

עיריית מע'אר

הצעת התקציב הרגיל

לשנת 2023



תוכן עניינים

מס' דף	נושא
3-5	דברי ראש העיר
6	טבלה א' : מסגרת התקציב לשנת 2023
8-12	פירוט סעיפי הכנסות
13-30	פירוט סעיפי הוצאות
31-33	טבלת שכר ומשרות
34-38	התייחסות גזבר העירייה



رئيس البلدية المحامي فريد غانم :

حضرات

نواب الرئيس وأعضاء المجلس البلدي المحترمين،

تحية وبعد،

كما هو مألوف ومعهود في مختلف المؤسسات الرسمية، وخصوصاً السلطات المحلية، فإنّ كلّ ميزانية عادية جديدة تعتمد بغالبيتها على ميزانية العام الفائت، ما عدا بعض التعديلات المهمة التي تتيحها الظروف. ذلك لأنّ المدخولات الأساس والمصاريف الأساس ثابتة، مع هامش ضيق من التغيرات، وتشكّل الجزء الأكبر من الميزانية العادية.

غير أنّنا عملنا ونعمل على تغييرات نحو الأفضل، بحسب ما تتيح المدخولات، بتحسين وتعزيز القوى البشرية وتوسيع صفوفها، مثل إقامة وحدات وأقسام جديدة ورفع مستوى غرفة الخدمات وإقامة مراكز جديدة وتعزيز دورها، مثل مركز كليكا للمبادرات والتطوير الاقتصاديّ ومركز التفوّق والامتياز، وتوسيع نشاطات المركز الجماهيريّ في الأحياء المختلفة ودعم المركز من البلدية، وتعميق نشاطات مركز الشباب وإدخال خدمات النظافة في الشوارع والأحياء وتوسيع الأعمال الجنائنية واستبدال الإضاءة القديمة بإضاءة أكثر جودة وأقلّ تكلفة وتوسيعها لمناطق جديدة، ونشر كاميرات المراقبة لتغطّي المدينة وجوارها وغيرها. وهي تجديدات وتعزيزات هامة، وتحتاج إلى استكمال، بحسب تطوير الميزانية من عام لعام.

بناء عليه، فإنّ الميزانية العادية المعروضة أمامكم تعتمد، في هيكلها وعمودها الفقري، على ميزانية العام الماضي، مع زيادة بقيمة حوالي 7 مليون شيكل، أي بنسبة حوالي 3.5 بالمئة. وفي وقت ارتفعت فيه المدخولات، فإنّ المصاريف والتكاليف ارتفعت بالمقابل، بما في ذلك في ظلّ الزيادات في الأجور المفروضة علينا وعلى كلّ السلطات بمعدّل سنويّ بنسبة 4% (حوالي 2.5 مليون شيكل)، بموجب الاتفاقيات الجماعية القطرية.

كذلك، كما يلاحظ، هنالك توسيع في الخدمات الاجتماعية، الأمر الذي يوفّر مدخولاً إضافياً من وزارة الرفاه لكنّه يفرض على البلدية تخصيص مشاركتها في مصاريف هذه الخدمات. فضلاً عن ذلك، فإنّ مشروع غيفن الذي يوفّر ميزانيات كبيرة للمدارس، يفرض مشاركة كبيرة من البلدية في هذا المشروع. وهذا الأمر، أي مشاركة البلدية في الميزانيات المخصصة لمشاريع مختلفة، وكما هو معلوم، هو شرط أساس للحصول على الميزانيات.

الزيادة في الميزانية (زيادة المدخولات) أمر مبارك، وكان بودنا لو استطعنا تخصيص جميع هذه الزيادات في رفع مستوى الخدمات في مختلف المجالات، غير أن جزءاً منها سيكرّس وفقاً لاتفاقيات قطرية، لرفع أجور المستخدمين، وهو أمر مبارك وتوقع أن يحسن أداء الجهاز البلدي. والجزء الأكبر مخصّص، كما أسلفنا، لتغطية مشاركتنا في ميزانيات المدارس (غيفن) وتوسيع رقعة وتعميق العمل في مجال الخدمات الاجتماعية، آملين أن الترميمات في المؤسسات التعليمية ورفع مدخلاتها وإقامة مركز الامتياز وغيرها من الخطوات، سيعزّز التقدّم الحاصل في مؤسساتنا ومدارسنا، سواء الارتفاع المتواصل في استحقاقات البجروت وجودته وفي نسبة التفوّق والمتفوّقين. وهذا يضاف إلى سلسلة من الخطوات التي من شأنها تحسين أداء البلدية، مثل اقتناء مجموعة من الآليات للأقسام التي تعمل ميدانياً.

من المعلوم أن بلادنا شهدت وما تزال تشهد زعزعة في مجالات كثيرة، ومنها وباء الكورونا سابقاً وسلسلة من عمليات الانتخابات البرلمانية وتغييرات متتالية في تشكيلة الحكومات المتعاقبة والوزارات وفترات طويلة من انعدام الصلاحيات في ظلّ حكومات تصريف الأعمال (قبيل كل انتخابات برلمانية). والآن نحن في أوج هزّات سياسية قد تؤدي إلى زعزعات أيضاً في كلّ ما يتعلّق بميزانيات السلطات المحلية، مع الاحتفاظ بأملنا بأن تخصص الحكومة ميزانيات أفضل من السابق.

في هذا الإطار، بعيداً عن الجدل السياسي على المستوى القطري وعلى الرغم ممّا هو حاصل، نسعى كما أسلفنا إلى زيادة الميزانيات من الوزارات المختلفة، وتحصيل ما تبقى لصالحنا من الخطة الثلاثية المعروفة بقرار الحكومة 716 (للأعوام 2021-2023) وإلى المصادقة على خطة خماسية للأعوام 2024-2028. كما نسعى إلى زيادة المدخولات الذاتية (الأرنونا مثلاً)، خصوصاً في ظلّ النّجاح بتحصيل أكثر من 4 ملايين شيكل من شركة مكوروت ومن مؤسسات أخرى في منطقة الطبراني (Iṭṭṭṭṭ) والتّوقّع في إنعاش الاقتصاد المحلي، الذي سيعود بالفائدة أيضاً على البلدية وخزيرتها.

الميزانية المعروضة أمامكم، والتي تمّ بحثها في لجنة المالية، هي نتاج عمل شاقّ في ظلّ الظروف المشار إليها آنفاً، غير أننا سنواصل العمل من أجل تنفيذها بشكل متوازن، آملين أن نتجاوزها من حيث المدخولات، ممّا سيوفّر لنا أساساً لرفع مستوى الخدمات لأبناء مدينتنا وتعديلها للأحسن وفقاً للقانون.

كذلك، سنعمل بكلّ الوسائل المتاحة لزيادة الميزانيات غير العادية، سواء بتنفيذها عن طريق نشاط البلدية أو بواسطة الوزارات، حيث تشكّل هذه الميزانيات الأساس للأعمال العمرانية وشبكات المواصلات والبنى التحتية وترميم المؤسسات التعليمية وغيرها من المؤسسات العامة، وفي الوقت نفسه لزيادة المداخل الذاتية عبر التطوير الاقتصادي والسياحي، سواء بإقامة مشاريع عامة

في هذه المجالات (الشركة الاقتصادية، منطرة بحيرة طبريا، عين المنصورة، نشاطات قطريّة، ترميم مواقع أثرية، إقامة محطة للشرطة، المصادقة على توسيع المنطقة الصناعيّة، المصادقة على المخطّطات التفصيليّة في أراضي الدولة والأراضي بملكيّة خاصّة، ممّا سينعش عمليات البناء وممّا سيؤثّر على مجمل العمليّة الاقتصاديّة)، مواصلة العمل لتحسين وجه المدينة، بما فيها النظافة والأعمال الجرائنيّة وإقامة دوّارات وتحسين شبكات المواصلات والإضاءة وغيرها وغيرها.

نعود ونشير إلى أنّه، بالإضافة للتّرميمات في المؤسسات التّعليميّة، بمبالغ طائلة، بذلنا ميزانيّات كبيرة في رفع مستوى العالم الدّيجيتالي، بما في ذلك في مبنى البلديّة الجديد لتحسين الأداء عمومًا وتعميق عمليّة التّحكّم والسيطرة والمتابعة، فأتينا سنواصل توفير أكثر من مئتي منحة لطلّابنا الجامعيّين سنويًا بقيمة حوالي مليوني شيكل (بالتّعاون مع مفعال هبايس ومنظمة بيرح وغيرها من الجهات)، باعتبار أنّ التعليم هو الكفالة الأساس لتطوير مدينتنا وصيانة مستقبلها. وهذه الأمور تستوجب تخصيص الميزانيّات، آمليّن أن نستطيع توفير المزيد من المدخولات لصرّفها في ما ينفع النّاس.

وكلّ عام وأنتم بخير.

باحترام وتقدير

فريد غانم

رئيس البلديّة

עיריית מע'אר

טבלה א': עדכון תקציב 2023

סעיף תקציבי	הצעת תקציב 2022	הפרש	עדכון תקציב 2022	שינוי בבין ביצוע 2022 לתקציב 2023	הצעת תקציב 2023	ביאור
1	25,340	-	25,340	3,060	28,400	ארנונה כללית
2	15	-	15	-	15	מפעל המים
3	1,085	50	1,135	445	1,580	עצמיות חינוך
4	118	120	238	5	243	עצמיות רווחה
5	3,863	312	4,174	-112	4,063	עצמיות אחר
	30,421	482	30,902	3,398	34,301	סה"כ הכנסות עצמיות
7	78,539	2,267	80,806	5,084	85,890	משרד החינוך
8	15,548	3,380	18,928	1,195	20,123	משרד הרווחה
9	9,836	660	10,496	3,141	13,637	תקבולים ממשלתיים אחרים
10	21,638	-	21,638	0	21,638	מענק כללי לאיזון
11	2,400	11,400	13,800	-8,105	5,695	מענקים אחרים ממשרד הפנים
	127,961	17,707	145,668	1,314	146,982	סה"כ תקבולי ממשלה
12	500	25	525	0	525	תקבולים אחרים
	158,881	18,214	177,095	4,713	181,808	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
14	13,482	28	13,510	1,390	14,900	הנחות ארנונה
13	4,000	-	4,000	0	4,000	הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
	176,363	18,242	194,605	6,103	200,708	סה"כ הכנסות ללא מותנה
27	12,700	-7,626	5,074	-74	5,000	הכנסה מותנה
	189,063	10,616	199,679	6,029	205,708	סה"כ הכנסות כולל מותנה
הוצאות						
סעיף תקציבי	הצעת תקציב 2022	הפרש	עדכון תקציב 2022	שינוי בבין ביצוע 2022 לתקציב 2023	הצעת תקציב 2023	
15	26,554	-354	26,201	2,040	28,240	שכר כללי
16	23,062	2,199	25,261	2,807	28,068	פעולות כלליות
	49,616	1,846	51,461	4,847	56,308	סה"כ הוצאות כלליות
17	52,372	3,806	56,178	1,559	57,737	שכר חינוך
18	33,524	-328	33,196	6,291	39,487	פעולות חינוך
	85,896	3,478	89,374	7,850	97,224	סה"כ חינוך
19	5,945	1,081	7,025	1,742	8,767	שכר רווחה
20	14,912	2,713	17,625	19	17,644	פעולות רווחה
	20,856	3,794	24,650	1,761	26,412	סה"כ רווחה
21	1,520	-365	1,155	-41	1,114	פרעון מילות אחר
	1,520	-365	1,155	-41	1,114	סה"כ פרעון מילות
22	630	-30	600	-	600	הוצאות מימון
23	363	9,519	9,882	-9,732	150	הוצאה שנים קודמות
	158,881	18,242	177,123	4,685	181,807	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
25	13,482	-	13,482	1,418	14,900	הנחות ארנונה
24	4,000	-	4,000	-	4,000	הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
	176,363	18,242	194,605	6,103	200,707	סה"כ הוצאות ללא מותנה
26	12,700	-7,626	5,074	-74	5,000	הוצאות מותנות
	189,063	10,616	199,679	6,029	205,707	סה"כ הוצאות כולל מותנה
	0	0	0	-0	0	עודף (גרעון)

נספחי תקציב

פירוט סעיפי הכנסות:

באור	חשבון	שם חשבון	עדכון תקציב 2022	הפרש	הצעת תקציב 2023
	1111100100	ארנונה כללית למגורים	20,800,000	3,200,000	24,000,000
	1111200100	ארנונה פיגורים	4,400,000	-	4,400,000
	1111100910	מענק שיפוי ארנונה	140,000	-140,000	-
	1111100990	שיפוי ארנונה משרד הכלכלה	85,000	-85,000	-
1			25,340,000	3,060,000	28,400,000
	1413201210	מים פיגורים	10,000	-	10,000
	1413201210	מים פיגורים	5,000	-	5,000
2			15,000	-	15,000
	1312200410	אגרת רישום בגנים	300,000	50,000	350,000
	1312203410	גביה יח' להתפתחות הילד	80,000	20,000	100,000
	1312300410	אגרת רישום גני טרום חובה	150,000	160,000	310,000
	1313201410	השת' הורים מנה חמה בייס א	40,000	-	40,000
	1313300220	אגרת תלמידי חוץ	300,000	150,000	450,000
	1314001410	השכרת אולם אשכול פיס	30,000	-20,000	10,000
	1317500410	ביטוח תלמידים	150,000	-	150,000
	1317501410	ביטוח תלמידים פיגורים	80,000	-	80,000
	1317800410	השת' הורים בהסעות ילדים מ	5,000	35,000	40,000
	1317901410	השת' פרויקט השיגים קרן רמון	-	50,000	50,000
3			1,135,000	445,000	1,580,000
	1343800410	הש' הורים בפנמיות	20,000	-	20,000
	1343900410	רישום ביטוח משפחתונים	18,000	-	18,000
	1346600410	הכנסות עצמיות מרכז שיקום	120,000	80,000	200,000
	1348200410	השת' בחוגים שונים	80,000	-75,000	5,000
4			238,000	5,000	243,000
	1121000220	תעודות ואישורים אגרת בגין	100,000	-	100,000
	1121001220	גביה אישורי תושבות	50,000	-	50,000
	1122000220	אגרת שילוט ותמרורים	150,000	30,000	180,000
	1122100220	שילוט חוצות	250,000	-	250,000
	1213000220	רישיון עסק אגרת מלאכה ותעש	100,000	-50,000	50,000
	1212300410	הכנסות מיחזור קרטונים	200,000	-80,000	120,000
	1212301410	הכנסות מתחנת מעבר	180,000	-	180,000
	1214300220	חיסון כלבים	40,000	-	40,000
	1215000410	קנסות יחידה סביבתית	10,000	-	10,000
	1233100710	אגרות בניה ועדה מקומית	700,000	200,000	900,000
	1233200710	מימון הנדסה מהיטל השבחה	1,000,000	-	1,000,000
	1269000410	השת' מעמד אישה	20,000	-10,000	10,000
	1269000690	הכנסות שונות	170,000	-	170,000
	1269001690	אכיפת גביה	100,000	-	100,000
	1269004410	הכנסה מעבודת מנוף	10,000	-	10,000
	1272001410	הכנסות האב שירותי משרד	100,000	-	100,000
	1281000290	גביה מדוחות חניה וקנסות	50,000	-	50,000
	1282000490	הכנסות אגרת בית משפט	-	-	-

