

24/08/2016

עיריית הוד השרון

דו"ח כספי מצטבר-רבעון 2

לתקופה ינואר-יוני 2016

## תוכן הענינים

| <u>טופס</u> | <u>נושא</u>                                   | <u>עמוד</u> |
|-------------|---|-------------|
| 1 טופס      | מאזן הרשות ליום 30 ביוני 2016                 | 1           |
| 2 טופס      | תמצית נתוני התקציב הרגיל                      | 2           |
| 3 טופס      | ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל | 3           |
| 4 טופס      | ריכוז נתוני התקציב הבלתי רגיל לפי פרקי תקציב  | 4           |
| 5 טופס      | דו"ח גביה ויתרת חייבים                        | 5           |
| 6 טופס      | תעריפי ארנונה וחיוב ראשוני                    | 6           |
| 7 טופס      | פירוט שכר ומשרות לפי יעוד                     | 7           |
| 8 טופס      | דוח בעלי השכר הגבוה                           | 8           |

**מאזן ליום 30 ביוני 2016**

| 31/12/2015 | 30/06/2016 |   | 31/12/2015 | 30/06/2016 |   |
|------------|------------|---|------------|------------|---|
|            |            | <b>בנקים</b>                                  |            |            | <b>נכסים נזילים</b>                                   |
|            |            | משיכת יתר והלוואות                            | 49,501     | 48,696     | קופה ובנקים   |
|            |            | <b>הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו</b>             | 6,421      | 14,930     | <b>הכנסות מתוקצבות שטרם נתקבלו</b>                    |
| 12,803     | 16,020     | עובדים ומוסדות נלווים לשכר                    |            |            |   |
| 59,329     | 59,978     | ספקים-זכאים                                   |            |            | <b>חייבים</b>   |
|            |            |   | 83         | 5,288      | תשלומים לא מתוקצבים                                   |
|            |            |   |            |            |   |
| 832        | 4,115      | שיקים ושטרות לפרעון 2016                      | 56,005     | 68,914     | סה"כ רכוש שוטף  |
|            |            | <b>תקבולים לא מתוקצבים</b>                    |            |            |   |
| 6,300      | 11,260     | הכנסות מראש                                   |            |            |   |
|            |            |   |            |            | <b>השקעות מיועדות לכיסוי קרן לעבודות פיתוח</b>        |
| 79,264     | 91,373     | <b>סה"כ התחייבויות שוטפות</b>                 | 84,774     | 120,597    | השקעות למימון קרן פיתוח ועודפי תכרי"ם/קרן מכירת נכסים |
|            |            |   |            |            |   |
|            |            |   | 52         | 52         | השקעות במימון קרנות מתוקצבות                          |
|            |            |   | 3,751      | 4,000      | השקעה דמי ניהול פנסיה                                 |
|            |            |   |            |            |   |
|            |            |   | 88,577     | 124,649    | <b>סה"כ השקעות</b>                                    |
|            |            | <b>קרנות ממכירת נכסים לתאגיד מי הוד השרון</b> |            |            | <b>השקעות בתאגיד מי הוד השרון</b>                     |
|            |            |   |            |            |   |
| 61,816     | 61,816     | קרן מתוקצבת מניות מי הוד השרון                | 61,816     | 61,816     | מניות בתאגיד מי הוד השרון                             |
|            |            |   |            |            |   |
| 478        | 478        | קרן הון מניות חברה כלכלית                     | 478        | 478        | השקעות במניות חברה כלכלית                             |
|            |            |   |            |            |   |
|            |            | <b>קרנות</b>                                  |            |            | <b>גרעונות בתקציב רגיל</b>                            |
| 25,844     | 35,718     | קרן לעבודות פיתוח                             | 25,344     | 23,378     | גרעון לראשית השנה                                     |
| 1,769      | 1,914      | קרן פ.מ. ביוב                                 |            |            |   |
| 968        | 968        | קרן מכירת נכסים לתאגיד המים                   |            |            |   |
|            |            | <b>עודפים זמניים בתקציב הבלתי רגיל</b>        |            |            | <b>סכומים להקטנת הגרעון:</b>                          |
| 58,608     | 78,623     | (עודפים) זמנים בתב"רים                        |            |            | סכומים שהתקבלו להקטנת גרעון                           |
| 15,122-    | 8,833-     | גרעונות זמנים בתב"רים                         | (1,966)    | (832)      | גרעון /(עודף) בתקופת הדו"ח                            |
| 43,486     | 69,790     |   | 23,378     | 22,546     | גרעון מצטבר בתקציב הרגיל                              |
|            |            |   |            |            |   |
| 12,707     | 12,207     | הפרשה לתביעות בפיחוח                          |            |            |   |
|            |            |   |            |            |   |
| 84,774     | 120,597    | <b>סה"כ קרנות, הפרשה, ועודפי תכרי"ם</b>       |            |            |   |
|            |            |   |            |            |   |
| 52         | 52         | קרנות מתוקצבות                                |            |            |   |
| 3,870      | 4,087      | קרנות בלתי מתוקצבות                           |            |            |   |
|            |            |   |            |            |   |
| 230,254    | 278,403    | <b>סה"כ פאסיב</b>                             | 230,254    | 278,403    | <b>סה"כ אקטיב</b>                                     |
|            |            |   |            |            |   |
|            |            |   |            |            | <b>חשבונות מקבילים</b>                                |
|            |            |   | 223,050    | 218,122    | חייבים בגין אגרות והיטלים                             |
|            |            |   | 132,425    | 123,235    | עומס מלוות לפרעון (משוערך)                            |
|            |            |   | 6,033      | 6,033      | הלוואות בעלים לתאגיד מי הוד השרון                     |

