



עיריית רמת-גן



תוכן עניינים

5-11 דבר הגזברית

12-19 תקציר מנהלים תקציב רגיל

20-21 תקנים כ"א

22-23 סיכום הכנסות

24-25 סיכום הוצאות

28-44 תקציב הכנסות 2025

48-147 תקציב הוצאות 2025





עיריית רמת-גן

דבר הגזברית - תקציב 2026

הריני מתכבדת להגיש לעיונכם את הצעת התקציב לשנת 2026, תוצאת עבודה משותפת של ראש העיר מר כרמל שאמה הכהן, מ"מ ראש העיר הגב' עינב בר כהן, יו"ר וועדת הכספים עו"ד דוד מנחם, מנכ"ל העירייה מר מוטי כהן, מנהל/ות אגפי העירייה, מנהל/ות מחלקות העירייה ואחרונים חביבים - צוות עובדי הגזברות אשר השקיע מאמצים רבים באיסוף החומר, עיבודו ועריכתו לתוצר הסופי המוגש לאישורכם.

שנת 2025 העומדת להסתיים הציבה בפנינו קשיים בשל המלחמה. על מנת לסיים את השנה באופן מאוזן, אנו עושים את כל המאמצים הן בצד ההכנסות והן בעצירת הוצאות לא הכרחיות עד לסוף השנה. הגורמים אשר השפיעו על הקשיים של שנת 2025 משליכים גם על תקציב שנת 2026 ובראשם השלכות המלחמה הממושכת עמה מתמודדת מדינת ישראל בכלל והשפעות מבצע "עם כלביא" בפרט.

במהלך מבצע "עם כלביא", העיר רמת גן ספגה שלוש פגיעות ישירות אשר גרמו לנזקים כבדים לתשתיות, להריסת נכסים ולפינוי של אלפי תושבים מבתייהם. העירייה נדרשה להתמודד עם מצב חירום מתמשך הכולל טיפול באלפי מפונים, שיקום תשתיות, מתן מענה פסיכו-חברתי, תגבור שירותים קהילתיים והבטחת רציפות תפקודית של כלל מערכות העיר וכל זאת תחת עומס תקציבי כבד ואובדן הכנסות בפועל.

הוצאות המלחמה שמומונו בעיקר ע"י מס רכוש, הינם בסכום כולל של כ- 66.5 מ' ש, מרבית ההוצאות בגין תשלום לבתי מלון עבור מפונים בסך של כ- 50 מ' ש, שאר ההוצאות הינן בגין שמירה, ניקיון ופינוי אשפה מאתרי הרס.

טרם התקבל פיצוי מהממשלה בגין אובדן הכנסות בשל המלחמה, אשר בעיקרן הינן הפסד ארנונה וחניה ובגין ההוצאות הבלתי צפויות שנאלצה העירייה להוציא אשר בעיקרן שעות נוספות, כונוניות, הוצאות ניקיון ומנהלת מפונים. סה"כ נזק מוערך של כ- 40 מ' ש.

אתגר נוסף עמו נאלצנו להתמודד הינו עיוות בשיעור העדכון האוטומטי בארנונה. שיעור העדכון נקבע לפי השינוי במדד המחירים לצרכן ובמדד השכר הציבורי, אך בפועל אינו משקף את העלייה בעלויות השכר ברשויות, שכן הפחתות השכר שבוצעו מכוח חוק הוראת השעה לייצוב פיסקלי (2025), נלקחו בחשבון בתחשיב, כך שבמקום טייס אוטומטי שהיה צפוי לעמוד על כ- 4%, עדכון טייס אוטומטי בפועל עומד על 1.62%, וכל זאת בשעה שהסכמי שכר קיבוציים מתמשכים במשק הובילו לגידול של כ- 4%.

בנוסף, צפי האינפלציה לשנת 2026 עומד על כ- 2%-2.3%. כתוצאה מכך, אנו עדים לגל התייקרויות של השירותים השונים אשר מקבלת העירייה מקבלנים ונותני שירותים והדבר משפיע כמעט על כל תחומי ההוצאות.

כתוצאה מעדכון טייס אוטומטי שיעור עליית הארנונה הנמוכה ומנגד גידול בשכר ועליית מחירים משמעותית, התמודדנו עם אתגרים לא פשוטים בהכנת תקציב 2026 ונאלצו להתייעל בתקציבים הגמישים ולשמור על מסגרת תקציבית כמעט כמו בשנת 2025.

בשנת התקציב הקרובה, העירייה תמשיך לפעול תחת השלכות מבצע עם כלביא, תוך התנהלות זהירה ובחינה תקציבית קפדנית ותוך המשך מתן שירות מיטבי לתושבים.

מובאים בפניכם עיקרי סיכומי התקציב לשנת 2026:

הצעת התקציב הרגיל לשנת 2026 מסתכמת בסך של ₪ 2,168,197,300

היקף התקציב לשנת 2026 גדל בכ- 8% מתקציב העירייה נטו לשנת 2025 ללא הוצאות מבצע "עם כלביא".