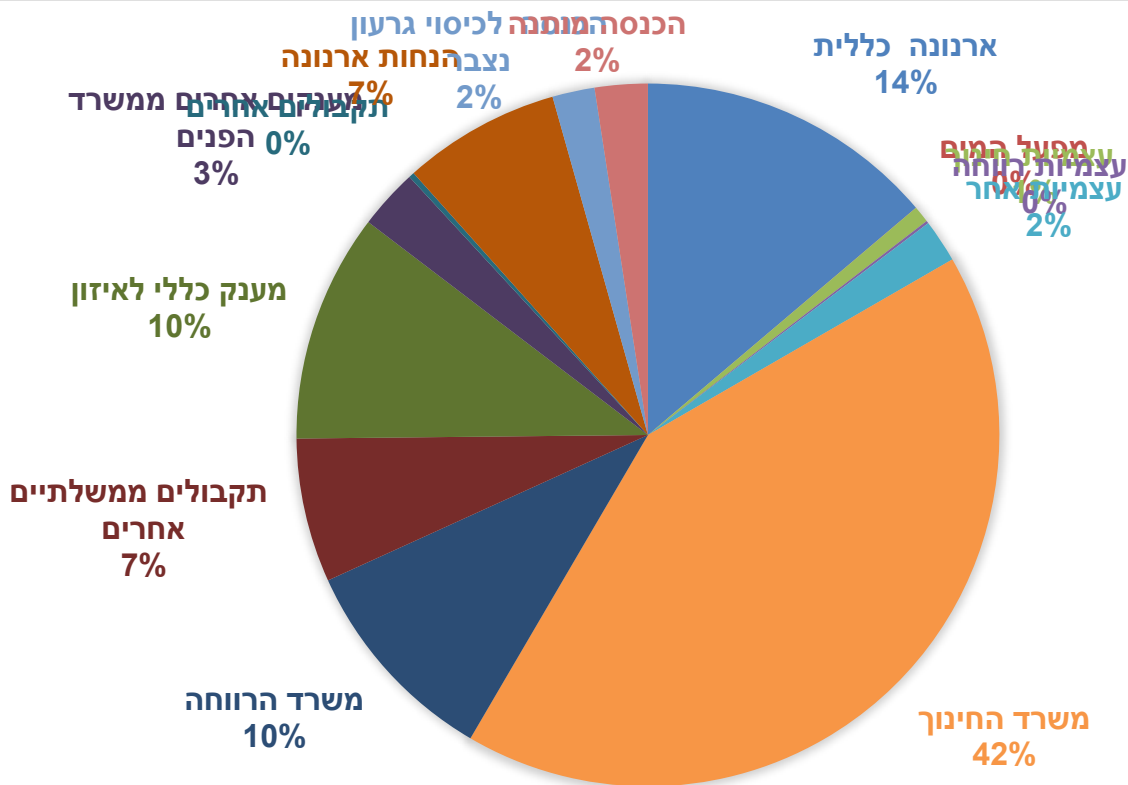
50,000	35,000	15,000	מרכז צעירים השכרת כיתות	1328300410	
15,000	-	15,000	עצמיות חינוך בלתי פורמאלי	1328900410	
5,000	-	5,000	שכירות אולם ספורט	1329200410	
300,000	40,000	260,000	השתי' חוגי ספורט	1329300410	
-	-336,700	336,700	השתי' בטקסים בקהילה	1329900990	
10,000	-	10,000	גביה טיפול שיניים תלמידים	1332300410	
50,000	10,000	40,000	הכנסה עצמית מקדמי בריאות	1379000410	
10,000	-	10,000	חבור מים פיגורים	1413301800	
2,500	-	2,500	תקופתי ביוב פיגורים	1472002210	
10,000	-	10,000	היטל ביוב פיגורים	1472003210	
40,000	-	40,000	הכנסות מרבית	1510000660	
250,000	50,000	200,000	היטל השבחה	1594000290	
4,062,500	-111,700	4,174,200			5
7,090,000	-	7,090,000	הש' ממשלה לגנים	1312200920	
76,711	1,211	75,500	תוכנית מעגן	1312201920	
76,500	-	76,500	מרכז לגיל הרך	1312204920	
120,000	-	120,000	תכנית ח"פ הכח לצמוח תכנית לאומית	1312205920	
162,000	-	162,000	תכנית מעגן תוספתי החלטת ממשלה	1312207920	
5,700,000	-	5,700,000	השתי' ממשלה גנים ק. חובה.	1312300920	
2,000,000	-	2,000,000	מ.החינוך ניצנים	1312301920	
1,101,606	151,606	950,000	מ.החינוך ביי"ס (א)	1313201920	
1,575,993	475,993	1,100,000	מ.החינוך ביי"ס (ב')	1313202920	
2,153,323	753,323	1,400,000	מ.החינוך ביי"ס (ג')	1313203920	
1,110,538	310,538	800,000	מ.החינוך ביי"ס (ד')	1313204920	
1,186,241	386,241	800,000	מ.החינוך ביי"ס (ה')	1313205920	
1,354,145	554,145	800,000	מ.החינוך ביי"ס (ו')	1313206920	
-	-500,000	500,000	ע.חינוך ג-ד קורונה	1313210920	
2,720,000	20,000	2,700,000	השתי' ממשלה חינוך משלים	1313600920	
290,000	-	290,000	מ.החינוך מעדוניות	1313601920	
1,200,000	100,000	1,100,000	מ.החינוך ביי"ס ח.מיוחד	1313602920	
420,000	40,000	380,000	השתי' מ.החינוך מתי"א	1313603920	
700,000	-	700,000	ל.הסעות ח"מ -צפון	1313604920	
2,652,115	902,115	1,750,000	השתתפות משרד חינוך חט"ב.	1314000920	
550,000	-	550,000	העברות מ.חינוך אשכול פיס	1314001920	
1,964,718	764,718	1,200,000	השתי' מ.החינוך חט"ב ב	1314002920	
25,000,000	200,000	24,800,000	העברות מ.החינוך מקיף (א)	1315701920	
14,000,000	500,000	13,500,000	השתי' מ.החינוך מקיף (ב)	1315702920	
110,000	-	110,000	השתי' מ.החינוך קב"ט חינוך	1317100920	
30,000	-	30,000	השתי' משרד החינוך מרפ"ד	1317200920	
1,700,000	-	1,700,000	השתתפות בשפ"י	1317300920	
1,384,891	-375,109	1,760,000	מ.החינוך רוחה חינוכית ותרבות ואומנות	1317600920	
255,237	255,237	-	מ.החינוך תרבון ואומנות	1317601920	
60,000	-	60,000	מניעת נשירה עכשיו	1317700920	
540,000	40,000	500,000	קבס"ים	1317701920	
750,000	-	750,000	הסעות צפון	1317800920	
2,000,000	-200,000	2,200,000	הסעות חינוך מיוחד	1317801920	
500,000	-	500,000	הכנסות שונות חינוך	1317900920	
2,400,000	-	2,400,000	מסגרות החופש הגדול וקייטנות	1317906920	

189,000	-	189,000	משרד החינוך חדרי שלווה	1317907920	
63,000	-	63,000	מ.החינוך חדרי שלווה חט"ב	1317908920	
2,000,000	-	2,000,000	הרשאות חינוך	1317909920	
703,580	703,580	-	מ.החינוך גפ"ן רשותי	1317910920	
85,889,598	5,083,598	80,806,000			7
3,800,000	30,000	3,770,000	שכר עובדי המחלקה לש"ח	1341000930	
83,000	19,000	64,000	כ"א לחינוך המיוחד	1341001930	
345,000	245,000	100,000	משפחות במצוקה בקהילה	1342200930	
50,000	-	50,000	משפחות אומנה משה	1342201930	
360,000	-40,000	400,000	מרכז עוצמה נושמים לרווחה	1342205930	
180,000	65,000	115,000	תכנית למניעת אלימות	1342400930	
630,000	-	630,000	טיפול בילד בקהילה	1343500930	
360,000	-120,000	480,000	מרכז הורים-ילדים	1343501930	
130,000	40,000	90,000	מועדוניות משותפות	1343506930	
1,500	-	1,500	יצירת קשר הורים	1343508930	
60,000	-	60,000	אחזקת ילדים בפנמיות	1343800930	
169,000	2,000	167,000	ת.לאומית ת.יחודי	1343801930	
1,100,000	-100,000	1,200,000	ילדים במעונות יום	1343900930	
255,226	-	255,226	הזדקנות מיטבית קהילה	1344400930	
-	-300,000	300,000	מועדונים מועשרים	1344500930	
50,000	14,000	36,000	טיפול בקהילה א.וותיק	1344502930	
3,260,000	60,000	3,200,000	סדור מפגרים במוסדו	1345100930	
850,000	200,000	650,000	החזקת אוטיסטים במסגר	1345101930	
60,000	-	60,000	מעון יום אמוני-מש"ח	1345200930	
1,300,000	100,000	1,200,000	מ.יום טיפולי-מש"ח	1345201930	
10,000	10,000	-	נופשונים משה ושיקום	1345202930	
350,000	150,000	200,000	הסעות למעון יום-מש"ח	1345300930	
350,000	80,000	270,000	מעשי"ם	1345302930	
3,000	-	3,000	תחנת לטיפול במשפחה	1345303930	
12,000	7,000	5,000	מפעלי שיקום לעוור .	1346400930	
175,000	135,000	40,000	תעסוקה מוגנת למוגבל	1346600930	
70,000	70,000	-	הסעות נכים לתעסוקה	1346601930	
80,000	50,000	30,000	תכנית תעסוקה	1346602930	
2,000	-3,000	5,000	מרכזי יום ותעסוקה לב	1346603930	
300,000	-250,000	550,000	מ.יום שיקומי	1346700930	
270,000	-	270,000	הסעות למ.יום שיקומי	1346701930	
50,000	-10,000	60,000	ליווי למ.יום שיקומי	1346702930	
87,000	7,000	80,000	מועדון חברתי לבוגרים	1346703930	
82,000	22,000	60,000	שיקום בקהילה מוגבלי	1346704930	
43,000	18,000	25,000	תכנית לילד החרג	1346705930	
342,000	92,000	250,000	מרכזי יום לנכים קשים	1346706930	
330,000	-	330,000	טיפול בנוער ובצעירים	1347100930	
420,000	120,000	300,000	מרכזי טיפול נערו בשכונ שמיד	1347101930	
130,000	-	130,000	בתים חמים לנערו	1347102930	
180,000	-20,000	200,000	יתד תכניות לצעירים	1347103930	
15,000	5,000	10,000	פגיעות מיניות בגירים	1347104930	
5,000	-	5,000	מקלטים לנשים מוכות	1347105930	
30,000	-	30,000	התמכרויות-מבוגרים	1347300930	