חותמת הרשות והתאריך

איל מימון  
גזבר העירייה

חי אדיב  
ראש הרשות

## תמצית נתוני התקציב הרגיל

אלפי ש"ח

|                    | סטיה       | ביצוע    | תקציב<br>יחסי | תקציב<br>שנתי |                      |
|--------------------|------------|----------|---------------|---------------|----------------------|
|                    | מהתקציב    | 1-6/2016 | 1-6/2016      | 2016          |                      |
|                    | אחוזים (%) |          |               |               |                      |
| <b>ה כ נ ס ו ת</b> |            |          |               |               |                      |
| -2.5%              | (2,556)    | 98,392   | 100,948       | 201,895       | ארנונה               |
| 18.7%              | 1,492      | 9,492    | 8,000         | 16,000        | הנחות ארנונה         |
|                    | (1,000)    |          | 1,000         | 2,000         | ארנונה - מותנה       |
|                    | 54         | 54       | -             |               | מכירות מים           |
| 22.7%              | 1,222      | 6,599    | 5,377         | 10,755        | עצמיות חינוך         |
| 10.4%              | 17         | 180      | 163           | 325           | עצמיות רווחה         |
| -19.7%             | (295)      | 1,205    | 1,500         | 3,000         | אגרות בניה           |
| 4.8%               | 548        | 12,043   | 11,495        | 22,990        | יתר עצמיות           |
| 12.0%              | 4,960      | 46,304   | 41,344        | 82,689        | משרד החינוך          |
| -6.7%              | (691)      | 9,697    | 10,388        | 20,776        | משרד הרווחה          |
|                    |            |          | -             |               | מענק כללי לאיוון     |
| 442.5%             | 354        | 434      | 80            | 160           | מענקים מיוחדים       |
| -42.4%             | (161)      | 219      | 380           | 760           | ממשרדי ממשלה אחרים   |
| -16.9%             | (3,623)    | 17,877   | 21,500        | 43,000        | החזר מקרנות          |
| 0.2%               | 321        | 202,496  | 202,175       | 404,350       | סה"כ הכנסות          |
| <b>ה ו צ א ו ת</b> |            |          |               |               |                      |
| 5.5%               | 2,072      | 35,462   | 37,534        | 75,068        | שכר כללי             |
| -1.2%              | (7)        | 607      | 600           | 1,200         | רזרבה לשכר ופיצויים  |
| 5.2%               | 2,730      | 49,715   | 52,445        | 104,889       | פעולות כלליות        |
|                    | 500        |          | 500           | 1,000         | פעולות כלליות- מותנה |
|                    |            |          | -             |               | קניית מים            |
| -5.8%              | (2,312)    | 42,085   | 39,773        | 79,545        | שכר עובדי חינוך      |
| -6.0%              | (2,011)    | 35,381   | 33,370        | 66,740        | פעולות חינוך         |
|                    | 500        |          | 500           | 1,000         | פעולות חינוך - מותנה |
| -2.2%              | (65)       | 2,985    | 2,920         | 5,841         | שכר עובדי רווחה      |
| -0.9%              | (123)      | 14,332   | 14,209        | 28,417        | פעולות רווחה         |
| 5.5%               | 643        | 10,957   | 11,600        | 23,200        | פרעון מילות          |
| 10.5%              | 76         | 648      | 724           | 1,450         | הוצ' מימון           |
| -18.7%             | (1,492)    | 9,492    | 8,000         | 16,000        | הנחות ארנונה         |
| 0.3%               | 511        | 201,664  | 202,175       | 404,350       | סה"כ הוצאות          |
|                    | 832        | 832      |               |               | עודף                 |

ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח |
|-------------|-------------|
| 2015        | 1-6/2016    |

1. רכוז תקבולים ותשלומים בשנת הדו"ח

1.1 תקבולים

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח | תיאור                       |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| 2015        | 1-6/2016    |                             |
|             |             | א. מלוות למיחזור            |
|             |             | ב. מלוות מאחרים             |
|             |             | הלוואה לצורך העברתה למדינה  |
| 6,499       | 8,033       | ג. השתתפות משרדי הממשלה (*) |
|             |             | ד. השתתפות בעלים            |
| 3,930       | 4,267       | ה. מקורות אחרים             |
| 45,007      | 36,357      | ו. העברה מקרנות הרשות       |
| 55,436      | 48,657      | סה"כ תקבולים                |

1.2 תשלומים

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח | תיאור                             |
|-------------|-------------|-----------------------------------|
| 2015        | 1-6/2016    |                                   |
| 57,945      | 21,313      | א. עבודות שבוצעו במשך התקופה      |
| 854         | 1,040       | ב. הוצאות אחרות (תכנון ציוד וכו') |
|             |             | הוצאות אחרות                      |
|             |             | העברת הלוואה למדינה               |
| 58,799      | 22,353      | סה"כ תשלומים                      |
| -3,363      | 26,304      | 1.3 העודף / (הגרעון) בתקופת הדו"ח |

2. תקבולים ותשלומים שנצטברו לתחילת השנה

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח | תיאור                        |
|-------------|-------------|------------------------------|
| 2015        | 1-6/2016    |                              |
| 518,032     | 516,131     | 2.1 תקבולים שנצטברו          |
| 471,184     | 472,646     | 2.2 תשלומים שנצטברו          |
| 46,848      | 43,485      | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה |

3. תקבולים ותשלומים שנצטברו לסוף התקופה (\*\*)

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח | תיאור                |
|-------------|-------------|----------------------|
| 2015        | 1-6/2016    |                      |
| 516,131     | 564,789     | 3.1 תקבולים          |
| 472,646     | 494,999     | 3.2 תשלומים          |
| 43,485      | 69,790      | עודף / (גרעון) נטו   |
|             |             | היתרה הנ"ל מורכבת מ: |
| 58,607      | 78,623      | עודפי מימון          |
| -15,122     | -8,833      | גרעונות מימון        |
| 43,485      | 69,790      | עודף (גרעון) נטו     |

(\*\*) לאחר ניכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בשנת הדו"ח:

| תקופת הדו"ח | תקופת הדו"ח | תיאור                     |
|-------------|-------------|---------------------------|
| 2015        | 1-6/2016    |                           |
| 57,337      |             | תקבולים                   |
| 57,337      |             | תשלומים                   |
|             |             | <u>פרוט משרדי הממשלה:</u> |
| 2,913       | 2,718       | משרד החינוך               |
| 2,586       | 2,219       | משרד התחבורה              |
|             | 928         | משרד הבינוי והשיכון       |
|             | 2,168       | משרד להגנת הסביבה         |
|             |             | משרד הכלכלה               |
| 1,000       |             | אחרים                     |
| 6,499       | 8,033       | סה"כ משרדי ממשלה          |

## רכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל לפי פרקי התקציב

לתקופה ינואר-יוני 2016

אלפי ש"ח

| הביצוע המצטבר    |             |             |             |             | הביצוע בתקופת הדו"ח |        | הביצוע עד 31/12/2015 |         | התקציב המאושר | הפרק התקציבי    | מספר פרק | מספר תב"רים |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|--------|----------------------|---------|---------------|-----------------|----------|-------------|
| עודף (גרעון) נטו | עודף הוצאות | עודף הכנסות | סה"כ הוצאות | סה"כ הכנסות | הוצאות              | הכנסות | הוצאות               | הכנסות  |               |                 |          |             |
| 1,105            | -           | 1,105       | 2,995       | 4,100       | 38                  | -      | 2,958                | 4,100   | 4,100         | מינהל כללי      | 61       | 2           |
| 1,389            | -           | 1,389       | 3,061       | 4,450       | 642                 | 1,600  | 2,419                | 2,850   | 4,450         | תברואה          | 71       | 2           |
| 1,317            | -           | 1,317       | 3,183       | 4,500       | 178                 | 1,000  | 3,005                | 3,500   | 4,500         | שמירה ובטחון    | 72       | 3           |
| 37,448           | 1,141       | 38,589      | 171,396     | 208,844     | 4,822               | 13,050 | 166,574              | 195,795 | 224,192       | תכנון ובנין     | 73       | 43          |
| 14,522           | -           | 14,522      | 97,074      | 111,595     | 3,165               | 8,919  | 93,909               | 102,677 | 112,280       | נכסים ציבוריים  | 74       | 20          |
|                  |             |             |             |             |                     |        |                      |         |               | שונות והשתפויות | 76       |             |
| 6,401            | 4,090       | 10,491      | 108,047     | 114,448     | 6,190               | 12,979 | 101,857              | 101,468 | 124,163       | חינוך           | 81       | 22          |
| 1,914            | 1,486       | 3,400       | 28,063      | 29,978      | 3,003               | 1,973  | 25,060               | 28,004  | 36,733        | תרבות           | 82       | 9           |
| 97               | -           | 97          | 3,079       | 3,176       | 225                 | 110    | 2,854                | 3,066   | 3,176         | רווחה           | 84       | 1           |
| 1,037            | -           | 1,037       | 1,513       | 2,550       | 24                  | -      | 1,489                | 2,550   | 2,550         | דת              | 85       | 3           |
| 3,296            | 2,060       | 5,356       | 38,176      | 41,472      | 2,252               | 7,314  | 35,923               | 34,158  | 45,917        | איכות הסביבה    | 87       | 3           |
|                  |             |             |             |             |                     |        |                      |         |               | מפעל המים       | 91       |             |
| 956              | -           | 956         | 24,195      | 25,152      | 1,709               | 1,712  | 22,487               | 23,440  | 25,112        | נכסים           | 93       | 7           |
| -56              | 56          | -           | 81          | 24          | -                   | -      | 80                   | 24      | 81            | תחבורה          | 94       | 1           |
|                  |             |             |             |             |                     |        |                      |         |               | מפעל הביוב      | 97       |             |
|                  |             |             |             |             |                     |        |                      |         |               | מפעלים אחרים    | 98       |             |
| 364              | -           | 364         | 14,136      | 14,500      | 105                 | -      | 14,031               | 14,500  | 14,500        | הסכם פשרה תיעול |          | 1           |
|                  |             |             |             |             |                     |        |                      |         |               | הלוואות         | 99       |             |
| 69,790           | 8,833       | 78,623      | 494,999     | 564,789     | 22,353              | 48,657 | 472,646              | 516,132 | 601,754       | סה"כ            |          | 117         |

## טופס 5

## דו"ח גביה ויתרת חייבים

## באלפי ש"ח

| מים     |          |          | ארנונה כללית |          |          |
|---------|----------|----------|--------------|----------|----------|
| 2015    | 1-6/2015 | 1-6/2016 | 2015         | 1-6/2015 | 1-6/2016 |
| 22,920  | 22,920   | 23,614   | 141,991      | 141,991  | 150,575  |
| -22,420 | -22,420  | -22,420  | -109,802     | -109,802 | -109,802 |
| 500     | 500      | 1,194    | 32,189       | 32,189   | 40,773   |
| -514    | -13      | -545     | -2,396       | 19       | -7,213   |
| 1,281   | 616      | 586      | 8,206        | 3,941    | 4,171    |
|         |          |          | -1,784       | -1,349   | -994     |
| 1,267   | 1,103    | 1,235    | 36,215       | 34,800   | 36,737   |
| -73     | -14      | -54      | -13,893      | -9,881   | -10,270  |
| 1,194   | 1,089    | 1,181    | 22,322       | 24,919   | 26,467   |

## גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה  
חובות מסופקים עד 31/12/2014

## חיוב/זיכוי נוסף

העברה לחובות מסופקים

חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה

הנחות, פטורים זיכויים ומחיקת חובות

סה"כ יתרת פיגורים (פוטנציאל הגביה)

