



עיריית גבעת שמואל

ט"ו אלול/תשע"ז

05/09/2017

הנדון: פרוטוקול ישיבת מליאה מן המניין מס' 07/2017
מיום 30.8.2017

משתתפים:

ראש העירייה	יוסי ברודני -
חבר מועצת העיר	יעקב ויליאן -
חבר מועצת העיר	הרצל ארביב -
חבר מועצת העיר	בני סומך -
חבר מועצת העיר	עדי גרוס -
חבר מועצת העיר	אריאל פרקש -
חברת מועצת העיר	מיכל נתנאל -
חבר מועצת העיר	מנחם צרויה -
חברת מועצת העיר	נעמי פלדמן -
חבר מועצת העיר	משה מרר -
חברת מועצת העיר	מיכל וולדיגר -
חבר מועצת העיר	אורי וייס -

חסרים:

חבר מועצת העיר	שלומי גרדה -
----------------	--------------

נוכחים:

מנכ"ל העירייה	גבי תדד -
גזבר העירייה	צחי פרץ
יועמ"ש	אילנה תמס -
מבקר העירייה	דוד שרוני -



עיריית גבעת שמואל

על סדר היום :

1. תבר"ים
2. דו"ח כספי ודו"ח הביקורת של רו"ח לשנת 2016.
3. דו"ח חצי שנתי לשנת 2017.
4. עדכון תקציב לשנת 2017.
5. אישור שכר בכירים למנהלת מחלקת משאבי אנוש.
6. שונות

1. תברים

מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר את כל התב"רים דלעיל,

מוגש בזאת לאישורכם תב"רים חדשים :

מוגש בזאת לאישורכם עדכון תב"רים :

1. **תב"ר 757 – הקמת אולפנה לבנות** : מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר עדכון התב"ר בעקבות קבלת השתתפות נוספת של משרד החינוך ע"ס של 97 אלף ₪ ובמקביל להקטין את השתתפות העירייה באותו סכום. היקף התב"ר נשאר ללא שינוי. ולאחר מכן מליאת העירייה מתבקשת לאשר את סגירת התב"ר כתב"ר מאוזן.

להלן הרכב התב"ר :

משרד החינוך	7,486,514 ₪
מפעל הפיס	6,795,084 ₪
קרנות רשות	773,599 ₪
סה"כ תב"ר מאושר	15,055,197 ₪



עיריית גבעת שמואל

2. **תב"ר 791 – תכנון להקמת אולם ספורט עירוני** : מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר עדכון התב"ר ולהגדילו בכ- 0.4 מיליון ₪ לסך של 1.3 מיליון ₪ וזאת בהתאם לעדכון עלויות התכנון והקמת הפרויקט, במימון מקרנות הרשות.

להלן הרכב התב"ר :

קרנות הרשות	₪ 1,300,000
סה"כ תב"ר מאושר	₪ 1,300,000

3. **תב"ר 814 - הקמת מבנה ציבורי משולב**: מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר ביטול התב"ר ע"ס של 3.5 מיליון ש"ח.
מוגש בזאת לאישורכם תב"ר מאוון לסגירה:
תב"ר 810- שיפוץ מבני ציבור ע"ס של 6 מיליון ₪.

הצבעה :

בעד : 11 חברים (פה אחד)

החלטה :

מליאת מועצת העיר מאשרת את התב"רים המפורטים לעיל.

2. דו"ח כספי ודו"ח הביקורת של רו"ח לשנת 2016.

צחי פרץ- גזבר העירייה מציג לחברי מועצת העיר את דו"ח הביקורת משרד הפנים לשנת 2016 שנידון בוועדת כספים ובוועדת ביקורת.

מליאת מועצת העיר מציינת לחיוב שאין כל הערת ביקורת בדוחות .

3. דוח חצי שנתי לשנת 2017

הגזבר נתן סקירה קצרה על הדוח שנידון בוועדת כספים כמצורף בנספח א'

אורי וייס נכנס למליאת.



עיריית גבעת שמואל

4. עדכון תקציב לשנת 2017.