342,000	2,000	340,000	מפתן מקומי	1347400930	
-	-100,000	100,000	פרויקט בקהילה דרוזים	1348200930	
650,000	30,000	620,000	תכנית עם הפנים לקהילה	1348201930	
590,000	140,000	450,000	פ.במגזר דרוז- פרט ומשפחה	1348202930	
210,000	10,000	200,000	פ.במגזר נוצ"ץ	1348203930	
1,000	-	1,000	תוכנית קהילתיות עדי	1348204930	
300,000	-130,000	430,000	פעילות פ.במגזר לזקן	1348205930	
-	-115,000	115,000	פעילות פ.במגזר בדוי	1348207930	
250,000	-	250,000	תוכנית חומש מ.רווחה	1348900930	
1,400,000	659,750	740,250	החלטת ממשלה ושיפוי הסכם שכר	1348901930	
20,122,726	1,194,750	18,927,976			8
600,000	55,513	544,487	השת' מ.הפנים רישוי עסקים	1213300910	
31,000	-	31,000	מ.לאיכות הסביבה	1215001990	
105,000	-	105,000	התייעצות קורונה (בני חייל)	1229998910	
-	-60,000	60,000	מ.הפנים סלי קורונה	1229999910	
100,000	-	100,000	השת' מ.הבריאות ש. וטרינאר	1214200940	
700,000	-100,000	800,000	יחידה לאיכות הסביבה	1215000990	
-	-25,000	25,000	משרד לאיכות הסביבה קורונה	1215001990	
500,000	-	500,000	קולות קוראים יח' לאיכות הסביבה	1215002990	
250,000	250,000	-	משרד הפנים בחירות	1219000910	
30,000	-	30,000	משרד הפנים שמירה ובטחון הג"א	1223000910	
142,000	106,000	36,000	השת' בטיחות בדרכים	1244000990	
229,000	-	229,000	השתת' רשות ניקוז	1245000990	
990,000	-110,000	1,100,000	ביטחון קהילתי על"א	1261000990	
100,000	30,000	70,000	השת' ממשלה קידום מעמד האישה	1269000990	
-	-100,000	100,000	רשות פיתוח הגליל	1271000990	
150,000	-	150,000	השת' האב	1272001990	
327,376	74,800	252,576	יחידה התפתחותית שמיד	1312203940	
855,170	785,170	70,000	משרד השיכון השת' מ.גיל רך	1312203990	
-	-70,000	70,000	מרכז לגיל הרך שכר מנהלת	1312204990	
2,000,000	50,000	1,950,000	מלגות לסטודנטים	1316800990	
700,000	-	700,000	השת' בשכר שומרים משטרה	1317100990	
500,000	250,000	250,000	השת' במרכז מצויינות	1317900990	
64,500	1,500	63,000	מ.החינוך קידום נוער	1328100920	
157,500	46,500	111,000	מנהל מחלקה לחינוך ילדים בנוער בסיכון	1328101920	
500,000	500,000	-	מפעל הפיס השת' תכניות חינוכיות	1328104990	
153,000	3,000	150,000	מ.החינוך מרכז נוער ישוב	1328105920	
571,540	53,540	518,000	מרכז צעירים מעורבות חברתית	1328300990	
1,200,000	-	1,200,000	חינוך בלתי פורמאלי נוער	1328900920	
260,000	-	260,000	משרד תרבות קהילה ופסטיבלים	1328910920	
200,000	-	200,000	סל הספורט וחוגים	1329100920	
300,000	-	300,000	משרד התרבות פעילויות	1329100990	
300,700	-	300,700	השת' בטקסים בקהילה	1329900990	
80,000	-	80,000	מקדמי בריאות	1379000940	
140,000	-	140,000	אפשרי בריא משרד הבריאות	1379001940	
1,400,000	1,400,000	-	חומש בריאות תוכנית בריאות	1379002940	
13,636,786	3,141,023	10,495,763			9
21,638,002	2	21,638,000	מענק איזון	1190000910	

21,638,002	2	21,638,000			10
5,000,000	-74,000	5,074,000	מ.הפנים מענק מותנה	1191000910	
5,000,000	-74,000	5,074,000			27
2,000,000	-10,700,000	12,700,000	מ.הפנים מענק מיוחד	1191001910	
200,000	-	200,000	השתת' מ.פנים צוערים	1192000910	
3,495,000	2,595,000	900,000	מענק לצמצום פערין קרן ארנונה	1196000910	
5,695,000	-8,105,000	13,800,000			11
524,800	75,000	525,000	הכנסות מהחזר הו"צ ש"ק	1513000690	
600,000	75,000	525,000			12
4,000,000	-	4,000,000	מענק לכסוי גרעון	1599000910	
4,000,000	-	4,000,000			13
14,800,000	1,380,000	13,420,000	הנחות וועדה	1113000100	
100,000	10,000	90,000	הנחות מימון ארנונה מראש	1116000100	
14,900,000	1,390,000	13,510,000			14
-	0	-			
205,707,412	6,103,673	199,678,939			סכום כולל

התפלגות הכנסות באחוזים:



פירוט סעיפי הוצאות:

מס. חשבון	שם חשבון	הוצעת תקציב 2022	עדכון תקציב 2022	הפרש	הוצעת תקציב 2023
1611000110	משכורות נבחרים	1,547,431	1,521,136	5,409	1,515,727
1611002110	משכורות - לשכת ראש מועצה	180,467	123,307	20,893	144,200
1612000110	משכורות-מבקר רשות	684,574	690,434	154,788	845,222
1613000110	מש' לשכת מנכ"ל מזכירות	1,142,946	1,065,846	199,724	1,265,569
1616000110	משכורות מנהל משאבי אנוש	620,845	513,615	105,653	619,267
1617000110	שכר יועמ"ש המועצה	725,508	682,661	151,306	833,967
1621000110	גזברות שכר קובע	785,142	781,914	161,588	943,502
1621200110	מש' רכש	434,317	504,240	9,941	514,181
1621300110	מש' הנהלת חשבונות	533,081	586,581	97,769	684,350
1621500110	משכורות מח' שכר	458,518	520,234	11,866	508,369
1623000110	מש' גביה	580,921	623,541	101,124	724,664
1711000110	מש' מינהל תברואה	450,576	463,278	121,094	584,373
1712200110	נהג מכונת טיאוט	161,743	160,101	5,982	166,083
1713200110	מש' פיקוח אגף שפ"ע	323,279	323,723	220,249	543,972
1713300110	שכר מח' רישוי עסקים	831,053	934,594	34,761	969,355
1714200110	משכורת פיקוח וטרינרי	137,088	172,767	11,456	184,222
1715000110	משכורת יחידה סביבתית	763,516	730,264	96,420	826,685
1726000110	משכורת קב"ט	135,621	156,215	3,046	159,261
1729999110	שכר סלי קורונה	-	7,054	7,054	-
1731000110	מש' מהנדס הרשות.	1,188,477	1,221,295	10,902	1,210,393
1742100110	משכורת אחזקה	1,044,685	1,074,178	242,483	1,316,661
1743000110	משכורת חשמלאי	194,753	204,512	8,947	213,459
1746000110	משכורת מחלקת גינון	387,686	315,875	48,705	364,580
1761000110	משכורות עיר ללא אלימות	1,006,252	843,261	194,585	1,037,846
1769000110	משכורת יועצת מעמד האישה	40,000	40,000	51,534	91,534
1772001110	משכורת האב	214,704	229,295	2,937	232,232
1828100110	משכורת יחידה קידום נוער	459,742	669,110	185,529	483,581
1828101110	משכורת מנהל מחלקה לחינוך ילדים ונוער בסיכון ורכזים	427,311	419,306	19,380	438,686
1828300110	משכורת מרכז צעירים	225,706	262,317	83,281	345,599
1828900110	שכר חינוך בלתי פורמאלי נו	201,406	228,874	15,800	213,075

226,600	30,899	195,701	181,072	משכורת מנהל הספורט	1829100110	
144,659	2,919	141,740	141,840	מש' אולם ספורט	1829200110	
144,200	58,560	202,760	185,342	מש' פעולות ספורט	1829300110	
112,558	60,083	172,641	171,872	מש' תחנת אם וילד	1832400110	
9,601,702	367,444	9,264,258	8,986,988	משכורת-פנסיה	1999000310	
-	154,112	154,112	1,000,000	משכורת פיצויים	1999000320	
28,240,335	2,039,595	26,200,741	26,554,461			15
150,000	115,000	35,000	35,000	חשמל ומים מועצה	1611000430	
237,000	109,000	128,000	128,000	ביטוחים מועצה	1611000440	
2,000	-	2,000	2,000	ריהוט מועצה	1611000450	
2,000	-	2,000	1,000	אירוח וכיבוד	1611000511	
2,000	-	2,000	2,000	רכישת מתנות	1611000514	
20,000	-	20,000	15,000	השתלמיות	1611000521	
85,000	-	85,000	85,000	דמי חבר בארגונים	1611000523	
200,000	15,000	215,000	215,000	הוצ' טלפון ובולים	1611000540	
32,000	-	32,000	32,000	הוצאות פרסום	1611000550	
5,000	1,000	4,000	4,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1611000560	
55,000	5,000	50,000	45,000	תקשורת ומיכון מועצה	1611000570	
300,000	-	300,000	300,000	הוצאות משפטיות	1611000581	
35,000	-	35,000	35,000	כלים מכשירים וציוד	1611000740	
300,000	230,000	70,000	50,000	עבודות קבלניות	1611000750	
30,000	-	30,000	25,000	הוצאות שונות וקופה קטנה	1611000780	
600,000	5,000	595,000	500,000	עמותות מקצועיות ומתנה לחג	1611000870	
50,000	50,000	100,000	100,000	שכ"ט יועץ משפטי	1611001581	
80,000	10,000	70,000	70,000	כבודים ואירוח מועצה	1611002780	
183,520	13,520	170,000	165,000	קולות קוראים	1611003750	
10,000	-	10,000	10,000	השתלמיות מבקר פנימי	1612000521	
1,400	-	1,400	1,400	דמי חבר מבקר הרשות	1612000523	
4,000	-	4,000	4,000	הדפסות והעתקות משרד מבקר	1612000560	
5,000	-	5,000	5,000	כלים וציוד מבקר המועצה	1612000740	
30,000	20,000	10,000	10,000	עבודה קבלנית מבקר	1612000750	
3,000	-	3,000	3,000	שונות מבקר פנים	1612000780	
5,000	-	5,000	5,000	ציוד משרדי	1613000470	
8,000	-	8,000	8,000	השתלמיות	1613000521	
1,600	-	1,600	1,600	השת' בארגונים ואיגודים	1613000523	

120,000	-	120,000	120,000	בולים טלפון שעוני נוכחות	1613000540
3,000	-	3,000	3,000	הוצ' משרדיות	1613000560
-	3,000	3,000	3,000	מיכון נתונים	1613000570
3,000	-	3,000	3,000	כלים וציוד	1613000740
10,000	7,000	3,000	3,000	הוצאות שונות מזכירות	1613000780
50,000	40,000	10,000	10,000	ציוד שוטף מערכת מידע	1613001740
172,000	-	172,000	172,000	מנמר שירות מערכת מידע	1613001750
10,000	10,000	-		הוצ' שונות מנמר	1613001780
5,000	-	5,000	5,000	השתלמויות מקצועיות אגף מ.א	1616000521
1,000	-	1,000	800	דמי חבר בארגונים משאי אנוש	1616000523
10,000	5,000	15,000	15,000	העתקות והדפסות אגף משאבי אנוש	1616000560
2,000	-	2,000	2,000	מיכון נתונים משאבי אנוש	1616000570
15,000	12,000	3,000	3,000	כלים מכשירים וציוד	1616000740
10,000	5,000	5,000	5,000	עב' קבלנית משאבי אנוש	1616000750
2,000	500	1,500	1,500	הוצאות שונות משאבי אנוש	1616000780
200,000	150,000	50,000	40,000	תכנית הדרכת עובדים	1616001521
200,000	150,000	50,000	50,000	רווחת עובדים ותוכניות גיבוש	1616001780
7,000	11,000	18,000	18,000	שכירות משרד יועמ"ש	1617000410
500	3,500	4,000	4,000	חשמל ומים משרד יועמ"ש	1617000430
6,000	2,000	4,000	4,000	השתלמות והדרכה יועמ"ש	1617000521
1,500	500	1,000	1,000	דמי חבר יועמ"ש	1617000523
300	1,200	1,500	1,500	הוצ' טלפון ואינטרנט יועמ"ש	1617000540
2,000	500	1,500	1,500	כלים וציוד יועמ"ש	1617000740
2,000	4,000	6,000	6,000	עב' קבלנית משרד יועמ"ש	1617000750
9,000	4,000	5,000	10,500	הוצ' שונות משרד יועמ"ש	1617000780
50,000	50,000	-	-	עב' ביום הבחירות	1619000750
50,000	50,000		-	הוצאות בחירות	1619000780
200,000	200,000	-	-	תשלום למזכירי קלפי	1619001780
18,000	-	18,000	18,000	שכירות גזברות	1621000410
7,000	-	7,000	7,000	חשמל ומים מחלקת גזברות	1621000430
10,000	-	10,000	10,000	ציוד משרדי	1621000470
20,000	-	20,000	10,000	גזברות השתלמויות	1621000521
2,000	-	2,000	2,000	גזברות דמי חבר	1621000523
20,000	-	20,000	20,000	הוצ' טלפון ואינטרנט גזברות	1621000540
3,000	-	3,000	3,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1621000560

280,000	-	400,000	300,000	עב' קבלנית גזברות	1621000750
500,000	500,000	-	120,000	פיתוח כלכלי החלטות ממשלה 716	1621000810
5,000	-	5,000	3,500	השתלמויות מח' רכש	1621200521
1,000	-	1,000	600	דמי ארגון מנהל רכש	1621200523
1,100	-	1,100	1,100	הדפסות מכשירי כתיבה.	1621200560
8,000	-	8,000	8,000	כלים וציוד רכש	1621200740
5,000	-	5,000	3,000	הוצאות שונות רכש/מחסן	1621200780
10,000	2,000	8,000	7,000	השתלמויות מח' הנהלת חשבונות	1621300521
5,000	2,000	3,000	3,000	מכשירי כתיבה והדפסות.	1621300560
2,000	1,000	1,000	1,000	מיכון נתונים	1621300570
12,000	1,000	11,000	11,000	כלים וציוד מח' הנה"ח	1621300740
5,000	1,000	4,000	4,000	השתלמויות	1621500521
700	-	700	600	דמי חבר חשב שכר	1621500523
2,000	-	2,000	2,000	מכשירי כתיבה והדפסות.	1621500560
1,500	-	1,500	1,500	הוצאות אחרות חשב שכר	1621500780
5,000	1,000	4,000	4,000	השתלמויות גביה .	1623000521
2,000	-	2,000	2,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1623000560
550,000	-	550,000	440,000	מיכון נתונים	1623000570
3,000	-	3,000	3,000	מכשירים וציוד .	1623000740
34,000	-	34,000	34,000	עבודות קבלניות	1623000750
1,500	-	1,500	1,500	הוצאות שונות גביה	1623000780
8,000	37,554	45,554	45,554	שכירות מחלקת תברואה	1711000410
3,000	7,000	10,000	10,000	חשמל+מים מח' תברואה.	1711000430
8,000	500	8,500	4,000	השתלמויות מנהל תברואה .	1711000521
1,000	300	700	700	דמי חבר ארגונים	1711000523
2,000	18,000	20,000	19,000	טלפון ובולים מח' תברואה	1711000540
1,200	-	1,200	1,200	מכשירי כתיבה והדפסות	1711000560
10,000	-	10,000	10,000	כלים מכשירים וציוד .	1711000740
25,000	-	25,000	25,000	עב' קבלנית	1711000750
4,000	-	4,000	4,000	הוצאות אחרות תברואה	1711000780
40,000	25,000	15,000	15,000	תקציב הסברה	1711000980
20,000	5,000	15,000	15,000	שירות ותיקונים מכונית טיאט	1712200532
500,000	100,000	600,000	430,000	עב' קבלנית ניקוי רחובות	1712200750
18,000	3,000	15,000	12,000	חשמל ומים תחנת מעבר	1712300430
4,000	-	4,000	4,000	השתלמויות פקחים	1712300521

