול	944 חדר טיפול
945 חדר טיפול	946 חדר טיפול	947 חדר טיפול	948 חדר טיפול	949 חדר טיפול	950 חדר טיפול	951 חדר טיפול
952 חדר טיפול	953 חדר טיפול	954 חדר טיפול	955 חדר טיפול	956 חדר טיפול	957 חדר טיפול	958 חדר טיפול
959 חדר טיפול	960 חדר טיפול	961 חדר טיפול	962 חדר טיפול	963 חדר טיפול	964 חדר טיפול	965 חדר טיפול
966 חדר טיפול	967 חדר טיפול	968 חדר טיפול	969 חדר טיפול	970 חדר טיפול	971 חדר טיפול	972 חדר טיפול
973 חדר טיפול	974 חדר טיפול	975 חדר טיפול	976 חדר טיפול	977 חדר טיפול	978 חדר טיפול	979 חדר טיפול
980 חדר טיפול	981 חדר טיפול	982 חדר טיפול	983 חדר טיפול	984 חדר טיפול	985 חדר טיפול	986 חדר טיפול
987 חדר טיפול	988 חדר טיפול	989 חדר טיפול	990 חדר טיפול	991 חדר טיפול	992 חדר טיפול	993 חדר טיפול
994 חדר טיפול	995 חדר טיפול	996 חדר טיפול	997 חדר טיפול	998 חדר טיפול	999 חדר טיפול	1000 חדר טיפול

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

השומות, הוצאות ותשלומים		הוצאות אחרות לפעולה		ה י ד ה
2013	2012	2013	2012	
17,900,000	17,700,000	-----	-----	85 עד
17,900,000	17,700,000	-----	-----	851 מלכאה חזית
966,000	740,000	1,060,000	1,086,000	86 קליטת עליה
966,000	740,000	1,060,000	1,086,000	861 קליטת עליה
1,250,000	1,125,000	2,125,000	2,040,000	87 איכות הסביבה
1,250,000	1,125,000	2,125,000	2,040,000	871 חלשות לאיכות הסביבה

טבלת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חומות

רשתות, תרומות ותמכיות		חומות אחרות לפעולה		ה י ח י ד ה
2013	2012	2013	2012	
190,000		108,710,000	111,012,000	9 מפעלים ותקציבי קור
				91 מים וביוב
				911 מים וביוב
		7,010,000	7,780,000	93 נכסים
		7,010,000	7,780,000	931 אגף נכסי תערידיה
190,000		101,700,000	103,232,000	99 תקציבי קור
				991 זכויות סוציאליות
190,000		23,110,000	17,380,000	992 משרדי חסות ומשדות
		46,910,000	55,052,000	993 אגף משותב ומערכות מידע
		3,670,000	3,230,000	994 אגף נכס ולוגיסטיקה
		27,150,000	26,640,000	995 שירותים שונים
		860,000	930,000	996 חידות חשב תערידיות

טבלת חשיונות של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חוזאות

פרטון מלוח		חוזאות חד פעמיות		ה י ר י ד ה
2013	2012	2013	2012	
258,000,000	261,000,000	40,721,000	65,536,000	מח"כ
258,000,000	261,000,000	895,000	995,000	6 גרמלה כללית
		243,000	253,000	61 מינהל כללי
		10,000	10,000	611 גרמלה והסדרה
		10,000	10,000	612 מפקד הקרייה
		140,000	150,000	613 עזירות
		10,000	10,000	614 דובר הקרייה
		40,000	40,000	615 גרמל שטחי אגוד
		7,000	7,000	616 גרמל אגוד וחקירה
		19,000	19,000	617 שירות משפטי
		7,000	7,000	618 חכנון עירייה ומרכז לחקר
				619 מידיות לשיירות חקוסיות
		652,000	702,000	62 מינהל כספי
		40,000	40,000	621 גרמלה מינהל הכספים
		20,000	20,000	622 אגף הקציבים ולכליה
		570,000	620,000	623 גרמלה הקרייה
		10,000	10,000	624 אגף חשבונות
		2,000	2,000	625 לשכת חשבונות הקרייה
		10,000	10,000	628 חשבוני שכי
				63 עמלה ריבית והוצאות מימון
				631 עמלה ריבית והוצאות מימון
258,000,000	261,000,000			64 מינהל מלוח
258,000,000	261,000,000			649 מינהל מלוח
		29,629,000	54,781,000	7 שירותים מקומיים
		2,740,000	2,710,000	71 חוזאות
		2,700,000	2,670,000	71 חוזאות
		40,000	40,000	71 חוזאות
		272,000	295,000	72 שירותי ובסחון
		20,000	17,000	721 מינהל
		208,000	208,000	722 חשבוני חוזאות ובסחון
		40,000	40,000	723 חשבוני חוזאות ובסחון
		4,000	30,000	724 חשבוני חוזאות ובסחון