גזבר העירייה מציג את עיקרי שינוי התקציב וכן מצורפת רשימת כל הסעיפים המעודכנים כנספח ב' לפרוטוקול. וזאת לאחר דיון בוועדת כספים והמלצתה.

התקציב הוכן בהתאם לביצוע בפועל עד כה ותחזית ביצוע עד לסוף השנה.

להלן ריכוז השינויים העיקריים בין התקציב המאושר (הקיים) לתקציב הנ"ל:

1. גידול בקבלת מענק איזון שוטף של כ- 250 אלף ₪.
2. גידול בהכנסות מארנונה פיגורים בכ- 1,300 אלף ₪.
3. הכנסה חד פעמית, בהתאם להסכם פשרה, מחברת מקורות ע"ס של 2.6 מיליון ₪.
4. גידול בפעילות אגף החינוך בכ- 2.4 מיליון ₪.
5. גידול בפעולות אגף הרווחה של כ- 1 מיליון ₪.
6. גידול בפעולות התרבות בכ- 700 אלף ₪.
7. קיטון בהשתתפות פעילות המועצה הדתית בכ- 250 אלף ₪ עקב שינוי בתקצוב משרד הדתות.
8. קיטון בעלות רכישת מים מחברת מקורות בכ- מיליון ₪ וכנגד גידול בתשלום לאיגוד ערים לביוב בכ- 700 אלפי ₪.
9. ביצוע פירעון מוקדם של הלוואות לזמן ארוך בהיקף של 1.2 מיליון ₪ בשנת 2017.

מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר את עדכון תקציב לשנת 2017 כמפורט בנספח ב'.

הצבעה:

בעד : 11 חברים



עיריית גבעת שמואל

נמנע : נעמי פלדמן

החלטה :

מליאת מועצת העיר מאשרת את עדכון תקציב העירייה לשנת 2017.

נעמי נקראה לסדר בפעם הראשונה

נעמי נקראה לסדר בפעם השניה

5. אישור שכר בכירים למנהלת מחלקת משאבי חינוך.

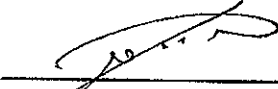
מליאת מועצת העיר מתבקשת לאשר שכר של 40%-50% משכר מנכ"ל העירייה לגבי לימור אונגר בתפקיד מנהלת מחלקת משאבי חינוך.

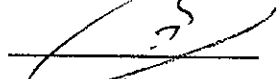
הצבעה :

בעד : 11 חברים (פה אחד)
נמנע : נעמי פלדמן

החלטה :

מליאת מועצת העיר מאשרת מסגרת שכר לגבי לימור אונגר של 40%-50% משכר מנכ"ל העירייה ומאחלת לה הצלחה בתפקידה.


יוסי ברודני – ראש העיר


גבי חדד- מנכ"ל העירייה

שפת א

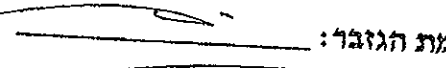
עיריית גבעת שמואל

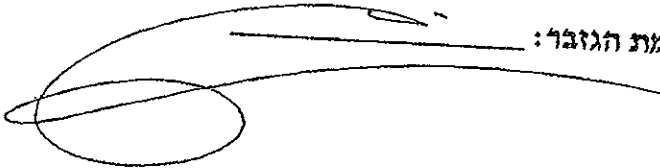
משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2017 לתקופה: רבעון 2, שנת 2017

זיהוי המסמך: GG9920


חתימת ראש הרשות:


חתימת הגזבר:



92,647	23,116
25,386	23,788
117,771	62,727
3,221	5,311
2,525	6,886
15,269	26,423
138,786	101,347

חשבונות מקבילים
 הייבנים בגין אגרות וחיטלים
 עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
 ערכויות שנתנו
פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
 תלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתת חובות ספקים בתסדר
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)
 תלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
 קרן עודפים בתקציב הרגיל
 קרן היטל השבחה
 קרן ממכירת נכסים
 קרן היטל מים
 קרן היטל ביוג
 קרנות אחרות
 סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