9,500,000	500,000	9,000,000	9,500,000	עבודות קבלניות	1712300750
550,000	20,000	570,000	240,000	עובד תחנת מעבר	1712301750
20,000	10,000	10,000	10,000	הוצאות שונות	1712300780
1,000	-	1,000	1,000	הוצ' שונות פיקוח תברואה	1713200980
5,000	-	5,000	5,000	שכירות מח' רישוי עסקים	1713300410
5,000	1,000	4,000	-	הדרכה והשתלמות	1713300521
1,000	-	1,000	-	דמי חבר בארגונים ר.עסקים	1713300523
30,000	10,000	40,000	40,000	העתקות והדפסות מח.רישוי עסקים	1713300560
10,000	-	10,000	10,000	כלים וציוד מח.רישוי עסקים	1713300740
5,000	-	5,000	5,000	עב' קבלנית מח.רישוי עסקים	1713300750
20,000	-	20,000	20,000	נגישות לתושבים רישוי עסקים	1713300980
4,000	-	4,000	4,000	חומרים שרות וטרינרי	1714200720
1,000	-	1,000	1,000	כלים מכשירים וציוד	1714200740
10,000	-	10,000	10,000	הוצאות שונות וטרינר	1714200780
6,000	1,000	5,000	5,000	חומרים מלחמה בכלבת	1714300720
50,000	-	50,000	50,000	לוחד כלבים	1714300750
-	-	-	-	שכירות יחידה סביבתית	1715000410
4,000	-	4,000	3,000	השתלמות יחידה סביבתית	1715000521
1,200	-	1,200	1,200	דמי חבר יחידה סביבתית	1715000523
25,000	5,000	20,000	20,000	כלים מכשירית וציוד	1715000740
50,000	30,000	20,000	20,000	עב' קבלנית יחידה סביבתית	1715000750
15,000	-	15,000	25,000	תקציב הרשאה מ.לאיכות הסביבה	1715001980
5,000	-	5,000	5,000	הוצאות שונות יחידה סביבתית	1715000780
500,000	-	500,000	500,000	עב' קבלנית מותנת החלטות ממשלה	1715002750
10,000	-	10,000	10,000	חומרים הדברת מזיקים	1715300720
40,000	-	40,000	40,000	עב' קבלנית הדברת מזיקים	1715300750
21,576	-	21,576	21,576	שכירות מ.משטרת	1722100410
9,000	-	9,000	9,000	חשמל+מים מ.שיטור קהילתי	1722100430
8,000	-	8,000	4,500	עב' קבלנית משטרה קהילתית	1722100750
4,000	-	4,000	2,500	הוצאות שונות שיטור קהילתי	1722100780
296,098	75,709	220,389	220,389	הג"א מקומי	1723000780
130,000	8,980	138,980	138,980	השתתפות בהג"א ארצי	1723000830
1,500	-	1,500	1,000	השתלמויות קב"ט	1726000521
1,200	200	1,000	1,000	דמי חבר בארגונים	1726000523
10,000	10,000	-	-	דלק ושמונים רכב ביטחון	1726000531



יוד

50,000	39,000	11,000	30,000	עבודות קבלניות	1743000750
15,000	5,000	10,000	10,000	כלים מכשירים	1744000740
30,000	10,000	20,000	36,000	עבודות קבלניות בטיחות בדרכים	1744000750
130,000	94,000	36,000	20,000	הוצאות רלב"ד	1744000780
20,000	160,000	180,000	170,000	פסי האטה מעקות ואמצעי בטיחות	1744300750
20,000	-	20,000	15,000	ציוד תעול וניקוז	1745000740
100,000	-	100,000	70,000	ניקוז עבודה קבלנית	1745000750
267,600	-	267,600	267,600	ניקוז איגוד ערים	1745000830
40,000	-	40,000	40,000	צרכ' מים גינן	1746000430
11,000	9,500	1,500	1,500	דלק ושמונים מח' גינן	1746000531
9,000	9,000	-	-	רישוי וביטוח רכב גינן	1746000533
200,000	200,000	400,000	100,000	חומרים גינן ציבורי	1746000720
30,000	-	30,000	10,000	כלים וציוד מח' גינן	1746000740
350,000	-	350,000	230,000	עב קבלנית גינן	1746000750
70,000	70,000	-	-	רכישת רכב מח' גינן	1746000980
15,000	5,000	10,000	10,000	כלים וציוד יום העצמאות	1751000740
10,000	2,500	7,500	5,000	חגיגות מועדים רשמיים	1751000750
110,000	25,000	85,000	50,000	הוצאות תוכנית עיר ללא אלי	1761000780
35,000	35,000	-	-	שכירות קידום מעמד האישה	1769000410
150,000	-	150,000	140,000	פעילות לקידום מעמד האישה	1769000780
40,000	-	40,000	40,000	שכירות האב	1772001410
10,000	-	10,000	10,000	חשמל ומים האב	1772001430
10,000	4,000	6,000	6,000	טלפון ותקשורת האב	1772001540
5,000	-	5,000	10,000	העתקות והדפסות האב	1772001560
10,000	-	10,000	15,000	כלים וציוד האב	1772001740
50,000	10,000	60,000	50,000	עב' קבלנית האב	1772001750
15,000	-	15,000	23,000	הוצ' שונות האב	1772001780
15,000	-	15,000	15,000	מיכון נתונים עסקים	1781000570
10,000	-	10,000	10,000	נסיעות	1822000710
10,000	-	10,000	10,000	כלים מכשירים וציוד	1822000740
120,000	-	120,000	120,000	השתתפות בפר"ח	1822000780
65,200	-	65,200	65,200	פעולות תרבות	1822000810
5,000	-	5,000	5,000	שונות פר"ח	1822100780
2,000	-	2,000	2,000	טלפון ספריה צבורית	1823000540
500	-	500	500	מכשירי כתיבה והעתקות	1823000560

30,000	-	30,000	30,000	הוצאות אחרות ספריה.	1823000780
700	-	700	-	הדפות והעתקות	1828100560
100,000	40,000	60,000	140,000	הוצ' קבועות קידום נוער	1828100780
170,000	5,000	165,000	-	מרכז נוער ישובי	1828105780
2,028	-	2,028	2,044	בולים טלפון ומברקים	1828200540
1,000	-	1,000	1,000	מכשירי כתיבה והדפסה	1828200560
300,000	218,000	518,000	250,000	פעולות מרכז צעירים	1828300780
890,000	-	890,000	890,000	פעילות חינוך(בלתי פורמלי	1828900780
5,000	-	5,000	5,000	השתלמות מנהל מח' ספורט	1829100521
1,500	-	1,500	3,000	דמי חבר מנהל ספורט	1829100523
300,000	-	300,000	300,000	סל ספורט וחוגים	1829100780
120,000	20,000	140,000	160,000	הוצ' חשמל ומים מגרשים	1829200430
1,000	-	1,000	1,000	דלק ושמונים מגרש כדוגל	1829200531
10,000	-	10,000	10,000	תיקונים מכסחת מגרש כדורגל	1829200532
2,500	-	2,500	2,000	הוצאות טל אולם ספורט	1829200540
5,000	-	5,000	5,000	חומרים	1829200720
20,000	-	20,000	10,000	כלים מכשירים וציוד	1829200740
100,000	10,000	90,000	90,000	עבודה קבלנית ספורט	1829200750
26,000	-	26,000	15,000	הוצ' שונות מתקני ספורט	1829200780
300,000	160,000	460,000	300,000	חוגי ספורט	1829300780
350,000	-	350,000	300,000	פעולות תרבות	1829900780
500,000	-	500,000	500,000	מתנ"ס קהילה ותקצוב	1829900810
260,000	-	260,000	-	פעולות תרבות סלע	1829900990
200,000	-	200,000	-	מרכז מצויינות	1829910780
6,000	-	6,000	6,000	חשמל ומים מח' פסכולוגית	1832100430
8,000	-	8,000	8,000	טל ובולים מרפאה פסיכיאטרית	1832100540
40,000	-	40,000	25,000	עב' קבלנית מרפאה פסיכיאטרית	1832100750
5,500	2,000	3,500	500	הוצ' שונות מרפאה פסיכיאטרי	1832100780
48,408	-	48,408	48,408	שכר דירה דמי חכירה	1832400410
45,000	-	45,000	40,000	מאור וחומרי נקיון	1832400430
8,000	-	8,000	6,000	בולים טלפון ומברקי	1832400540
110,000	-	110,000	110,000	עב' קבלנית נקיון	1832400750
2,000	-	2,000	2,000	הוצ' שונות טיפות חלב	1832400780
1,000	-	1,000	1,000	הוצ' שונות	1836100780
156,000	-	156,000	191,000	מד"א השתתפות באגוד ערים	1836100830

80,000	-	80,000	80,000	מקדמי בריאות	1879000780	
156,000	-	156,000	94,000	אפשרי בריא משרד הבריאות	1879001780	
1,400,000	1,400,000	-		חומש בריאות תוכניות	1879002780	
100,000	-	100,000	100,000	הוצאות זכות מוניטרית	1991300690	
28,067,830	2,807,095	25,260,735	23,061,509			16
1,520,227	307,921	1,212,306	1,169,118	משכורת מינהל חינוך .	1811000110	
5,285,642	64,784	5,350,426	4,714,311	מש' גני ילדים חובה	1812200110	
444,866	76,250	368,617	367,035	משכורת גיל רך מגיל 0-6 שם	1812203110	
324,620	132,512	192,108	191,697	משכורת מרכז לגיל רך	1812204110	
358,440	358,440	-	-	משכורת עוזרות יוח"א	1812205110	
1,706,287	123,090	1,583,197	1,759,433	מש' גנים טרום חובה	1812300110	
925,122	57,803	982,925	925,325	משכורות בי"ס (א)	1813201110	
829,675	96,070	925,745	853,018	משכורות בי"ס ב	1813202110	
1,164,587	92,863	1,071,724	1,075,980	משכורות בי"ס ג	1813203110	
294,274	15,387	278,887	250,682	משכורות בי"ס ד	1813204110	
590,467	22,328	568,139	602,372	משכורות בי"ס (ה)	1813205110	
478,793	43,002	435,791	463,956	משכורת בי"ס יסודי ו'	1813206110	
-	321,948	321,948	291,465	משכורת נאמני קורונה	1813210110	
479,051	60,946	418,106	350,542	משכורת מעודוניות משפחתית	1813601110	
1,537,017	56,297	1,480,721	1,120,083	משכורת בי"ס ח.מיוחד	1813602110	
199,224	5,291	193,933	182,364	משכורת מתי"א	1813603110	
657,413	117,211	774,624	677,720	משכורת מלוות צ.הסעות	1813604110	
4,354,930	68,425	4,423,355	3,964,067	משכורת חינוך משלים	1813605110	
1,477,855	283,319	1,194,536	1,131,733	מש' חט"ב (א)	1814000110	
548,507	22,526	525,982	521,912	משכורת אשכול פיס	1814001110	
1,002,138	123,379	878,760	867,929	משכורת חט"ב ב	1814002110	
2,207	2,207	-			1814003110	
18,826,808	323,431	18,503,377	17,218,608	משכורת מקיף א	1815701110	
74,749	55,630	130,379	-	משכורת תכנית אומץ מקיף א	1815701210	
-	-	-	33,367	משכורת תוכנית מצויינות	1815701211	
11,647,578	207,421	11,440,157	11,249,925	משכורת מקיף ב	1815702110	
43,512	5,495	49,007	-	משכורת תכנית אומץ מקיף ב	1815702210	
49,964	30,279	19,685	-	משכורת תוכנית מלא שמיד	1815703110	
268,795	83,240	185,555	158,685	מש' קב"ט מוסדות חינוך	1817100110	
81,980	2,684	79,297	83,789	משכורת מרכז פדגוגי	1817200110	

