

**מ.מ** ערערה בנגב

## **משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 1, שנת 2020**

**זיהוי המסמך: BQEF3CH**

\_\_\_\_\_ **חתימת ראש הרשות:**

\_\_\_\_\_ **חתימת הגזבר:**

## טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.19 | 31.3.20 |  |
|----------|---------|--|
|          |         | <b>נכסים</b>   |
| 2,885    | 4,744   | נכסים נזילים : קופה ובנקים                           |
| 2,009    | 5,281   | הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו                          |
| 1,702    | 2,230   | חייבים - תשלומים לא מתוקצבים                         |
| 6,596    | 12,255  | סה"כ רכוש שוטף                                       |
| 2,006    | 2,807   | השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח               |
| 22,170   | 22,170  | השקעות במימון קרנות מתוקצבות                         |
| 24,176   | 24,977  | סה"כ השקעות  |
|          |         | <b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>              |
| 848      | 1,494   | גרעון לראשית השנה                                    |
|          |         | סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)               |
| 646      | 132     | גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח                        |
| 1,494    | 1,626   | סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל                        |
| 3,381    | 3,381   | גרעונות סופיים בתב"רים                               |
|          |         | סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2) |
| 3,381    | 3,381   | סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים                      |
|          |         | <b>גרעונות בתקציב הבלתי רגיל</b>                     |
| 15,361   | 15,825  | גרעונות מימון זמניים                                 |
| (288)    | (303)   | עודפי מימון זמניים                                   |
| 15,073   | 15,522  | גרעון נטו  |
|          |         | <b>סה"כ נכסים</b>                                    |
|          |         | <b>התחייבויות ועודפים</b>                            |
| 1,780    | 2,821   | בנקים : משיכות יתר והלוואות                          |
| 30       | 31      | משרדי ממשלה  |
| 4,811    | 6,503   | מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו              |
| 19,848   | 23,402  | ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו        |
|          | 754     | תקבולים לא מתוקצבים :                                |
| 26,469   | 33,511  | פקדונות, הכנסות מראש ואחרים                          |
|          |         | סה"כ התחייבויות שוטפות                               |
|          |         | <b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>         |
| 2,081    | 2,080   | קרנות בלתי מתוקצבות (3)                              |
| 22,170   | 22,170  | קרנות מתוקצבות                                       |
|          |         | <b>עודפים בתקציב הרגיל</b>                           |
|          |         | עודף לראשית השנה                                     |
|          |         | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                             |
|          |         | סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל                         |
|          |         | העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)        |
|          |         | <b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>                      |
|          |         | עודפי מימון זמניים                                   |
|          |         | גרעונות מימון זמניים                                 |
| 50,720   | 57,761  | <b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>                       |

| 67,162       | 66,674       |   |
|--------------|--------------|---|
| 12,776       | 11,855       |   |
|              |              | <b>חשבונות מקבילים</b>  |
|              |              | חייבים בגין אגרות והיטלים                                       |
|              |              | עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות                          |
|              |              | ערבויות שנתנו   |
|              |              | <b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>  |
|              |              | הלוואות לכסוי הגרעון  |
|              |              | מענקים לכסוי הגרעון   |
|              |              | קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר                                 |
|              |              | גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון                                     |
|              |              | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון  |
|              |              | <b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b> |
|              |              | הלוואות לכסוי הגרעון  |
|              |              | מענקים לכסוי הגרעון   |
|              |              | קרנות / אחר לכיסוי הגרעון                                       |
|              |              | גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון                                     |
|              |              | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון  |
|              |              | <b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>                      |
|              |              | קרן עודפים בתקציב הרגיל   |
|              |              | קרן היטל השבחה  |
| 330          | 387          | קרן ממכירת נכסים  |
| 85           | 85           | קרן היטל מים  |
| 583          | 583          | קרן היטל ביוב   |
| 1,083        | 1,025        | קרנות אחרות   |
| <u>2,081</u> | <u>2,080</u> | סה"כ קרנות  |
| 200          | 200          |   |