מחלקת	סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
הכנסות						
ארנונה כללית	4%	1,258	34,175	32,917	65,834	הכנסות ממכירת מים
הכנסות ממכירת מים	5%	415	8,027	7,613	15,225	עצמיות חינך
עצמיות חינך	(32)%	(335)	724	1,059	2,117	עצמיות רווחה
עצמיות רווחה	36%	103	390	288	575	עצמיות אחר
עצמיות אחר	43%	3,091	10,272	7,182	14,363	סה"כ עצמיות
סה"כ עצמיות	9%	4,531	53,588	49,057	98,114	
תקבולים ממשד החינוך	11%	1,186	12,360	11,175	22,349	תקבולים ממשד הרווחה
תקבולים ממשד הרווחה	(0)%	(8)	4,308	4,316	8,631	תקבולים ממשלתיים אחרים
תקבולים ממשלתיים אחרים	(47)%	(271)	303	574	1,148	מענק כללי לאיוון
מענק כללי לאיוון	44%	127	412	286	571	מענקים מיוחדים
מענקים מיוחדים	(100)%	(94)		94	188	תקבולים אחרים
תקבולים אחרים	(100)%	(2,408)		2,408	4,815	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	5%	3,063	70,971	67,908	135,816	
מענק לכיסוי גרעון מצטבר	18%	719	4,693	3,974	7,948	הנחות בארנונה (הכנסות)
הנחות בארנונה (הכנסות)	5%	3,782	75,664	71,882	143,764	סה"כ הכנסות
סה"כ הכנסות						
הוצאות						
הוצאות שכר כללי	1%	122	10,730	10,608	21,216	פעולות כלליות
פעולות כלליות	1%	191	15,850	15,660	31,319	הוצאות רכישת מים
הוצאות רכישת מים	(12)%	(888)	6,578	7,466	14,932	סה"כ כלליות
סה"כ כלליות	-2%	(576)	33,158	33,734	67,467	
שכר עובדי חינוך	1%	65	10,300	10,235	20,470	מעולות חינוך
מעולות חינוך	5%	677	14,273	13,597	27,193	סה"כ חינוך
סה"כ חינוך	3%	742	24,573	23,832	47,663	שכר עובדי רווחה
שכר עובדי רווחה	2%	39	1,798	1,760	3,519	פעולות רווחה
פעולות רווחה	2%	152	6,225	6,074	12,147	סה"כ רווחה
סה"כ רווחה	2%	190	8,023	7,833	15,666	
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1%	356	65,754	65,398	130,796	
פרעון מלוות מים ובזב	0%	1	218	218	435	
פרעון מלוות אחרות	(12)%	(251)	1,788	2,039	4,078	
סה"כ פרעון מלוות	(11)%	(251)	2,006	2,257	4,513	
הוצאות מימון	(14)%	(37)	217	254	507	
העברות והוצאות חד פעמיות		141	141			
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	0%	210	68,118	67,908	135,816	
העברה לכיסוי גרעון מצטבר	18%	719	4,693	3,974	7,948	
הנחות בארנונה (הוצאות)	1%	929	72,811	71,882	143,764	
סה"כ הוצאות		2,853	2,853			
עודף (גרעון)						

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הביטוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרפב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(-) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

2017 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2017

עיריית גבעתיים

סה"כ חוב שנגזר בלפניו	השינוי ב %	הערף משוקלל שנת קודמת בש"ח	הערף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	הערף שחוייב מינימום בש"ח	הערף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / לונם	טופס 6 - ארנונה
53,823	1%	55	56	38	64	989,363	סוג הנכס
13,490	4%	185	192	134	278	70,276	מבני מגורים
3,689	7%	1,218	1,298	1,240	1,339	2,843	משרדים שרתים ומסחר
1,348	2%	159	162	163	163	8,305	בנקים
13			0	42	111	759,107	תעשייה
2,802	1%	50	50	22	55	55,746	בתי מלון
2,245	1%	65	66	66	66	34,191	מלאכה
542							אדמה הקלאית (לדונם)
77,952	276%	55	207	56	311	2,624	קרקע תפוסה (לדונם)
						1,902,455	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
סה"כ חוב בלפניו		הערף משוקלל שנה קודמת	הערף משוקלל שנה נוכחית	הערף שחוייב מינימום	הערף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	הונגים