1,902,253	148,047	1,754,207	1,340,305	משכורת פסכולוג חינוכי	1817300110	
638,411	168,724	807,135	762,641	מש' קבס"ים	1817700110	
14,160	14,160	-		משכ' חדרי שלוה יסודי	1817907110	
7,080	7,080	-		משכ' חדרי שלוה חט"ב	1817908110	
-	26,915	26,915	43,442	משכורת אומץ מקיף וחט"ב א	1817901110	
57,736,633	1,559,093	56,177,540	52,371,503			17
2,000	10,000	12,000	12,000	מים+חשמל .	1811000430	
15,000	-	15,000	5,000	השתלמויות	1811000521	
3,000	500	2,500	2,500	דמי חבר בארגון	1811000523	
2,000	30,000	32,000	29,000	בולים טלפון ומברקי	1811000540	
3,000	-	3,000	2,000	מכונות משרד והחזקתן	1811000560	
9,000	-	9,000	9,000	מיכון נתונים	1811000570	
8,000	-	8,000	8,000	כלים מכשירים וציוד	1811000740	
300,000	100,000	400,000	400,000	עבודות קבלניות	1811000750	
5,000	-	5,000	5,000	הוצ' אחרות מח' חינוך	1811000780	
5,000	-	5,000	5,000	יזמות והוצאות מיוחדות מנהל חינוך	1811000980	
605,000	-	605,000	605,000	שכר דירה דמי חכירה	1812200410	
190,000	-	190,000	190,000	חשמל ומים גני ילדים	1812200430	
65,000	-	65,000	65,000	טלפון בולים ומברקים	1812200540	
10,000	-	10,000	10,000	העתקות והדפסות גנ"י	1812200560	
110,000	-	110,000	90,000	חומרים גני ילדים	1812200720	
330,000	-	330,000	260,000	כלים מכשירים וציוד	1812200740	
90,000	-	90,000	90,000	עבודה קבלנית	1812200750	
180,000	-	180,000	170,000	הוצאות שונות	1812200780	
6,028,000	-	6,028,000	6,028,000	גננות עובדות מדינה	1812200830	
85,500	-	85,500	85,500	מעגן תכנית לאומי	1812201980	
665,170	665,170	-	-	הוצ' מ.גיל רך מ.הבינוי והשיכון	1812203750	
90,000	-	90,000	90,000	הוצ' גיל רך חשמל מים ונקיון	1812203780	
180,000	30,000	150,000	150,000	הוצ' מרכז לגיל הרך	1812204780	
120,000	-	120,000	-	תכנית ח"פ הכח לצמח	1812205980	
162,000	-	162,000	-	תכנית מעגן תוספתי החלטת ממשלה	1812207980	
2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	עב' קבלנית ניצנים	1812301750	
230,000	-	230,000	220,000	עב' קבלנית בי"ס א	1813201750	
56,000	14,000	70,000	32,000	סל הוצאות ניהול עצמי בי"ס	1813201780	
631,686	331,686	300,000	300,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס א'	1813201980	

400,000	-	400,000	275,000	עב' קבלנית בי"ס ב	1813202750
90,600	83,600	7,000	7,000	סל הוצאות ניהול עצמי בי"ס	1813202780
961,793	501,793	460,000	460,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס ב'	1813202980
320,000	-	320,000	260,000	עב' קבלנית בי"ס ג	1813203750
101,800	41,800	60,000	60,000	סל הוצאות נ.עצמי בי"ס ג'	1813203780
1,053,489	593,489	460,000	460,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס ג'	1813203980
300,000	-	300,000	250,000	עב' קבלנית בי"ס ד	1813204750
66,400	61,400	5,000	5,000	סל הוצאות בי"ס נ.עצמי ד'	1813204780
641,065	371,065	270,000	270,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס ד'	1813204980
165,000	-	165,000	160,000	עב' קבלנית בי"ס ה(ה)	1813205750
67,600	62,600	5,000	5,000	סל הוצאות נ.עצמי בי"ס ה'	1813205780
678,553	393,553	285,000	285,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס ה'	1813205980
290,000	-	290,000	290,000	עב' קבלנית בי"ס יסודי ו'	1813206750
80,000	42,293	37,707	5,000	סל הוצאות נ.עצמי בי"ס ו'	1813206780
757,852	423,852	334,000	334,000	השת' רשות בגפ"ן בי"ס ו'	1813206980
-	500,000	500,000	2,000,000	ע.חינוך ג-ד קורונה	1813210750
300,000	-	300,000	250,000	חינוך ילדי חוץ	1813300810
5,000	-	5,000	5,000	כלים מכשירים וציוד	1813600740
80,000	-	80,000	80,000	הוצ' שונות	1813600780
24,929	-	24,929	24,929	שכירות מעדוניות	1813601410
3,500	-	3,500	3,500	חשמל ומים מעדוניות	1813601430
47,000	-	47,000	45,000	הזנה מעדוניות	1813601511
4,000	-	4,000	3,500	טל מעדוניות	1813601540
50,000	-	50,000	50,000	הסעות מעדוניות משפחתית	1813601710
3,000	-	3,000	3,000	כלים מכשירים מעדוניות	1813601740
20,000	-	20,000	20,000	הוצאות שונות מעדוניות	1813601780
60,000	-	60,000	60,000	חשמל ומים בי"ס לחינוך מיוחד	1813602430
53,000	-	53,000	50,000	הזנה בי"ס לחינוך מיוחד	1813602511
15,000	-	15,000	15,000	טלפון ובולים בי"ס לחינוך	1813602540
2,000	-	2,000	2,000	הדפסות ומכשירי כתיבה בי"ס	1813602560
35,000	-	35,000	30,000	הסעות בי"ס לחינוך מיוחד	1813602710
20,000	-	20,000	20,000	כלים וציוד בי"ס לחינוך מי	1813602740
180,000	-	180,000	180,000	עב' קבלנית בי"ס ח.מיוחד	1813602750
45,000	-	45,000	30,000	הוצ' שונות בי"ס לחינוך מי	1813602780
4,600	-	4,600	4,600	טלפון ובולים מתי"א	1813603540

3,000	-	3,000	3,000	העתקות והדפסות מתי"א	1813603560
30,000	-	30,000	30,000	כלים מכשירים וציוד מתי"א	1813603740
90,000	-	90,000	90,000	עב' קבלנית מתי"א	1813603750
20,000	-	20,000	20,000	הוצאות שונות מתי"א	1813603780
40,000	-	40,000	40,000	חשמל+מים חט"ב א	1814000430
20,000	-	20,000	20,000	בולים טלפון חט"ב.	1814000540
23,000	-	23,000	20,000	העתקות והדפסות חט"ב א.	1814000560
70,000	-	70,000	60,000	כלים מכשירים וציוד.	1814000740
260,000	-	260,000	260,000	עבודה קבלנית חט"ב א'	1814000750
50,000	-	50,000	50,000	הוצאות שונות חט"ב א	1814000780
1,113,415	1,113,415	-	-	השת' רשות בגפ"ן חט"ב א'	1814000980
2,000	-	2,000	2,000	חשמל +מים אשכול פיס	1814001430
3,000	-	3,000	3,000	טל' בולים אשכול פיס	1814001540
800	-	800	800	מכשירי כתיבה והדפסות א.פיס	1814001560
18,000	-	18,000	10,000	כלים ומכשירים אשכ.פיס	1814001740
100,000	-	100,000	40,000	עב' קבלנית אשכ.פיס	1814001750
40,000	-	40,000	30,000	הוצאות אחרות אשכ.פיס	1814001780
120,000	-	120,000	120,000	חשמל ומים חט"ב ב'	1814002430
20,000	-	20,000	20,000	בולים וטלפון	1814002540
20,000	-	20,000	10,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1814002560
65,000	-	65,000	50,000	כלים מכשירים וציוד	1814002740
707,381	657,381	50,000	50,000	השת' רשות בגפ"ן חט"ב א'	1814002980
300,000	-	300,000	300,000	עב' קבלנית חט"ב ב	1814002750
60,000	-	60,000	60,000	הוצאות חומרים חט"ב ב	1814002780
270,000	-	270,000	220,000	חשמל ומים מקיף א	1815701430
40,000	-	40,000	40,000	טלפון מקיף א	1815701540
30,000	-	30,000	25,000	מ.כתיבה והדפסות מקיף א	1815701560
110,000	-	110,000	90,000	כלים מכשירים מקיף א	1815701740
400,000	-	400,000	400,000	עב' קבלנית מקיף א	1815701750
100,000	-	100,000	70,000	הוצ' שונות מקיף א	1815701780
520,000	-	520,000	520,000	איחוד משכורות מקיף א'	1815701830
252,000	298,000	550,000	550,000	תכנית אומץ ותל"ם ומניעת נשירה	1815701980
487,621	161,621	326,000	326,000	השת' רשות בגפ"ן מקיף א'	1815701981
85,000	-	85,000	85,000	חשמל ומים מקיף ב	1815702430
25,000	-	25,000	25,000	טלפון מקיף ב	1815702540

25,000	-	25,000	15,500	מ.כתיבה והדפסות מקיף ב	1815702560
125,000	-	125,000	80,000	כלים מכשירים מקיף ב	1815702740
256,000	64,000	320,000	300,000	עב' קבלנית מקיף ב	1815702750
100,000	-	100,000	70,000	הוצ' שונות מקיף ב	1815702780
270,000	-	270,000	260,000	איחוד משכורות מקיף ב'	1815702830
180,000	120,000	300,000	300,000	תכנית אומץ ותל"ם ומניעת נשירה	1815702980
288,460	288,460	-	-	השת' רשות בגפ"ן מקיף ב'	1815702981
2,000,000	50,000	1,950,000	1,950,000	מלגות לסטודנטים	1816800810
-	500	500	500	חשמל משרד קב"ט	1817100430
1,000	500	500	500	השתלמיות	1817100521
500	-	500	500	דמי חבר קב"ט חינוך	1817100523
10,000	10,000	-	-	דלק ושמיים רכב קב"ט חינוך	1817100531
1,000	-	1,000	1,000	כלים וציוד אבטחת מוס"ח	1817100740
3,000	8,000	11,000	11,000	ניקיון ועב' משרד קב"ט חני	1817100750
34,000	32,000	2,000	500	הוצאות שונות מתקני בטחות מוס"ח	1817100780
45,000	45,000	-	-	השכרת רכב קב"ט חינוך	1817100980
6,000	-	6,000	6,000	בולים טלפון ומברקים	1817200540
51,000	-	51,000	51,000	עב' קבלנית מרכז פדגוגי	1817200750
3,000	-	3,000	3,000	הוצאות שונות מרפ"ד	1817200780
5,000	25,960	30,960	30,960	שכירות מח' שפ"ח	1817300410
25,000	17,000	8,000	8,000	חשמל+מים שפ"ח	1817300430
100,000	-	100,000	60,000	השתלמויות	1817300521
5,000	1,000	4,000	3,000	טלפון ובולים מח' שפ"י	1817300540
3,000	2,000	1,000	1,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1817300560
3,000	1,500	1,500	1,500	כלים מכשירים וציוד	1817300740
40,000	8,000	32,000	30,000	עבודות קבלניות .	1817300750
4,000	1,000	3,000	3,000	הוצאות שונות שפ"י	1817300780
390,000	110,000	280,000	280,000	בטוח תלמידים	1817500440
450,000	190,000	260,000	260,000	ר.חינוכית תרבות ואומנות	1817601780
1,600,000	100,000	1,500,000	1,500,000	הוצאה רווחה חינוכית	1817600780
60,000	-	60,000	60,000	מניעת נשירה עכשיו	1817700980
2,400,000	100,000	2,300,000	2,300,000	הסעת ילדים הובלות והסעות	1817800710
500,000	-	500,000	500,000	הוצאות אחרות חינוך	1817900780
500,000	250,000	250,000	250,000	השת' במרכז מצוינות	1817900980
2,000	-	2,000	2,000	טלפון מרכז השיגים	1817901540