גביה בגין פיגורים

יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

## גביה שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מצטבר

חיוב/זיכוי נוסף

חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה

הנחות ופטורים

מחיקת חובות

סה"כ חיוב תקופתי (פוטנציאל הגביה)

## גביה בתקופת הדוח

גביה מראש לשנה

גביה שוטפת

סה"כ שנגבה

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת חובות שטרם נגבו לסוף התקופה

% גביה מהפיגורים - (בניכוי הנחות)

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי

לגבייה (בניכוי הנחות)

% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה

|       |       |       |          |         |         |
|-------|-------|-------|----------|---------|---------|
|       |       |       | 204,988  | 102,112 | 109,155 |
|       |       |       | 9,117    | 5,309   | 5,975   |
|       |       |       | -1,054   | 301     | 287     |
|       |       |       | -16,623  | -8,076  | -8,498  |
|       |       |       | 196,428  | 99,646  | 106,919 |
|       |       |       |          | -4,000  | -5,000  |
|       |       |       | -177,977 | -81,820 | -88,122 |
|       |       |       | -177,977 | -85,820 | -93,122 |
|       |       |       | 18,451   | 13,826  | 13,797  |
| 1,194 | 1,089 | 1,181 | 40,773   | 38,745  | 40,264  |
| 5.8%  | 1.3%  | 4.4%  | 38.4%    | 28.4%   | 28.0%   |
|       |       |       | 90.6%    | 86.1%   | 87.1%   |
|       |       |       | 83.5%    | 76.0%   | 76.4%   |
|       |       |       | 83.5%    | 79.7%   | 80.7%   |
| 5.8%  | 1.3%  | 4.4%  | 82.5%    | 71.2%   | 72.0%   |

## טופס 6

## תעריפי ארנונה וחיוב ראשוני

| סוג נכס        | שטח<br>במ"ר | מכסימום | מינימום | תעריף שחוייב |         | תעריף משוקלל |         | שינוי<br>ב - % | לשנת 2016<br>אלפי ש"ח | סה"כ<br>חיוב ראשוני |
|----------------|-------------|---------|---------|--------------|---------|--------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------|
|                |             |         |         | 2015         | 2016    | 2015         | 2016    |                |                       |                     |
| מגורים         | 2,549,586   | 48.54   | 33.44   | 47.39        | 47.72   | -0.69%       | 120,831 |                |                       |                     |
| מרתפים ומחסנים | 202,944     | 34.68   | 14.50   | 31.99        | 31.06   | 2.99%        | 6,492   |                |                       |                     |
| עסקים          | 83,028      | 265.25  | 66.35   | 204.39       | 202.20  | 1.08%        | 16,970  |                |                       |                     |
| בנקים          | 3,827       | 1303.89 | 1303.89 | 1303.89      | 1287.60 | 1.27%        | 4,990   |                |                       |                     |
| מלאכה          | 189,786     | 186.11  | 1.27    | 112.68       | 102.64  | 9.78%        | 21,385  |                |                       |                     |
| משרדים         | 21,353      | 318.23  | 204.63  | 316.35       | 312.48  | 1.24%        | 6,755   |                |                       |                     |
| תעשייה         | 68,192      | 166.65  | 130.43  | 144.46       | 142.85  | 1.13%        | 9,851   |                |                       |                     |
| אדמה חקלאית    | 5,554,142   | 0.380   | 0.055   | 0.05560      | 0.05460 | 1.83%        | 309     |                |                       |                     |
| קרקע תפוסה     | 252,944     | 5.60    | 5.60    | 5.60         | 5.53    | 1.27%        | 1,417   |                |                       |                     |
| מרכז ספורט     | 25,576      | 150.65  | 0.15    | 22.48        | 18.78   | 19.70%       | 575     |                |                       |                     |
| משרד הבטחון    |             |         |         |              |         |              | 12,605  |                |                       |                     |
| אחרים          | 188,353     | 228.58  | 15.54   | 55.25        | 66.77   | -17.25%      | 10,407  |                |                       |                     |
| קניון          | 100,215     | 286.46  | 60.67   | 111.58       | 104.67  | 6.60%        | 11,182  |                |                       |                     |
| סה"כ           | 9,239,946   |         |         |              |         |              | 223,769 |                |                       |                     |