אזורי תעשייה משותפים
 בנכר/תוספת חוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

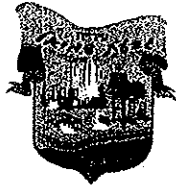
2017 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2017

צילון גבעות שמואל

עלות תמ"ר המועצה	סל"מ שב"ר המועצה	תמיש"ם	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספת שב"ר ונוספת	שב"ר משולב	דריגה	דריגה	ת"ז	טופס 8 - בעלי ש"ר גבור
87,431	223,134	5,088	6,624			211,422	300	86	287,447	ת"אור התמק"ר
72,445	211,168	9,224	28,502			173,442	495	185	318,693	מנהל כספים
74,976	194,280	5,088	6,624			182,568	400	185	246,601	מנהלס ר"אש
48,058	217,310	5,512	21,766			190,032	685	44	571,036	מנהל כללי
72,815	184,823	5,088	6,293			173,442	495	185	240,217	מנהל משפ"ר
51,973	164,337	6,512	19,479			106,026	4	241	585,068	ייעוץ משפ"ר
39,103	165,378	10,152	21,309	15,384	16,936	46,063	90	24	280,401	מנהל אגף חינוך
48,666	147,059	9,027	28,098	57,242	30,613	109,935	455	186	331,530	מנהל אגף רווחה וקוד"ל
42,505	107,875	3,816	3,643			100,416	455	185	336,725	מנהל אגף שפ"ר
40,278	109,571	5,512	3,643			100,416	455	185	563,801	דוברת
										משאבי אנוש

עמוד 10 מתוך 10

ספס



יום ראשון, 06/08/2017
28184

עיריית גבעת שמואל

לכבוד
חברי מועצת העיר
א.ג.נ,

הנדון: עדכון לתקציב העירייה לשנת 2017 – דברי הסבר

שלום רב,

מצורף בזאת תקציב מעודכן לשנת 2017 לאישור מליאת העירייה. סה"כ מסגרת מעודכנת לשנת 2017 מסתכמת בכ- 150,856 אלפי ₪ גידול של 7,092 אלפי ₪ לעומת התקציב המאושר לשנת 2017. התקציב הוכן בהתאם לביצוע בפועל עד כה ותחזית ביצוע עד לסוף השנה. להלן ריכוז השינויים העיקריים בין התקציב המאושר (הקיים) לתקציב הנ"ל:

1. גידול בקבלת מענק איזון שוטף של כ- 250 אלף ₪.
2. גידול בהכנסות מארנונה פיגורים בכ- 1,300 אלף ₪.
3. הכנסה חד פעמית, בהתאם להסכם פשרה, מחברת מקורות ע"ס של 2.6 מיליון ₪.
4. גידול בפעילות אגף החינוך בכ- 2.4 מיליון ₪.
5. גידול בפעולות אגף הרווחה של כ- 1 מיליון ₪.
6. גידול בפעולות התרבות בכ- 700 אלף ₪.
7. קיטון בהשתתפות פעילות המועצה הדתית בכ- 250 אלף ₪ עקב שינוי בתקצוב משרד הדתות.
8. קיטון בעלות רכישת מים מחברת מקורות בכ- מיליון ₪ וכנגד גידול בתשלום לאיגוד ערים לביוב בכ- 700 אלפי ₪.
9. ביצוע פירעון מוקדם של הלוואות לזמן ארוך בהיקף של 1.2 מיליון ₪ בשנת 2017. להלן פרט הסעיפים בהם יש שינוי לאישורכם בחלוקה לפי סעיפי הכנסות וסעיפי הוצאות.