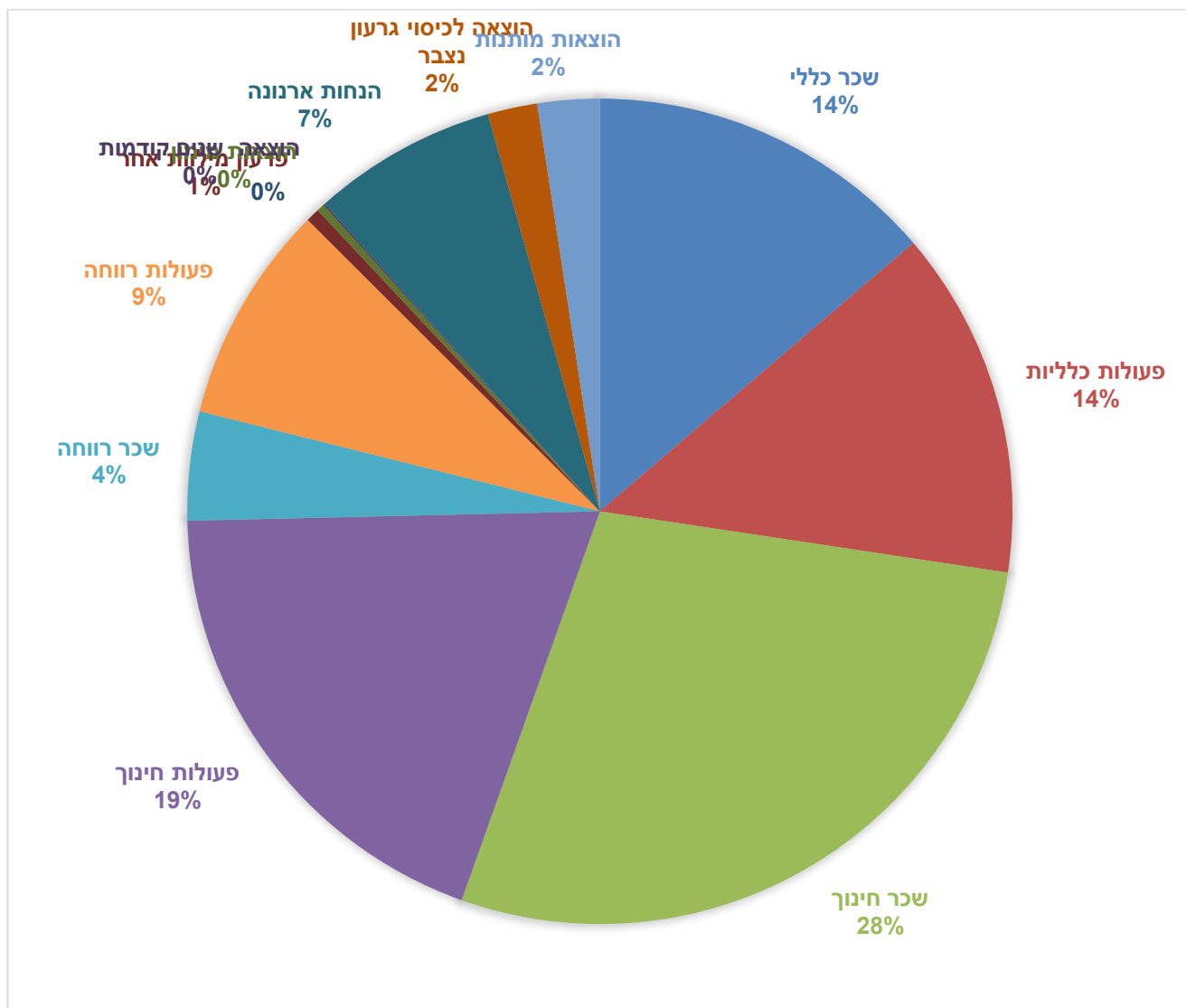
2,400,000	-	2,400,000	2,400,000	מסגרות קיץ חופש גדול וקייטנות	1817906780	
195,840	14,160	210,000	210,000	פעילות חדרי שלוה תוכ. שמי	1817907780	
62,920	7,080	70,000	70,000	חדרי שלוה חט"ב	1817908780	
2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	הרשאות חינוך	1817909980	
740,610	740,610	-		הוצאות גפ"ן רשותי	18179100980	
39,487,084	6,290,588	33,196,496	33,524,289			18
5,647,877	1,535,643	4,112,234	3,717,517	מש' מינהל רווחה	1841000110	
128,294	9,271	119,023	98,586	משכורות מ. הורים	1843501110	
94,013	4,259	89,754	93,104	משכורות מעדונית מתבגרים שמ	1843502110	
118,285	4,467	113,819	104,449	משכורות מעדונית גיל רך שמי	1843503110	
104,762	13,672	91,090	2,380	משכורות פרויקט משפחות	1843504110	
181,548	6,257	175,290	282,874	שכר מנהלת תוכ. לאומית	1843507110	
87,515	184,112	271,628	82,028	מש' מעון יום למפגרים	1845200110	
630,191	221,075	409,116	107,856	משכורות מרכז שיקום	1846600110	
40,160	13,355	53,515	55,571	משכורות מועדון נערה במצוקה	1847101110	
139,397	11,079	150,475	160,630	משכורות בית חם	1847102110	
47,380	9,515	37,865	39,714	שכר פרויקט קהילה צעירה	1847103110	
1,548,006	146,668	1,401,338	1,199,825	משכורות מפת"ן	1847400110	
8,767,429	1,742,281	7,025,148	5,944,535			19
80,000	-	80,000	80,000	הוצ' חשמל ומים	1841000430	
500	-	500	500	כבוד ואירוח	1841000511	
7,000	-	7,000	7,000	השתלמויות	1841000521	
12,500	-	12,500	12,500	דמי חבר רווחה	1841000523	
14,000	1,000	13,000	13,000	בולים טלפון ומברקי	1841000540	
5,000	-	5,000	4,000	מכונות משרד והחזקתן	1841000560	
13,000	-	13,000	-	מיכון נתונים	1841000570	
10,000	-	10,000	10,000	כלים מכשירים וציוד	1841000740	
170,000	-	170,000	100,000	עב' קבלנית מח' רווחה	1841000750	
20,000	-	20,000	20,000	הוצאות שונות רווחה	1841000780	
460,000	81,000	379,000	330,000	משפחות במצוקה בקהילה	1842200840	
58,000	3,000	55,000	55,000	משפחות אמנה משה	1842201840	
135,000	-	135,000	135,000	מרכז עוצמה נושמים לרווחה	1842205840	
40,000	-	40,000	30,000	סיוע מחשב לכל ילד	1842206840	
2,000	-	2,000	2,000	תכנית למניעת אלימות	1842400840	
16,500	-	16,500	14,500	כבודים מעדוניות רווחה	1843500511	

2,600	-	2,600	1,300	טלפון ואינטרנט מועדון שכונתי	1843500540
36,000	-	36,000	36,000	מועדון ח"מ רווחה	1843500750
1,000,000	100,000	1,100,000	750,000	טיפול בילד בקהילה	1843500840
26,000	-	26,000	19,000	מזון מרכז הורים	1843501511
35,000	5,000	40,000	40,000	הסעות מרכז הורים	1843501710
25,000	5,000	30,000	15,000	הוצאות שונות מ.הורים	1843501780
23,000	8,000	15,000	15,000	מ.הורים וילדים	1843501840
50,000	-	50,000	50,000	הוצ' מועדונית מתבגרים שמי	1843502840
115,000	13,000	102,000	102,000	הוצאה מועדונית גיל רך שמי	1843503840
47,000	2,000	45,000	35,000	הוצאות פרויקט משפחות	1843504840
11,000	-	11,000	11,000	יצירת קשר הורים	1843508840
65,000	-	65,000	63,000	אחזקת ילדים בפנימיות	1843800840
1,100,000	100,000	1,200,000	1,000,000	ילדים במעון יום	1843900750
15,000	-	15,000	10,000	הוצ' שונות משפחתונים	1843900780
100,000	30,000	130,000	130,000	ילדים במעונות יום	1843900840
10,000	500	9,500	9,500	מאור מים וחומרי נקיון	1844400430
5,000	-	5,000	5,000	כיבוד ואירוח	1844400511
1,500	900	2,400	1,800	בולים טלפון ומברקים	1844400540
15,000	-	15,000	15,000	עב' קבלנית	1844400750
3,000	-	3,000	3,000	הוצ' שונות	1844400780
5,000	-	5,000	5,000	הזנה מועדנים מועשרים)לזקנ	1844500511
250,000	-	250,000	250,000	נסיעות מועדונים מועשרים	1844500710
40,000	-	40,000	40,000	הוצ' שונות מועדונים מועשר	1844500780
100,000	-	100,000	100,000	מועדונים מועשרים	1844500840
5,000	-	5,000	5,000	הזנה מועדון מועשר	1844501511
45,000	6,000	39,000	32,000	עב' קבלנית מועדון מועשר לקשישים	1844501750
65,000	3,000	62,000	50,000	טיפול בקהילה א.וותיק	1844502840
4,400,000	-	4,400,000	4,290,000	סדור בעלי צרכים במוסדות	1845100840
850,000	15,000	835,000	650,000	החזקת אוטיסטים במסגר	1845101840
71,000	-	71,000	60,000	מ.יום אימוני-משה	1845200840
1,440,000	25,000	1,415,000	1,406,000	מ.יום טיפולי -מש"ה	1845201840
15,000	-	15,000	-	נופשונים משה ושיקום	1845202840
510,000	30,000	540,000	375,000	הסעות למעון יום-מש"ה	1845300840
413,000	-	413,000	320,000	מעשי"ם	1845302840
5,000	-	5,000	5,000	תחנת לטיפול במשפחה	1845303840

16,000	-	16,000	16,000	דמי ליווי עוור	1846400840
52,000	80	51,920	51,920	שכירות מרכז שיקום	1846600410
25,000	-	25,000	25,000	חשמל ומים מ.שיקום	1846600430
1,000	-	1,000	1,000	טלפון מרכז שיקום	1846600540
5,000	5,000	-	-	כלים וציוד מרכז שיקום	1846600740
75,000	-	75,000	15,000	עב' קבלנית מפעל מוגן	1846600750
5,000	-	5,000	-	הוצ' שונות מרכז שיקום	1846600780
220,000	70,000	150,000	60,000	תעסוקה מוגנת למוגבל	1846600840
93,000	83,000	10,000	10,000	הסעות נכים לתעסוקה	1846601840
105,000	40,000	145,000	5,000	תכנית תעסוקה	1846602840
9,000	-	9,000	5,000	מרכזי יום ותעסוקה לב	1846603840
350,000	30,000	380,000	550,000	מ.יום שיקומי לנכים	1846700840
320,000	10,000	330,000	330,000	הסעות למעון יום שיקומי	1846701840
60,000	40,000	100,000	100,000	ליווי למ.יום שיקומי	1846702840
110,000	35,000	145,000	37,000	שיקום בקהילה-מוגבלי	1846704840
60,000	8,000	68,000	25,000	תכנית לילד חריג	1846705840
500,000	23,000	523,000	362,000	מרכזי יום לנכים קשים	1846706840
1,000	-	1,000	1,000	טלפון מרכז טיפול במשפחה	1847100540
250,000	10,000	260,000	240,000	טיפול בנוער וצעירים	1847100840
42,000	-	42,000	35,000	סל גמיש	1847101840
79,616	-	79,616	79,616	שכירות בית חם	1847102410
5,000	-	5,000	5,000	חשמל ומים בית חם	1847102430
20,000	-	20,000	20,000	הזנה בית חם	1847102511
1,500	-	1,500	1,200	טלפון ובולים בית חם	1847102540
35,000	-	35,000	35,000	הסעות בית חם	1847102710
30,000	-	30,000	30,000	ניקיון ועב' אחרות בית חם	1847102750
2,000	-	2,000	2,000	הוצאות בית חם	1847102780
170,000	-	170,000	160,000	בתים חמים לנערות	1847102840
100,000	35,000	65,000	15,000	יתד תכניות לצעירים	1847103840
20,000	3,000	17,000	10,000	פגיעות מיניות בגירים	1847104840
10,000	-	10,000	10,000	מקלטים לנשים מוכות	1847105840
-	1,000	1,000	1,000	חשמל מרכז גמילה	1847300430
-	1,300	1,300	500	מרכז גמילה טלפון	1847300540
1,000	-	1,000	-	תמיכה מרכז גמילה	1847300840
45,000	3,000	42,000	40,000	חשמל+מים ביי"ס מפת"ן	1847400430

50,000	-	50,000	50,000	הזנה מפת"ן	1847400511	
12,000	-	12,000	12,000	טלפון ובולים מפת"ן	1847400540	
3,000	-	3,000	2,000	מכשירי כתיבה והדפסות	1847400560	
20,000	-	20,000	17,000	כלים מכשירים	1847400740	
130,000	-	130,000	130,000	עבודה קבלנית	1847400750	
52,000	-	52,000	50,000	הוצ' שונות מפתן מג'אר	1847400780	
20,000	-	20,000	20,000	מפתנים תמיכות רווחה	1847400840	
1,400	-	1,400	1,200	טלפון ואינטרנט מועדון שכונתי	1848200540	
310,000	10,000	300,000	300,000	פ.במגזר דרוזי- ילד ונוער	1848200840	
900,000	-	900,000	840,000	תוכנית עם הפנים לקהילה	1848201840	
240,000	15,000	225,000	200,000	פ.במגזר דרוז	1848202840	
20,000	-	20,000	20,000	תוכניות קהילתיות עדי	1848204840	
300,000	272,000	28,000	28,000	פעילות פ.במגזר לזקן	1848205840	
75,000	175,000	250,000	250,000	פעולות מ.רווחה תוכנית חומ	1848900840	
750,000	9,750	740,250	-	תכנית חד פעמית במסג.החלטת ממ	1848901840	
<u>17,644,116</u>	<u>19,130</u>	<u>17,624,986</u>	<u>14,911,536</u>			20
933,100	25,900	959,000	1,300,000	קרן מלוות	1649100691	
122,586	28,414	151,000	200,000	רביית מלוות	1649100692	
58,384	13,384	45,000	20,142	הצמדה מלוות	1649100693	
<u>1,114,070</u>	<u>40,930</u>	<u>1,155,000</u>	<u>1,520,142</u>			21
230,000	-	230,000	200,000	עמלות והוצאות ממיון	1631000610	
40,000	-	40,000	10,000	עמלה מעיקולים	1631001610	
200,000	-	200,000	250,000	רביית בנקים	1632000620	
130,000	-	130,000	170,000	רביית מס הכנסה ביטוח לאומי	1632000640	
<u>600,000</u>	<u>-</u>	<u>600,000</u>	<u>630,000</u>			22
150,000	330,000	480,000	63,000	הוצאות שנים קודמות.	1999000680	
-	9,402,000	9,402,000	300,000	השתתפות בתב"רים	1999000910	
<u>150,000</u>	<u>9,732,000</u>	<u>9,882,000</u>	<u>363,000</u>			23
4,000,000	-	4,000,000	4,000,000	מענק לכיסוי גרעון	1999000980	
<u>4,000,000</u>	<u>-</u>	<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>			24
14,900,000	1,418,000	13,482,000	13,482,000	הנחות ממסים לפי תקנות .	1995000860	
<u>14,900,000</u>	<u>1,418,000</u>	<u>13,482,000</u>	<u>13,482,000</u>			25
5,000,000	74,000	5,074,000	12,700,000	הוצאות מותנות	1994000980	
<u>5,000,000</u>	<u>74,000</u>	<u>5,074,000</u>	<u>12,700,000</u>			26
<u>205,707,412</u>	<u>6,028,851</u>	<u>199,678,646</u>	<u>189,062,974</u>			סכום כולל