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

| סטיה מהתקציב ב% | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר | הכנסות  |
|-----------------|--------------|-------------|-------------------|--------------------|---|
| (32)%           | (245)        | 520         | 765               | 3,060              | ארנונה כללית  |
| (77)%           | (14)         | 4           | 18                | 70                 | הכנסות ממכירת מים   |
| (10)%           | (71)         | 637         | 708               | 2,833              | עצמיות חינוך  |
| 11%             | 3            | 25          | 23                | 90                 | עצמיות רווחה  |
| (46)%           | (254)        | 303         | 557               | 2,227              | עצמיות אחר  |
| (28)%           | (581)        | 1,489       | 2,070             | 8,280              | סה"כ עצמיות   |
| (3)%            | (333)        | 9,711       | 10,044            | 40,175             | תקבולים ממשרד החינוך  |
| 13%             | 318          | 2,694       | 2,376             | 9,505              | תקבולים ממשרד הרווחה  |
| (8)%            | (45)         | 510         | 555               | 2,221              | תקבולים ממשלתיים אחרים  |
| 2%              | 82           | 5,280       | 5,199             | 20,794             | מענק כללי לאיזון  |
| 7%              | 37           | 579         | 542               | 2,168              | מענקים מיועדים  |
| 29%             | 110          | 492         | 383               | 1,530              | תקבולים אחרים   |
| (2)%            | (413)        | 20,755      | 21,168            | 84,673             | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה                     |
| 37%             | 794          | 2,920       | 2,126             | 8,503              | מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)                        |
| 2%              | 381          | 23,675      | 23,294            | 93,176             | סה"כ הכנסות   |
| 0%              | 1            | 2,344       | 2,343             | 9,371              | הוצאות שכר כללי   |
| (25)%           | (883)        | 2,659       | 3,542             | 14,166             | פעולות כלליות   |
| (15)%           | (881)        | 5,003       | 5,884             | 23,537             | הוצאות רכישת מים  |
|                 |              |             |                   |                    | סה"כ כלליות   |
| 13%             | 715          | 6,017       | 5,303             | 21,210             | שכר עובדי חינוך   |
| (8)%            | (500)        | 5,843       | 6,343             | 25,372             | פעולות חינוך  |
| 2%              | 215          | 11,860      | 11,646            | 46,582             | סה"כ חינוך  |
| 21%             | 181          | 1,024       | 844               | 3,374              | שכר עובדי רווחה   |
| 13%             | 275          | 2,468       | 2,193             | 8,772              | פעולות רווחה  |
| 15%             | 456          | 3,492       | 3,037             | 12,146             | סה"כ רווחה  |
| (1)%            | (211)        | 20,355      | 20,566            | 82,265             | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 85%             | 204          | 443         | 239               | 956                | פרעון מלוות מים וביוב   |
| (2)%            | (1)          | 31          | 32                | 127                | פרעון מלוות אחרות   |
| 75%             | 203          | 474         | 271               | 1,083              | סה"כ פרעון מלוות  |
| 119%            | 31           | 57          | 26                | 104                | הוצאות מימון  |
| (97)%           | (297)        | 9           | 306               | 1,224              | העברות והוצאות חד פעמיות  |
| (1)%            | (274)        | 20,895      | 21,169            | 84,676             | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה                     |
| 37%             | 787          | 2,912       | 2,125             | 8,500              | העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)                       |
| 2%              | 513          | 23,807      | 23,294            | 93,176             | סה"כ הוצאות   |
|                 | (132)        | (132)       |                   |                    | עודף (גרעון)  |

## טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת       | תקופת הדוח      |   |
|-----------------|-----------------|---|
|                 |                 | <b>תקבולים בתקופת הדוח</b>                                |
|                 |                 | מלוות מהאוצר  |
|                 |                 | מלוות מאחרים  |
|                 |                 | <b>השתתפות משרדי ממשלה</b>                                |
| 6,683           | 1,052           | משרד הפנים  |
|                 |                 | משרד הבטחון   |
| 28,050          | 6,629           | משרד החינוך   |
|                 |                 | משרד הדתות  |
|                 |                 | משרד העבודה והרווחה                                       |
| 184             |                 | משרד איכות הסביבה   |
| 418             |                 | משרד הבינוי והשיכון                                       |
|                 |                 | משרד התשתיות  |
|                 |                 | משרד התיירות  |
| 197             |                 | משרד התחבורה  |
| 548             | 166             | משרדים אחרים  |
| <u>36,080</u>   | <u>7,847</u>    | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה                                  |
|                 |                 | <b>אחרים</b>  |
|                 |                 | השתתפות בעלים   |
|                 |                 | מקורות אחרים  |
| 3,943           | 475             | העברה מקרנות הרשות  |
| 204             |                 | השתתפות תקציב רגיל  |
|                 |                 | השתתפות תבר"ים אחרים                                      |
|                 |                 | סגירת גרעונות סופיים בתב"רים                              |
| <u>40,227</u>   | <u>8,322</u>    | סה"כ תקבולים  |
|                 |                 | <b>תשלומים בתקופת הדוח</b>                                |
| 48,096          | 8,771           | עבודות שבוצעו במשך השנה                                   |
| 1,547           |                 | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')                           |
|                 |                 | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל                          |
|                 |                 | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון                         |
|                 |                 | העברה לקרנות פיתוח  |
|                 |                 | העברת עודפים לתבר"ים אחרים                                |
| <u>49,643</u>   | <u>8,771</u>    | סה"כ תשלומים  |
| <u>(9,416)</u>  | <u>(449)</u>    | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                                  |
|                 |                 | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>                |
| 45,733          | 63,513          | תקבולים שנצברו (תחילת שנה)                                |
| 51,390          | 78,586          | תשלומים שנצברו (תחילת שנה)                                |
| <u>(5,657)</u>  | <u>(15,073)</u> | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה                              |
|                 |                 | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>                |
| 63,513          | 71,645          | תקבולים שנצברו (סוף תקופה)                                |
| 78,586          | 87,167          | תשלומים שנצברו (סוף תקופה)                                |
| <u>(15,073)</u> | <u>(15,522)</u> | עודף (גרעון) נטו  |
|                 |                 | <b>הרכב היתרה</b>   |
| 288             | 303             | עודפי מימון זמניים  |
| 15,361          | 15,825          | גרעונות מימון זמניים                                      |
| <u>(15,073)</u> | <u>(15,522)</u> | עודף (גרעון) נטו  |
|                 |                 | <b>(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b> |
| 22,447          | 190             | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                           |
| 22,447          | 190             | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                           |