מבילת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

פרטון מולות		הוצאות חד פעמיות		ה י ד ה
2013	2012	2013	2012	
		51,000	190,000	73 מינהל הנדסה
		51,000	190,000	731 הנהלת מינהל הנדסה
				732 אגף תכנון חקיר
				735 אגף שיווי ותפוזות בניה
				736 אגף שיווי עסקים
				74 מינהל בניי והשתת
		640,000	660,000	741 הנהלת מינהל בניי והשתת
		140,000	160,000	742 דרכים וסאור
		80,000	80,000	744 תנוק
		20,000	20,000	745 תיקול
		390,000	390,000	746 שיוור פני חקיר
		10,000	10,000	747 סבני ציבור
		15,000	15,000	75 הנהלות, אורעים, שש"ח ושקטים
		15,000	15,000	751 הנהלות, אורעים, שש"ח ושקטים
				752 עיר קולס
		25,000,000	50,000,000	76 שירותים והשתתויות כלליות
		25,000,000	50,000,000	761 שירותים והשתתויות כלליות
				764 תרבות הוריר
		5,000	5,000	77 פיתוח כללי
		5,000	5,000	771 עזומה לתיירות
				772 שרות חלופה, חמבורות ותניה
				773 סחמים ציבוריים
		310,000	310,000	78 פקוח עירונ
		310,000	310,000	781 פקוח על חוקי עיר
		596,000	596,000	79 חופים
		596,000	596,000	791 חופים

- 24 -

טבלת משוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חומות

קבוצת חומות		המשוואה של תקציב		היחידה
2013	2012	2013	2012	
				85 ת
		14,000	14,000	851 קבוצת חומות
		14,000	14,000	86 קבוצת חומות
		25,000	25,000	861 קבוצת חומות
		25,000	25,000	87 קבוצת חומות
				871 קבוצת חומות

מגילת השוואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

פרטון מלות		הוצאות חד פעמיות		ה י ח ד ה
2013	2012	2013	2012	
		360,000	658,000	9 מפעלים ותקציבי עזר

				91 סים ונריב

				911 סים ונריב

		30,000	30,000	---
				93 נכסים
		30,000	30,000	---
				931 אגף נכסי תערידיה

		330,000	628,000	99 תקציבי עזר

		90,000	40,000	991 זכויות סוציאליות
		40,000	38,000	992 משרד החינוך והשירותים
		60,000	60,000	993 אגף משרד ומערכות מידע
		100,000	450,000	994 אגף רכש ולוגיסטיקה
		40,000	40,000	995 שירותים שונים
				996 יחידות הרב תערידיה

טבלת חשואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

הפחות והשתפרות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
-232,538,000	-252,399,000	סה"כ
=====	=====	=====
-4,103,000	-1,373,000	6 תנהלה כללית
-----	-----	-----
-3,030,000	-300,000	61 מינהל כללי
-----	-----	-----
		611 התנהלה והמועצה
		612 מבקר העיריה
-300,000	-300,000	613 מזכירות
		614 דובר העיריה
		615 אגף משאבי אנוש
		616 אגף ארגון ותקינה
		617 שרות משפטי
		618 תכנון עירוני ומרכז למחקר
-2,730,000		619 בחירות לרשויות המקומיות
-----	-----	-----
-1,073,000	-1,073,000	62 מינהל כספי
-----	-----	-----
		621 תנהלה מינהל הכספים
		622 אגף תקציבים וכלכלה
		623 הכנסות העיריה
		624 אגף החשבות
		625 לשכת התאגידים העירונית
-1,073,000	-1,073,000	628 תשלומי שכר
-----	-----	-----
		63 עמלה ריבית והוצאות מימון
-----	-----	-----
		631 עמלה ריבית והוצאות מימון
-----	-----	-----
		64 פרעון מלוות
-----	-----	-----
		649 פרעון מלוות
-----	-----	-----
-10,119,000	-37,750,000	7 שרותים מקומיים
-----	-----	-----
		71 תברואה
-----	-----	-----
		711 מינהל
		712 שרותי נקיון
		715 תברואה מונעת
-----	-----	-----
-3,750,000	-32,300,000	72 שמירה ובטחון
-----	-----	-----
		721 מינהל
-35,750,000	-32,300,000	722 המשמר האזרחי ובטחון
		723 הגא
32,000,000		724 כבוי-אש