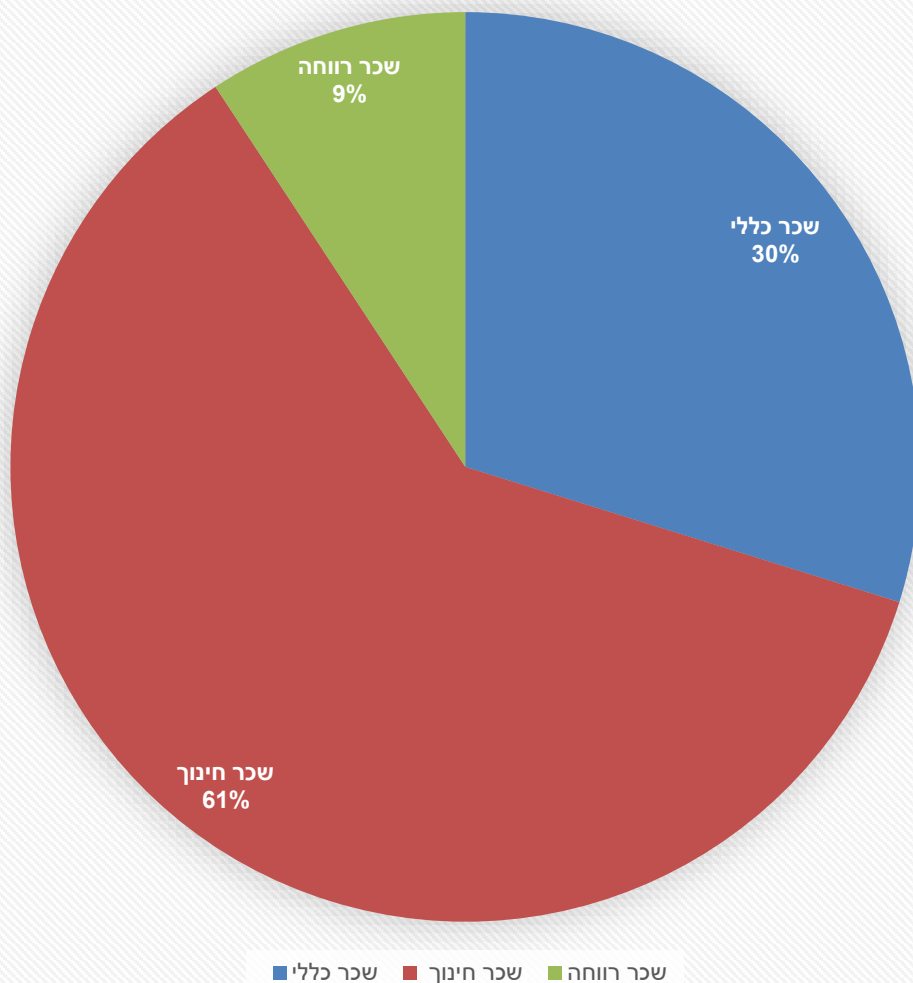
התפלגות הוצאות באחוזים:



טבלת שכר ומשרות

תקציב 2023		הפרש		ביצוע 2022		תקציב 2022					
עלויות שכר	מש רות	עלוי ות שכר	משרות	עלויות שכר	מש רות	עלויות שכר	מש רות	שם הפרק		מס '	
								<u>הנהלה וכלליות</u>		6	
1,516	2	-5	-	1,521	2	1,547	2	נבחרים		60	
3,708	14	632	4	3,076	10	3,355	13	מנהל כללי		61	
3,375	17	358	3	3,017	14	2,792	17	מנהל כספי		62	
8,599	33	985	7	7,614	26	7,694	31	סה"כ הנהלה וכלליות			
								<u>שירותים מקומיים</u>		7	
3,275	18	490	2	2,785	16	2,667	17	תברואה		71	
159	1	-5	-	164	1	136	1	שמירה ובטחון		72	
1,210	3	-11	-2	1,221	5	1,188	6	תכנון ובנין עיר		73	
1,895	14	300	-	1,595	14	1,627	13	נכסים ציבוריים		74	
1,129	9	246	2	883	7	1,046	7	שרותים עירוניים שונים		76	
232	2	3	-	229	2	215	2	פיתוח כלכלי		77	
7,900	47	1,023	2	6,877	45	6,879	46	סה"כ שרותים מקומיים			
								<u>שרותים ממלכתיים</u>		8	
57,737	330	1,559	19	56,178	311	52,435	311	חינוך		81	
1,996	13	-124	1	2,120	12	1,822	12	תרבות וספורט		82	
112	1	-61	-1	173	2	172	2	בריאות		83	
8,767	56	1,742	7	7,025	49	5,945	34	רווחה		84	
68,612	400	3,116	26	65,496	374	60,374	359	סה"כ שרותים ממלכתיים			
9,633	68	215	1	9,418	67	9,987	65	גימלאים			
94,744	548	5,339	36	89,405	512	84,934	500	סה"כ כללי			

התפלגות שכר



הערות לשכר:

א. משרות חדשות:

1. תובע עירוני 50% משרה - חובה בעיריות מינוי תובע.
2. עובד באגף ביקורת 100% משרה - חובה בתקנות ביקורת פנימית לפי גודל רשות.
3. מתמחה בלשכה המשפטית- טיפול בתביעות ומרכז גביית קנסות בעלויות נמוכות יחסית לשוק.
4. מדריכי תכנית גפ"ן.
5. מפעיל מכונה ניידת.
6. הוצאות שכר בחירות שלטון מקומי.
7. קליטה עבור משרות שהתפנו.

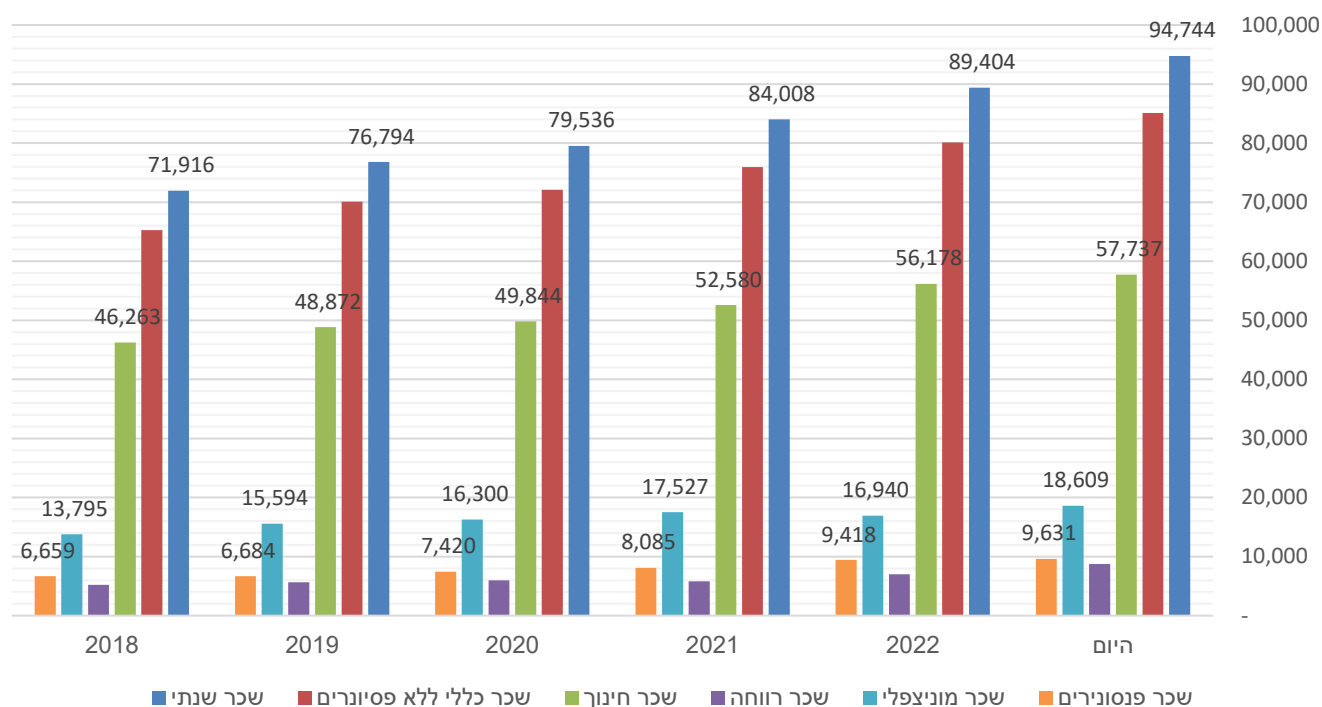
ב. פרישות עובדים לגמלאות:

1. כמאל גאנם - גיל פרישה
2. שכיב קזאילה - אובדן כושר עבודה

ג. הסכמים קיבוציים:

1. העלאת שכר מינימום.
2. תוספת חד פעמית עו"סים.
3. תוספת לסייעות.
4. תוספת למזכירות בבתי ספר.

עלויות שכר בשנים האחרונות



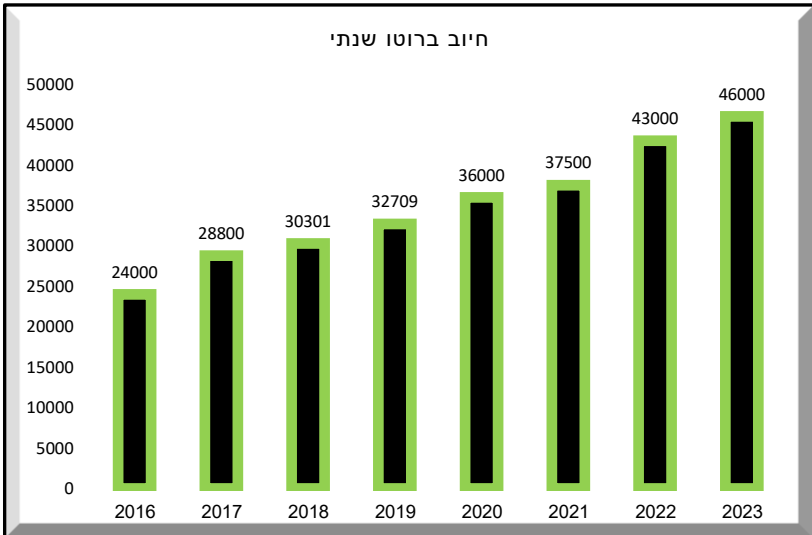
אפשר לראות את העלייה בשכר הכללי בשנים האחרונות וברוב מהסיבות הבאות:

1. איש משרות חדשות כל שנה למילוי הפערים כמו אגף הון אנושי, חינוך.
2. כניסת פרויקטים ותקציבי פעולה שמהותם תשלומי שכר כמו: יחידה סביבתית, רפורמת רישוי עסקים, תקציבי רווחה, תוכניות חינוך וגידול בשעות שכר לימוד מורי תיכון.
3. הסכמים קיבוציים כמו הסכם סייעות ומלוות בחינוך, עובדים סוציאליים תוספות ענפיות שמשפיעות באופן מהותי.
4. תשלום הפרשי שכר רטרו לעובדים רבים שלא קיבלו שכר תקין לשנים רבות כמו סייעות ותוספות ענפיות ושעת אם.
5. גידול בעלויות פנסיה גמלאים וקליטת עובדים מחליפים גרם לעליה בתקציבי השר.

התייחסות גזבר העירייה לתקציב הרגיל:

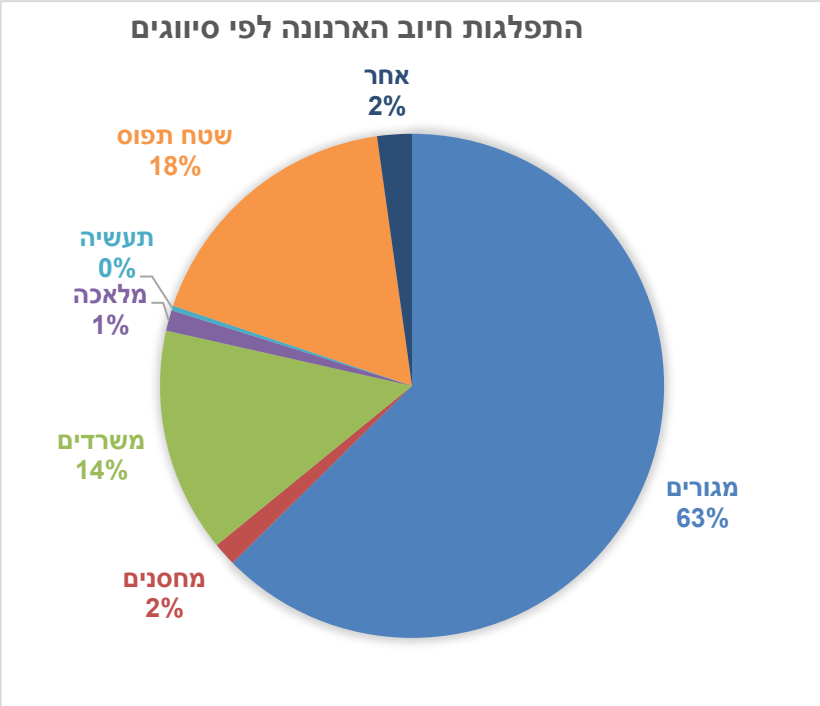
התייחסות	הצעת תקציב 2023	סעיף תקציבי
חיוב הארנונה הכללי עלה באופן משמעותי בשנים האחרונות לאחר ביצוע סקרים והוספת שטחים שלא היו בעבר לכן יעד הגביה גודל בהתאם כל שנה. החיוב הסופי הצפוי של שנת 2023 יעמוד על סך כ- 46 מיליון שקלים והחיוב הצפוי לאחר הנחות הינו 32 מיליון, היעד שנקבע על ידי משרד הפנים הינו גביה של 85% שזה כולל גם גביית פיגורים, העירייה שואפת לגבות מעל ליעד המינימום, בשנים שעברו העירייה יכלה להגיע ל 91% לכן החיוב שנקבע בתקציב לדעתי הינו סביר ואפשרי כמובן בביצוע אכיפה מנהלית כמתוכנן והתקדמות גביה משפטית לחובות עבר. חיוב ארנונה בשנים האחרונות:	28,400	ארנונה כללית

חיוב ברוטו שנתי

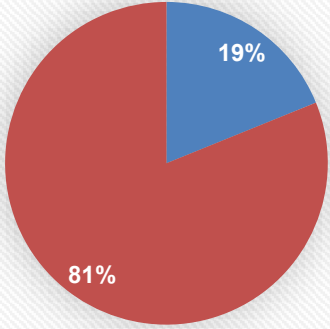


שנה	חיוב ברוטו שנתי
2016	24000
2017	28800
2018	30301
2019	32709
2020	36000
2021	37500
2022	43000
2023	46000