טופס 4 - ריכוז תב"רים

| מזטבר נטו<br>עודף/גרעון | ביצוע<br>מזטבר<br>עודף<br>הוצאות | ביצוע<br>מזטבר<br>עודף<br>הכנסות | ביצוע<br>מזטבר<br>הוצאות | ביצוע<br>מזטבר<br>הכנסות | ביצוע<br>תקופה זאת<br>הוצאות | ביצוע<br>תקופה זאת<br>הכנסות | ביצוע שנה<br>קודמת<br>הוצאות | ביצוע שנה<br>קודמת<br>הכנסות | התקציב<br>המאושר | סה"כ<br>תב"רים | הפרק התקציבי         |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|----------------|----------------------|
| (18)                    | 18                               |                                  | 18                       |                          |                              |                              | 18                           |                              | 1,023            | 6              | 61 מנהל כללי         |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              | 700              | 1              | 62 מנהל כספי         |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 63 הוצאות מימון      |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 64 פרעון מלוות       |
| (188)                   | 188                              |                                  | 1,490                    | 1,302                    |                              |                              | 1,490                        | 1,302                        | 2,578            | 7              | 71 תברואה            |
| (360)                   | 360                              |                                  | 2,450                    | 2,090                    | 51                           | 275                          | 2,399                        | 1,815                        | 3,021            | 9              | 72 שמירה ובטחון      |
| (5,774)                 | 5,889                            | 115                              | 21,245                   | 15,471                   | 1,163                        | 1,678                        | 20,082                       | 13,793                       | 61,928           | 61             | 73 תכנון ובנין       |
| (5)                     | 5                                |                                  | 259                      | 254                      |                              |                              | 259                          | 254                          | 895              | 5              | 74 נכסים צבוריים     |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 75 חגיגות וארועים    |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              | 561              | 3              | 76 שונות והשתתפויות  |
| (400)                   | 400                              |                                  | 400                      |                          |                              |                              | 400                          |                              | 5,039            | 4              | 77 כלכלה ותיירות     |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 78 פיקוח עירוני      |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 79 שרותים חקלאיים    |
| (7,990)                 | 8,178                            | 188                              | 59,134                   | 51,144                   | 7,132                        | 5,944                        | 52,002                       | 45,200                       | 98,116           | 45             | 81 חינוך             |
| (313)                   | 313                              |                                  | 1,151                    | 838                      |                              |                              | 1,151                        | 838                          | 14,153           | 10             | 82 תרבות             |
|                         |                                  |                                  | 425                      | 425                      | 425                          | 425                          |                              |                              |                  | 1              | 83 בריאות            |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              | #REF!            |                | 84 רווחה             |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 85 דת                |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 86 קליטת עליה        |
| (372)                   | 372                              |                                  | 683                      | 311                      |                              |                              | 683                          | 311                          | 3,591            | 4              | 87 איכות הסביבה      |
| (102)                   | 102                              |                                  | 102                      |                          |                              |                              | 102                          |                              | 105              | 1              | 91 מים               |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 92 בתי מטבחים        |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 93 נכסים             |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 94 תחבורה            |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 95 תעסוקה            |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 96 חשמל              |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 97 ביוב              |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 98 מפעלים אחרים      |
|                         |                                  |                                  |                          |                          |                              |                              |                              |                              | 223              | 4              | 99 תשלומים לא רגילים |
| (15,522)                | 15,825                           | 303                              | 87,357                   | 71,835                   | 8,771                        | 8,322                        | 78,586                       | 63,513                       | 194,233          | 161            | סה"כ                 |