בכבוד רב,
צחי פרץ
גזבר העירייה

80,000	80,000	-	שכר תיכון	1815100110
10,000	10,000	-	תחזוקה תיכון	1815100420
72,000	72,000	-	ביקוין תיכון	1815100750
19,000	19,000	-	תל"ן תיכון	1815100751
67,000	67,000	-	תל"ם תיכון	1815100752
3,000	3,000	-	הוצאות שונות תיכון	1815100780
79,000	79,000	-	תיכון הקצבה	1815100875
67,000	117,000	50,000	יחודיות בית ספר בגין	1817913751
5,000	40,000	35,000	פעולות תרבות-תמלוגים	1822000780
470,000	982,000	512,000	פעולות תרבות	1822000781
30,000	50,000	20,000	פעילות מעמד האישה	1824000788
111,000	111,000	-	השתתפות בשכר תרבות וספורט במתנ"ס	1824000789
40,000	200,000	160,000	מירוץ גבעת שמואל	1829300784
10,000	10,000	-	הוצאות מחשוב	1841000570
10,000	125,000	115,000	מועדון קשישים אביבים	1844401781
15,000	85,000	70,000	מועדון קשישים סביונים	1844401782
72,000	72,000	-	ק.תומכת לניצולי שואה	1844410840
13,000	13,000	-	סיוע לניצולי שואה	1844411840
175,000	950,000	775,000	החזקת אוטיסטים במסגרת	1845107840
17,000	77,000	60,000	מעון יום שיקומי לאוטיסטים	1845108840
85,000	245,000	160,000	מ.יום טיפול-מש"ה	1845202840
530,000	1,018,000	488,000	אחזקת נכים בפגמיות	1846601840
-45,000	44,000	89,000	תעסוקה מוגנת למוגבל	1846601840
21,000	24,000	3,000	תוכניות לילד החריג	1846605840
35,000	48,000	13,000	מס.יום לילד המוגבל	1846608840
-197,000	154,000	351,000	מ.יום לנפגעי ראש	1846805840
-62,000	66,000	128,000	מרכזי יום לנכים קשים	1846806840
101,000	108,000	7,000	התמכריות מבוגרים	1847302840
37,000	37,000	-	סומכת למשפחות - בוטיק הגבעה	1848203110
16,000	68,000	52,000	בוטיק הגבעה	1848203841
-37,000	-37,000	-	סומכת למשפחות - בוטיק הגבעה	1848203980
30,000	60,000	30,000	פעולות התנדבות בקהילה	1848301840
140,000	140,000	-	מעונות יום עולים	1849001840
-212,000	1,353,000	1,565,000	מועצה דתית	1851000810
-300,000	-	300,000	תמיכות להשלמת בניית בניי כנסת	1856000810
27,000	27,000	-	רכב מנהל מחלקת מים	1913000531
-998,000	6,602,000	7,600,000	קניית מים מקורות	1913100780
672,000	4,422,000	3,750,000	אחזקת ביוב - שפד"ן	1972000830
300,000	7,872,000	7,572,000	הנחות על פי חוק	1995000860
140,000	140,000	-	הוצאות שנים קודמות	1999000780
7,092,000	48,673,060	41,581,000	סה"כ הוצאות	

סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 2017	תקציב מעודכן	הפרש
1110000160	הנחות עפ"י חוק	-7,948,000	-8,312,000	-364,000
1111200100	ארנונה פיגורים	-2,400,000	-3,738,000	-1,338,000
1191000910	מעמק איזון	-571,000	-825,000	-254,000
1249000650	דמי שימוש מרכז גופש וספורט	-279,000	-327,000	-48,000
1269000690	הכנסות שונות	-1,100,000	-700,000	400,000
1312300740	מפעל הפיס - גני ילדים	-	-400,000	-400,000
1313200740	מפעל הפיס - בתי ספר	-	-800,000	-800,000
1315100920	תיכון סל תלמיד חט"ב	-	-138,000	-138,000
1315100921	תיכון חומרים ואגרת שכפול	-	-6,000	-6,000
1317100920	ביטחון מוסדות חינוך	-140,000	-80,000	60,000
1344410930	ק.תומכת ניצולי שואה(100%)	-	-72,000	-72,000
1344411930	סיוע לניצולי שואה(100%)	-	-13,000	-13,000
1345107930	החזקת אוטיסטים במסגרת	-775,000	-950,000	-175,000
1345108930	מ.יום שיקומי לאוטיסטים	-33,000	-51,000	-18,000
1345202930	מ.יום טיפולי-מש"ה	-111,000	-168,000	-57,000
1346501930	אחזקת נכים בפנימיות	-366,000	-764,000	-398,000
1346601930	תעסוקה מוגנת למוגבל	-67,000	-33,000	34,000
1346605930	תוכניות לילד החריג	-2,000	-18,000	-16,000
1346608930	מ.יום לילד המוגבל	-9,000	-33,000	-24,000
1346805930	מ.יום לנפגעי ראש	-263,000	-115,000	148,000
1346806930	מרכז יום לנכים קשים	-	-43,000	-43,000
1347302930	התמכרויות-מבוגרים	-4,000	-51,000	-47,000
1348203421	בוטיק הגבעה	-52,000	-68,000	-16,000
1349001930	מעונות יום עולים	-	-70,000	-70,000
1349003420	ילדים בפנימיות-עולים-צד ג'	-	-13,000	-13,000
1413100210	אגרות מים	-14,600,000	-14,738,000	-138,000
1413300210	אגרות מים -פיגורים	-550,000	-658,000	-108,000
1439000640	הכנסות משכירות	-	-600,000	-600,000
1590000690	הכנסות שנים קודמות	-	-2,578,000	-2,578,000
	סה"כ הכנסות	-29,270,000	-36,362,000	-7,092,000
	הוצאות			
סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 2017	תקציב מעודכן	הפרש
1611000110	שכר הנהלה	1,214,000	1,242,000	28,000
1611000751	הקלטת ישיבות	-	10,000	10,000
1613000110	שכר מזכירות	1,339,000	1,219,000	-120,000
1616000110	שכר משאבי אנוש	463,000	533,000	70,000
1621000750	גזברות עבודות קבלניות	470,000	608,060	138,000
1623000730	רכב מנהלת מחלקת גבייה	-	52,000	52,000
1632200690	הנחה למשלמים מראש	66,000	130,000	64,000
1649000691	פרעון מלוות קרן	625,000	1,068,000	443,000
1649000692	פרעון מלוות ריבית	121,000	259,000	138,000
1649000693	פרעון מלוות הצמדה	152,000	240,000	88,000
1712200430	שימוש במים מכונת טיאוט	-	45,000	45,000
1721000750	שמירה וביטחון עבודות קבלניות	118,000	552,000	434,000
1741000750	שכר והשלמות	550,000	800,000	250,000
1743000780	תאורת רחובות-חשמל	706,000	815,000	109,000
1746000110	שכר מנהל מחלקת גינון	-	97,000	97,000
1746000432	מים לגינון	1,400,000	1,785,000	385,000
1746000750	עבודות קבלניות גינון	1,425,000	1,225,000	-200,000
1751000780	יום עצמאות	700,000	750,000	50,000
1769000980	תשלום מע"מ עסקאות אקראי	-	200,000	200,000
1811000110	שכר מנהל חינוך	1,413,000	1,519,000	106,000
1811000750	פרוייקטים למידה	386,000	1,123,000	737,000
1812300781	גננות עבודות מדינה - זקיפת הוצאה	-	3,410,000	3,410,000
1812300932	הצטיידות גני ילדים - מפעל הפיס	-	400,000	400,000
1812300981	גננות עובדות מדינה - זקיפת הוצאה	3,410,000	-	-3,410,000
1813200932	הצטיידות בתי ספר - מפעל הפיס	-	800,000	800,000
1813211110	שכר בית ספר אלון	726,000	646,000	-80,000
1813211750	נקיון בית ספר אלון	362,000	302,000	-60,000
1813310760	אגרות תלמידי חינוך מיוחד	580,000	1,020,000	440,000
1815000760	אגרות תלמידי חוץ חינוך רגיל	400,000	770,000	370,000
1815000762	השתתפות העירייה בתיכון אמית בנות	750,000	1,500,000	750,000
1815000764	השתתפות העירייה בתיכון ממלכתי	300,000	-	-300,000