טופס 7

## שכר ומשרות לפי פרקי תקציב ינואר-יוני 2016

| הפרש        |               | ביצוע בפועל<br>ינואר-יוני 2016 |               | מסגרת תקציב<br>לשנת 2016 |               |               | שם הפרק                | מס' |
|-------------|---------------|--------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| עלות<br>שכר | מספר<br>משרות | עלות<br>שכר                    | מספר<br>משרות | עלות יחסית<br>1-6/2016   | עלות<br>שנתית | מספר<br>משרות |                        |     |
| 87          |               | 913                            | 3.00          | 1,000                    | 2,000         | 3.00          | הנהלה וכלליות          | 6   |
| 450         | 4.14          | 4,643                          | 42.46         | 5,093                    | 10,185        | 46.60         | נבחרים                 | 61  |
| 167         | 4.15          | 3,916                          | 46.85         | 4,083                    | 8,166         | 51.00         | מנהל כללי              | 61  |
| 704         | 8.29          | 9,472                          | 92.31         | 10,176                   | 20,351        | 100.60        | מנהל כספי              | 62  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | סה"כ הנהלה וכלליות     |     |
| 207         | 2.44          | 2,473                          | 29.26         | 2,680                    | 5,361         | 31.70         | שירותים מקומיים        | 7   |
| -18         |               | 520                            | 6.00          | 502                      | 1,003         | 6.00          | תברואה                 | 71  |
| 478         | 6.56          | 5,719                          | 60.64         | 6,197                    | 12,393        | 67.20         | שמירה ובטחון           | 72  |
| 40          | 1.00          | 1,533                          | 19.00         | 1,573                    | 3,147         | 20.00         | תכנון בנין עיר         | 73  |
| -26         | -0.73         | 51                             | 0.73          | 25                       | 50            |               | נכסים ציבוריים         | 74  |
| 164         | 4.81          | 1,374                          | 17.89         | 1,538                    | 3,075         | 22.70         | חגיגות וטכסים          | 75  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | שירותים עירוניים שונים | 76  |
| 9           | 3.27          | 806                            | 10.73         | 815                      | 1,631         | 14.00         | איזורי תעשייה          | 77  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | פיקוח עירוני           | 78  |
| 854         | 17.35         | 12,476                         | 144.25        | 13,330                   | 26,660        | 161.60        | שירותים חקלאיים        | 79  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | סה"כ שירותים מקומיים   |     |
| -2,312      | 2.11          | 42,085                         | 653.68        | 39,773                   | 79,545        | 655.79        | שירותים ממלכתיים       | 8   |
| 94          | 5.11          | 4,698                          | 58.69         | 4,792                    | 9,585         | 63.80         | חינוך                  | 81  |
| -13         |               | 88                             | 1.00          | 75                       | 149           | 1.00          | תרבות                  | 82  |
| -65         | -0.82         | 2,985                          | 34.72         | 2,920                    | 5,841         | 33.90         | בריאות                 | 83  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | רווחה                  | 84  |
| 62          | 1.00          | 78                             | 1.00          | 140                      | 280           | 2.00          | דת                     | 85  |
| -2,234      | 7.40          | 49,934                         | 749.09        | 47,700                   | 95,400        | 756.49        | קליטת עליה             | 86  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | איכות הסביבה           | 87  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | סה"כ שירותים ממלכתיים  |     |
|             |               |                                |               |                          |               |               | מפעלים                 | 9   |
| 20          | 0.53          | 466                            | 5.97          | 486                      | 971           | 6.50          | מים                    | 91  |
| 105         | 3.00          | 804                            | 11.20         | 909                      | 1,819         | 14.20         | בתי מטבחים             | 92  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | נכסים                  | 93  |
| 125         | 3.53          | 1,270                          | 17.17         | 1,395                    | 2,790         | 20.70         | תחבורה                 | 94  |
| 246         | 0.26          | 7,380                          | 116.35        | 7,626                    | 15,253        | 116.61        | מפעלי ביוב             | 97  |
| -7          |               | 607                            |               | 600                      | 1,200         |               | אחר                    | 98  |
| 239         | 0.26          | 7,987                          | 116.35        | 8,226                    | 16,453        | 116.61        | סה"כ מפעלים            |     |
| -312        | 36.83         | 81,139                         | 1,119.17      | 80,827                   | 161,654       | 1,156.00      | גימלאים                | 99  |
|             |               |                                |               |                          |               |               | רזרבה לשכר             | 992 |
|             |               |                                |               |                          |               |               | סה"כ אחרים             |     |
|             |               |                                |               |                          |               |               | סה"כ כללי              |     |