טבלת חשואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

הפחותות והשתתפויות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
-5,000	-5,000	73 מינהל הנדסה
-5,000	-5,000	731 הנהלת מינהל ההנדסה
		732 אגף תכנון העיר
		735 אגף רשויות ופקוח בניה
		736 אגף רשויות עסקים
-5,594,000	-4,715,000	74 מינהל בנוי ותשתית
-200,000	-200,000	741 הנהלת מינהל בנוי ותשתית
		742 דרכים ומאור
		744 תנועה
		745 תיעול
-5,394,000	-4,515,000	746 שיפור פני העיר
		747 מבני ציבור
-770,000	-730,000	75 חגיגות, ארועים, קש"ח ועסקים
-770,000	-730,000	751 חגיגות, ארועים, קש"ח ועסקים
		752 עיר עולם
		76 שרותים והשתתפויות כלליות
		761 שרותים והשתתפויות כלליות
		764 תרבות הדיור
		77 פיתוח כלכלי
		771 עמותה לתיירות
		772 רשות לתנועה, תחבורה וחניה
		773 מרחבים ציבוריים
		78 פקוח עירוני
		781 פקוח על חוקי עזר
		79 חופים
		791 חופים

טבלת חשואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות הוצאה

הפחותות והשתפרויות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
-11,116,000	-11,246,000	8 שרותים ממלכתיים
-11,460,000	-11,190,000	81 חנוך
-11,460,000	-11,190,000	811 מנהל החנוך הנוער והתרבות
		812 חנוך קדם יסודי
		813 חנוך יסודי
		814 שרותים נוספים לבתי"ס יסודיים וגם
		815 חטיבות ביניים
		816 תכניות רווחה ושיקום שכונות
		817 חנוך על יסודי
		818 חנוך גבוה
		82 תרבות נוער וספורט
		822 אגף תרבות
		823 ספריות
-24,000	-24,000	824 מרכזים קהילתיים
-1,026,000	-1,026,000	825 אמנויות
1,050,000	1,050,000	828 קהילה נוער וספורט
		829 ספורט
320,000	-80,000	83 בריאות הציבור
320,000	-80,000	831 מינהל ומשק
		832 תחנות לבריאות המשפחה
		835 שרותי 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 ושרותים מינהליים
		842 טפול במשפחה
		843 טפול בילד ובנוער
		844 טפול בזקן
		845 טפול באדם המפגר
		846 טפול באנשים עם נכויות
		847 עבודה קהילתית
		848 שיקום שכונות ממשלתי

טבלת חשׁוואה של תקציב 2012 - לפי קבוצות הוצאה

הפחותות וחשתתפיות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
		85 דת
		851 מועצה דתית
		86 קליטת עליה
		861 קליטת עליה
		87 איכות הסביבה
		871 הרשות לאיכות הסביבה

טבלת חשואה של תקציב 2012 - 2013 לפי קבוצות חוצאה

הפחותות והשתתפויות כלליות		ה י ח י ד ה
2013	2012	
-207,200,000	-202,030,000	9 מפעלים ותקציבי עזר
-21,480,000	-20,680,000	91 מים וביוב
-21,480,000	-20,680,000	911 מים וביוב
		93 נכסים
		931 אגף נכסי העירייה
-185,720,000	-181,350,000	99 תקציבי עזר
-32,650,000	-25,700,000	991 זכויות סוציאליות
-97,600,000	-100,500,000	992 משרדי הרשות והשרותים
-11,110,000	-10,010,000	993 אגף מחשוב ומערכות מידע
-36,240,000	-37,290,000	994 אגף רכש ולוגיסטיקה
-8,120,000	-7,850,000	995 שרותים שונים
		996 יחידת הרכב העירונית

פרעון מלוות - ריכוז
(בש"ח)