טופס 5 - גבייה וחייבים

| מס' סה"כ<br>שנה קודמת | מס' שנה קודמת<br>רבעון מקביל | מס' השנה עד<br>רבעון זה | ארנונה סה"כ<br>שנה קודמת | ארנונה שנה<br>קודמת רבעון<br>מקביל | ארנונה השנה<br>עד רבעון זה |  |
|-----------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------------|--|
| 26,134<br>(3,010)     | 26,134                       | 24,356<br>(171)         | 38,889<br>(3,938)        | 38,889<br>17                       | 37,813<br>(222)            | <b>גביית פיגורים</b><br>יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה<br>חיוב / זיכוי נוסף<br>העברה לחובות מסופקים (במינוס)<br>חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה<br>הנחות ופטורים (במינוס)<br>מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)<br>סה"כ יתרת פיגורים לגבייה<br>גבייה בגין פיגורים<br>יתרת פיגורים בגין שנים קודמות |
| 1,284                 | 454                          | 145                     | 1,937<br>(10)            | 678                                | 239                        | <b>גבייה שוטפת</b><br>חיוב תקופתי שוטף מצטבר<br>חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה<br>הנחות ופטורים (במינוס)<br>מחיקת חובות (במינוס)<br>סה"כ חיוב תקופתי לגבייה<br>גבייה מראש<br>גבייה שוטפת<br>סה"כ גבייה שוטפת  |
| 24,408                | 26,588                       | 24,330                  | 36,878                   | 39,584                             | 37,830                     | יתרת פיגורים לתקופה  |
| 52                    | 23                           | 4                       | 269                      | 159                                | 118                        | יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה   |
| 24,356                | 26,565                       | 24,326                  | 36,609                   | 39,425                             | 37,712                     | % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)   |
|                       |                              |                         | 6,001                    | 2,621                              | 3,511                      | % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)  |
|                       |                              |                         | 5,610                    | 2,487                              | 2,668                      | % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות   |
|                       |                              |                         | (7,843)                  | (2,609)                            | (2,920)                    | % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות  |
|                       |                              |                         | 3,768                    | 2,499                              | 3,259                      | % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה  |
|                       |                              |                         |                          | 129                                |                            | כמות מס' שנתי מאושרת באלפי מ"ק   |
|                       |                              |                         | 2,564                    | 554                                | 708                        | כמות מס' שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק  |
|                       |                              |                         | 2,564                    | 683                                | 708                        | כמות מס' שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק   |
|                       |                              |                         | 1,204                    | 1,816                              | 2,551                      | פחת באלפי מ"ק  |
| 24,356                | 26,565                       | 24,326                  | 37,813                   | 41,241                             | 40,263                     | אחוז (%) הפחת  |
| 0%                    | 0%                           | 0%                      | 1%                       | 0%                                 | 0%                         |  |
|                       |                              |                         | 68%                      | 27%                                | 22%                        |  |
|                       |                              |                         | 22%                      | 11%                                | 11%                        |  |
|                       |                              |                         | 22%                      | 13%                                | 11%                        |  |
| 0%                    | 0%                           | 0%                      | 7%                       | 2%                                 | 2%                         |  |

| טופס 6 - ארנונה           |            |                                   |                                    |                              |                              |                                 | סוג הנכס   |
|---------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| סה"כ חיוב שנתי<br>באלפי ₪ | השנוי ב %  | תעריף משוקלל<br>שנה קודמת<br>בש"ח | תעריף משוקלל<br>בש"ח שנה<br>נוכחית | תעריף שחוייב<br>מינימום בש"ח | תעריף שחוייב<br>מקסימום בש"ח | סה"כ שטח<br>השנה במ"ר /<br>דונם |  |
| 10,190                    | 3%         | 36                                | 37                                 | 36                           | 36                           | 275,335                         | מבני מגורים  |
| 943                       | 86%        | 39                                | 73                                 | 39                           | 143                          | 12,981                          | משרדים שרותים ומסחר<br>בנקים<br>תעשיה<br>בתי מלון<br>מלאכה |
| 221                       | 3%         | 61                                | 63                                 | 61                           | 61                           | 3,506                           | אדמה חקלאית (לדונם)  |
| 7                         |            | 0                                 | 0                                  | 0                            | 0                            | 338,900                         | קרקע תפוסה (לדונם)   |
| 14                        | 320%       | 0                                 | 1                                  | 0                            | 0                            | 27,754                          | קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)                                |
| 2                         | 2%         | 8                                 | 8                                  | 8                            | 8                            | 211                             | חניונים<br>מבנה חקלאי                                      |
| 11                        | 2%         | 68                                | 69                                 | 68                           | 129                          | 159                             | נכסי מדינה<br>נכסים אחרים                                  |
| <u>11,387</u>             |            |                                   |                                    |                              |                              | <u>658,846</u>                  | סה"כ   |
| סה"כ חיוב באלפי<br>₪      | השינוי ב % | תעריף משוקלל<br>שנה קודמת         | תעריף משוקלל<br>שנה נוכחית         | תעריף שחוייב<br>מינימום      | תעריף שחוייב<br>מקסימום      | סה"כ שטח<br>השנה במ"ר           | אזורי תעשיה משותפים  |
|                           |            |                                   |                                    |                              |                              |                                 | בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי<br>תעשייה משותפים      |