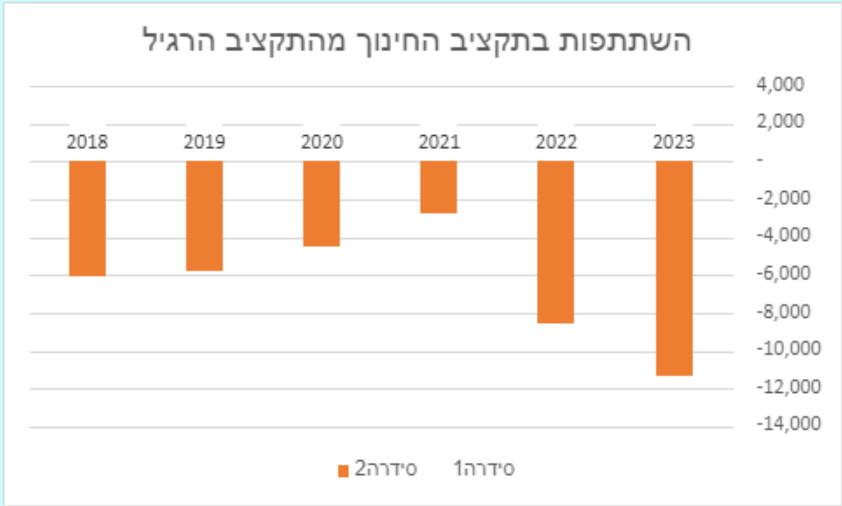
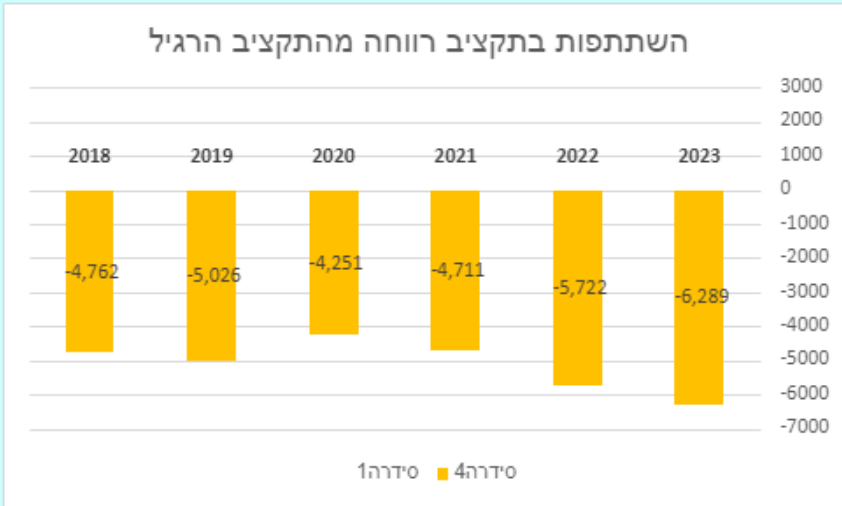
התפלגות חיוב הארנונה לפי סיווגים



סיווג	אחוז
מגורים	63%
שטח תפוס	18%
משרדים	14%
מחסנים	2%
אחר	2%
מלאכה	1%
תעשייה	0%

מפעל המים נסגר ומשנה לשנה הגבייה עבור החובות פוחתים ננסה להעלות את הגביה דרך הסכמי סגירת חובות לפי חוזר מנכ"ל 5/2012	15	מפעל המים
ההכנסה מעצמיות חינוך כוללת אגרת חינוך בגני ילדים, אגרות תלמידי חוץ, ביטוח תלמידים, השתתפות ביחידה לגיל הרך, השתתפויות בתכניות חינוכיות כמו קרן רמון והזנה. היעד היינו להגדיל את ההכנסות העצמיות בחינוך על ידי גביית אגרת חינוך לבתי הספר וכך נוכל להגדיל את השירות והסביבה החינוכית לתלמידים.	1,580	עצמיות חינוך
מדובר בעיקר מהכנסות עבור מפעל השיקום "מפעל מוגן" והשתתפויות סמליות של המשפחות שטופלות במסגרות הרווחה, כמובן היעד להגדיל את ההכנסות מהמפעל המוגן האזורי שיבנה בקרוב.	243	עצמיות רווחה
אין שינוי מהותי משנים שעברו מלבד הגדלת הכנסות מחוקי עזר, הגברת האכיפה העירונית ודוחות החניה בעיקר בכבישים הראשיים ובנוסף הפעלת היטלי פיתוח במתחמים והשכונות החדשים עם השלמת ההכנות במחלקת ההנדסה.	4,063	עצמיות אחר
ההכנסות העצמיות של העירייה הן נמוכות מהותית (19%) מהחציון הארצי (46%) ומהמוצע של הרשויות הדומות (32%) ביחס לכלל ההכנסות בתקציב. התפלגות הכנסות באחוזים  מצב זה יוצר תלות גבוהה בתקציבי ממשלה וכל שינוי בתקציבים יכול להשפיע מהותית על תזרים המזומנים. נבנתה תוכנית כלכלית שבתוכן נקבעו צעדים להגדלת ההכנסות העצמיות כדי להפחית את הפערים ולצאת לתקציב יציב יותר בעתיד.	34,301	סה"כ הכנסות עצמיות
הגידול בתקציב עיקרו נמצא בתכנית גפ"ן שבאה במקום הניהול העצמי ליסודיים ואת התכניות לעל יסודי באופן מהותי. התקציב כלל גם גפן רשותי בסך כ 700 אלף.	85,890	משרד החינוך
הגידול בתקציב הרווחה נבע בעיקרו מתכנית החומש שכללה מסגרות חדשות ומגידול מכסות במיוחד בהחזרת המפעל המוגן לפעולה.	20,123	משרד הרווחה
הגידול נבע בעיקרו מהסעיפים הבאים: 1. תקציב בריאות תכנית החומש הצפוי כ 1.4 מיליון ממשרד הבריאות. 2. השתתפות מפעל הפיס ונשרד המדע בתכנית המצוינות כ 700 אלפי"ש. 3. ותקציב בחירות שנת 2023.	13,637	תקבולים ממשלתיים אחרים

נרשם מענק איזון לפי היתרות שפורסמו על ידי משרד הפנים, הסכום לא סופי וייתכנו שינויים בהמשך.	21,638	מענק כללי לאיזון
התקציב כולל השתתפות בפיתוח ארגוני החלטת ממשלה 716 בסך 2 מיליון שקלים ומענק צמצום פערים כפי שהתקבל שנה קודמת בסך 3.4 מיליון. בנוסף השתתפות עבור 2 צוערות חדשות.	5,695	מענקים אחרים ממשרד הפנים
	146,982	סה"כ תקבולי ממשלה
סכום צפוי למחיקת יתרות ישנות ולקבלת שיפוי עבור פרישה מקופות הפנסיה	525	תקבולים אחרים
-	181,808	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
צפי מקסימלי להנחות	14,900	הנחות ארנונה
סיימנו תכנית הבראה והשנה נפעל לשחרור המענקים וההלוואות שיש בתכנית לכיסוי הגרעון המצטבר והפחתתו.	4,000	הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
	200,708	סה"כ הכנסות ללא מותנה
חלוקה נוספת צפויה של החלטת הממשלה 716 במהלך שנת 2023, השארנו את הסכום כמותנה עקב אי קיום תקציב מאושר מה שצפוי להיות מאושר בחודשים הקרובים בממשלה.	5,000	הכנסה מותנה
כפי שפורט בנספח השכר ובהקדמה של ראש העיר השכר הציבורי קיבל תוספת גדולה חלק בהסכמים קיבוציים וחלק מעליית המדד מה שהעמיס בצורה מהותית על תקציב העירייה בהיעדר שיפוי מתאים. במשרות המוניציפליות היו שינויים של משרות שונות כמו: הגדלת משרה בהון האנושי שמתקצבת בהחלטת ממשלה 716, חובת מינוי תובע עירוני ועובד ביקורת נוסף, תקן מפעלי ציוד לאחר רכישת ציוד חדש לעירייה במחלקת האחזקה, צוערת באגף כספים ומתמחה ללשכה המשפטית כדי להגביר את העבודה על התיקים המשפטיים.	28,240	שכר כללי
עלויות הפנסיה מתוך התקציב עומדות על 9,631 אלף"ש.		
גידול שבעיקרו נבע מהחלטת ממשלה 716 לפיתוח ארגוני וכלכלי (מצורף פירוט לחלוקה) והוצאות בחירות שנת 2023. בנוסף יש גידול להוצאות הטמנה בשנת 2023 מה שישפיע על עלויות פינוי האשפה ובמיוחד הגושית.	28,068	פעולות כלליות
	56,308	סה"כ הוצאות כלליות
השינויים בשכר כוללים כניסת צוערת לחינוך בלתי פורמלי, הסכם שכר של סייעות ועוזרות ומורים חדשים בתיכונים.	57,737	שכר חינוך

הגידול בתקציב פעולה בחינוך נבע בעיקר מהשינויים הבאים: 1. תקצוב מרכז גיל הרך ויחידה להתפתחות הילד במלואה בגלל מעבר מהפעלה על ידי יעדים לצפון להפעלה עצמית של העירייה דרך המתנ"ס בסך 665 אלפי"ש. 2. גידול תקציב גפן יסודי שכולל השתתפות עצמית בכ- 3 מיליון שקלים. 3. תוספת גפן על יסודי בסך כ- 2 מיליון. 4. תקצוב מרכז מצוינות וגפן רשותי.	39,487	פעולות חינוך																					
השתתפות העירייה בתקציב החינוך גדל מידי שנה וזאת כדי לשפר את השירות בחינוך ואת ההשקעה לתלמיד, להלן תרשים להשתתפות העירייה בתקציב החינוך בשנים האחרונות:  <table border="1"> <caption>השתתפות בתקציב החינוך מהתקציב הרגיל</caption> <thead> <tr> <th>שנה</th> <th>סדרה 1</th> <th>סדרה 2</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>-5,000</td> <td>-5,000</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>-5,000</td> <td>-5,000</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>-4,000</td> <td>-4,000</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>-2,000</td> <td>-2,000</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-8,000</td> <td>-8,000</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>-11,000</td> <td>-11,000</td> </tr> </tbody> </table>	שנה	סדרה 1	סדרה 2	2018	-5,000	-5,000	2019	-5,000	-5,000	2020	-4,000	-4,000	2021	-2,000	-2,000	2022	-8,000	-8,000	2023	-11,000	-11,000	97,224	סה"כ חינוך
שנה	סדרה 1	סדרה 2																					
2018	-5,000	-5,000																					
2019	-5,000	-5,000																					
2020	-4,000	-4,000																					
2021	-2,000	-2,000																					
2022	-8,000	-8,000																					
2023	-11,000	-11,000																					
תוספת תקנים לפי מסגרות חדשות מתכנית החומש בעיקר תקציבי פעולה.	8,767	שכר רווחה																					
אין שינוי משנה קודמת המשך תוכניות והתאמה לפי הצורך.	17,644	פעולות רווחה																					
השתתפות העירייה בתקציב הרווחה בשנים האחרונות:  <table border="1"> <caption>השתתפות בתקציב רווחה מהתקציב הרגיל</caption> <thead> <tr> <th>שנה</th> <th>סדרה 1</th> <th>סדרה 4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>-4,762</td> <td>-4,762</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>-5,026</td> <td>-5,026</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>-4,251</td> <td>-4,251</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>-4,711</td> <td>-4,711</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>-5,722</td> <td>-5,722</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>-6,289</td> <td>-6,289</td> </tr> </tbody> </table>	שנה	סדרה 1	סדרה 4	2018	-4,762	-4,762	2019	-5,026	-5,026	2020	-4,251	-4,251	2021	-4,711	-4,711	2022	-5,722	-5,722	2023	-6,289	-6,289	26,412	סה"כ רווחה
שנה	סדרה 1	סדרה 4																					
2018	-4,762	-4,762																					
2019	-5,026	-5,026																					
2020	-4,251	-4,251																					
2021	-4,711	-4,711																					
2022	-5,722	-5,722																					
2023	-6,289	-6,289																					

פירעון מלוות אחר	1,114	ישנן מלוות שמסתיימות השנה אך העמדנו את הפירעון השנתי ללא שינוי בגלל צפי לקבלת הלוואות פיתוח וכיסוי גירעון בחצי השני של השנה.
סה"כ פירעון מלוות	1,114	
הוצאות מימון	600	אין שינוי במסגרות האשראי, ייתכן ונסגור חלק בחצי השני של השנה ואם יופחתו המסגרות נעדכן את התקציב בהתאם.
הוצאה שנים קודמות	150	מטעמי שמרנות לכיסוי הוצאות בלתי צפויות של שנים קודמות.
סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר	181,807	
הנחות ארנונה	14,900	צפי מקסימלי להנחות
הוצאה לכיסוי גרעון נצבר	4,000	סיימנו תכנית הבראה והשנה נפעל לשחרור המענקים וההלוואות שיש בתכנית לכיסוי הגרעון המצטבר והפחתתו.
סה"כ הוצאות ללא מותנה	200,707	
הוצאות מותנות	5,000	חלוקה נוספת צפויה של החלטת הממשלה 716 במהלך שנת 2023, השארנו את הסכום כמותנה עקב אי קיום תקציב מאושר מה שצפוי להיות מאושר בחודשים הקרובים בממשלה.
עודף (גרעון)	0	היעד להגיע לאיזון תקציבי, השנה היא מאתגרת וישנם הרבה חסמים כמו היעדר תקציב מדינה, קיצוצים בתקציבי ממשלה, התכנית הכלכלית של הממשלה שבאה על חשבון מקורות של העיריות, עליית שכר מהותית והסכמים קיבוציים ללא מקורות מימון לרשויות החלשות מה שגורם לגירעונות ולחריגות תקציביות.

בכבוד רב,

סתאוי תאופיק רו"ח

גזבר העירייה