הוצאה בפועל 2011	תקציב מעודכן 2012 (לא סופי)	תקציב 2013	שם הפרק	פרק
267,942,179 =====	261,000,000 =====	258,000,000 =====	סה"כ פרעון מלוות	
42,905,439	21,050,000	15,800,000	תשלומים לקונסולידציה	64911
39,228,231	37,790,000	33,230,000	פרעון מלוות-שונות	64912
1,352,685	1,400,000	1,390,000	מינהל כללי וכספי	64913
27,935,813	29,000,000	29,560,000	פ"מ בגין חוסכי גחלת	64914
6,953,258	7,000,000	6,540,000	תברואה	64922
679,156	990,000	1,030,000	שרותי חרום	64923
1,500,638	1,630,000	1,590,000	כיבוי אש	64924
984,536	1,100,000	1,060,000	פיקוח עירוני	64925
1,122,582	1,270,000	1,430,000	תכנון ובנין עיר	64931
36,231,014	40,950,000	42,740,000	דרכים ומדרכות	64932
1,570,924	2,180,000	2,480,000	מאור	64933
974,246	1,860,000	2,810,000	תנועה	64934
8,874,148	8,900,000	8,740,000	ביוב וניקוז	64935
22,479,149	24,480,000	25,290,000	שיפור פני העיר	64936
1,364,469	1,540,000	1,680,000	חופים	64937
4,644,983	4,670,000	4,190,000	איווד ערים דן לביוב	64938
24,685,723	26,420,000	25,650,000	חינוך	64941
15,463,081	15,570,000	15,610,000	תרבות נוער וספורט	64942
173,400	280,000	300,000	בריאות	64943
1,336,110	1,650,000	1,800,000	רווחה	64944
1,131,642	1,360,000	1,270,000	שרותי דת	64945
2,085,494	2,050,000	1,990,000	מים	64951
1,872,452	2,060,000	2,020,000	שווקים	64952
400,000	430,000	440,000	נכסים	64953
1,371,678	1,360,000	1,310,000	תחבורה ותניה	64954
2,659,434	2,930,000	3,230,000	משרדי הרשות והשרותים	64955
17,961,894	21,080,000	24,820,000	מחשוב	64956

פרעון מלוות - פרוט
(בש"ח)

פרק	שם הפרק	קרן 991	ריבית 992	הצמדה על הקרן 993	הצמדה על הריבית 994	סה"כ תקציב
	סה"כ פרעון מלוות	151,870,000	55,130,000	31,310,000	19,690,000	258,000,000
64911	תשלומים לקונסולידציה	9,500,000	3,270,000	2,260,000	770,000	15,800,000
64912	פרעון מלוות-שונות	20,910,000	4,660,000	6,370,000	1,290,000	33,230,000
64913	מינהל כללי וכספי	870,000	220,000	250,000	50,000	1,390,000
64914	פ"מ בגין חוסכי גחלת	5,060,000	7,100,000	4,400,000	13,000,000	29,560,000
64922	תברואה	4,350,000	1,390,000	700,000	100,000	6,540,000
64923	שרותי חרום	680,000	260,000	70,000	20,000	1,030,000
64924	כיבוי אש	1,030,000	230,000	290,000	40,000	1,590,000
64925	פיקוח עירוני	730,000	270,000	50,000	10,000	1,060,000
64931	תכנון ובנין עיר	910,000	300,000	180,000	40,000	1,430,000
64932	דרכים ומדרכות	27,510,000	9,060,000	4,890,000	1,280,000	42,740,000
64933	מאור	1,630,000	630,000	180,000	40,000	2,480,000
64934	תנועה	1,850,000	860,000	80,000	20,000	2,810,000
64935	ביוט וניקוז	5,490,000	1,400,000	1,500,000	350,000	8,740,000
64936	שיפור פני העיר	16,260,000	5,830,000	2,480,000	720,000	25,290,000
64937	חופים	1,100,000	410,000	130,000	40,000	1,680,000
64938	איגוד ערים דן לביוט	3,050,000	1,140,000			4,190,000
64941	חינוך	16,490,000	5,170,000	3,290,000	700,000	25,650,000
64942	תרבות נוער וספורט	10,030,000	3,720,000	1,410,000	450,000	15,610,000
64943	בריאות	190,000	80,000	20,000	10,000	300,000
64944	רווחה	1,170,000	440,000	150,000	40,000	1,800,000
64945	שרותי דת	840,000	300,000	100,000	30,000	1,270,000
64951	מים	1,250,000	390,000	270,000	80,000	1,990,000
64952	שווקים	1,250,000	370,000	320,000	80,000	2,020,000
64953	נכסים	280,000	110,000	40,000	10,000	440,000
64954	תחבורה וחניה	880,000	140,000	260,000	30,000	1,310,000
64955	משרדי הרשות והשרותים	2,130,000	720,000	310,000	70,000	3,230,000
64956	מחשוב	16,430,000	6,660,000	1,310,000	420,000	24,820,000