|                    |            |                   |               |            |                   |              | טופס 7 - שכר ומשרות        |     |
|--------------------|------------|-------------------|---------------|------------|-------------------|--------------|----------------------------|-----|
| הפרש               |            | ביצוע בפועל 2020  |               |            | תקציב 2020        |              | שם הפרק                    | מס' |
| עלויות שכר         | מספר משרות | עלויות שכר -      | מס' משרות לפי | עלות יחסית | עלויות שכר        | מספר משרות   |                            |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | <b>הנהלה וכלליות</b>       | 6   |
| (68)               |            | 394               | 2             | 326        | 1.305             | 2            | נבחרים                     | 61  |
| 61                 | 1          | 251               | 3             | 312        | 1.246             | 4            | מנהל כללי                  | 61  |
| (12)               |            | 383               | 8             | 371        | 1.484             | 8            | מנהל כספי                  | 62  |
| (19)               | 1          | 1.028             | 13            | 1.009      | 4.035             | 14           | סה"כ הנהלה וכלליות         |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | <b>שירותים מקומיים</b>     | 7   |
| (33)               | (1)        | 306               | 8             | 273        | 1.091             | 7            | תברואה                     | 71  |
| (21)               | 1          | 174               | 4             | 153        | 613               | 5            | שמירה ובטחון               | 72  |
| 8                  |            | 209               | 3             | 217        | 869               | 3            | תכנון ובנין עיר            | 73  |
| 23                 |            | 109               | 3             | 132        | 529               | 3            | נכסים ציבוריים             | 74  |
| 54                 | 1          |                   |               | 54         | 215               | 1            | שירותים עירוניים שונים     | 76  |
| (4)                |            | 50                | 1             | 47         | 186               | 1            | פיקוח עירוני               | 78  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | שירותים חקלאיים            | 79  |
| 28                 | 1          | 848               | 18            | 876        | 3.503             | 19           | סה"כ שירותים מקומיים       |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | <b>שירותים ממלכתיים</b>    | 8   |
| (420)              | (10)       | 5.722             | 184           | 5.303      | 21.210            | 174          | חינוך                      | 81  |
| 11                 | 0          | 78                | 2             | 89         | 356               | 2            | תרבות                      | 82  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | בריאות                     | 83  |
| (156)              | (4)        | 999               | 24            | 844        | 3.374             | 20           | רווחה                      | 84  |
| (4)                |            | 43                | 1             | 39         | 156               | 1            | דת                         | 85  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | קליטת עליה                 | 86  |
| (568)              | (14)       | 6.842             | 211           | 6.274      | 25.096            | 197          | איכות סביבה                | 87  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | סה"כ שירותים ממלכתיים      |     |
| (0)                |            | 40                | 1             | 40         | 159               | 1            | <b>מפעלים</b>              | 9   |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | מים                        | 91  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | בתי מטבחים                 | 92  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | נכסים                      | 93  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | תחבורה                     | 94  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | מפעלי ביוב                 | 97  |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | מפעלים אחרים               | 98  |
| (0)                |            | 40                | 1             | 40         | 159               | 1            | סה"כ מפעלים                |     |
| 99                 | (0)        | 192               | 6             | 291        | 1.162             | 6            | גימלאים                    |     |
| (461)              | (13)       | 8.950             | 250           | 8.489      | 33.955            | 237          | סה"כ כללי                  |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | <b>רכישת שרותי כוח אדם</b> |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | יועצים חיצוניים            |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | שירותי כוח אדם מקבלן כ"א   |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              | סה"כ                       |     |
|                    |            |                   |               |            |                   |              |                            |     |
| <b>הפרש עלויות</b> |            | <b>ביצוע 2020</b> |               |            | <b>תקציב 2020</b> |              |                            |     |
|                    | מספר שעות  | עלות כוללת        | מספר מועסקים  | מספר שעות  | עלות כוללת        | מספר מועסקים |                            |     |
| 327                |            | 82                | 3             |            | 409               | 4            |                            |     |
| 2.622              |            | 884               | 35            |            | 3.506             | 30           |                            |     |
| 2.949              |            | 966               | 38            |            | 3.915             | 34           |                            |     |