תקציב שנת 2025 - 2,065,464 ₪ א'

הוצאות "עם כלביא" - 66,455 ₪ א'

תקציב נטו שנת 2025 - 1,999,009 ₪ א'

הכנסות

הכנסות עצמיות

סך הכנסות העצמיות בתקציב מסתכם לכ- 1,406 מ' ₪ המהווה כ-65% מתקציב העירייה. אחוז גבוה זה מעיד על עצמאותה הכלכלית של הרשות. הקריטריון בהתייחס להכנסות עצמיות בפקודת העירייה של רשויות איתנות היוו הכנסות עצמיות מעל 62.5% מסך התקציב.

עיקרי הכנסות עצמיות:

ארנונה - 960 מ' ₪ כולל גביית ארנונה שוטפת ויתרות שנים קודמות
הנחות ארנונה - 193 מ' ₪, הנחות מוענקות עפ"י חוק (פעולה רישומית), כולל הנחות למשלמים בהוראת קבע 3.5 מ' ₪
שילוט רישיונות וזיכיון - 26.6 מ' ₪
קנסות חניה ונת"צים - 90 מ' ₪
השכרת נכסים כולל הכנסות מהחברה הכלכלית - 40 מ' ₪
אגרות בניה - 18 מ' ₪
שימוש בעודפים - 23 מ' ₪
אגרת שמירה ובטחון - 20.5 מ' ₪ הכנסה כנגד הוצאה

ארנונה

התייקרות הארנונה תהיה בהתאם לחוק כפי שקבעה המדינה במגוון הטייס האוטומטי בסך 1.62%.

סך הכנסות הארנונה בתקציב מסתכמות ב- 960 מ' ש' כולל יתרות חייבים בסך 41.1 מ' ש', ארנונה מתאגידים עירוניים 10 מ' ש', בהנחת 95.5% גביה שוטפת. בנוסף תוקצבו 193 מ' ש' הנחות ארנונה שמוענקות עפ"י חוק, ההנחות נרשמות כפקודת הוצאה כנגד הכנסה.

הכנסות ממשלה ומוסדות

סך הכנסות הממשלה מסתכמות בכ- 584 מ' ש' המהוות כ- 27% מתקציב העירייה. עיקר ההכנסות הינן ממשרד החינוך- 430 מ' ש', ממשרד הרווחה- 137 מ' ש', ממפעל הפיס וממשרדים אחרים 17 מ' ש'. הסכום הנ"ל כולל החזר מהמדינה בגין שיפוי "עם כלביא" בסך של - 5.8 מ' ש', הוגשה בקשה למשרדי הממשלה להשתתפות בעלויות מבצע עם כלביא בסך 40 מ' ש'. טרם התקבל אישור לפיצוי ולכן תקציב 26 יפתח באופן יחסי של 85%.

העברה מקרנות פיתוח

לכיסוי פירעון מלוות הפיתוח והעברה מתקורת הנדסה תוקצבו - 115 מ' ש'.

תקורת הנדסה - 28 מ' ש'.

פירעון מלוות - 87 מ' ש'.

העברה משנים קודמות

העברת עודפים משנים קודמות בסך של 23 מ' ש' למקסום מתן השירות לתושבים.

ריכוז נתוני ההכנסות:

הכנסות 2026	במיליוני ש'
הכנסות עצמיות	1,406
הכנסות ממשלה	584
העברה מקרנות	115
מחזור הלוואה	40
העברה מעודפים	23
סה"כ הכנסות	2,168

הוצאות

שכר

הוצאות השכר בתקציב הסתכמו לכ- 915 מ' ש המהווים כ- 42% מסך התקציב. סכום זה כולל 7 מ' ש רזרבה תקציבית ואת יחידת סע"ר הכוללת 60 סיירים עם שכר של כ- 15 מ' ש הממומנים מהיטל השמירה.

פעולות

תקציב הפעולות בעירייה מסתכם לכ- 1,087 מ' ש המהווים כ- 50% מתקציב העירייה. הסכום עודכן לצורך מתן שירותים מיטביים מותאמים ליכולת הרשות, תוך כדי איזון תקציבי ובהתאם למדיניות ראש העיר והנהלת העיר אשר באה לידי ביטוי בדרישות אגפים/מחלקות העירייה.

פירעון מלוות והוצ' מימון

סך תקציב הוצאות פירעון המלוות והוצאות המימון של העירייה מסתכם לכ- 97 מ' ש המהווים כ- 4% מתקציב העירייה. רשות איתנה על פי פקודת העריות רשויות איתנות, הינה רשות שהוצאות פירעון המלוות שלה אינו עולה על 10%.

החזר בגין הלוואה לתב"רים - 87 מ' ש.

החזר הלוואה לתקציב הרגיל - 9 מ' ש.

הוצאות מימון - 1 מ' ש.

בנוסף:

1. פירעון הלוואה ולקחת הלוואה - 40 מ' ש כנגד הכנסה.

2. הנחות למשלמי ארנונה - 3.5 מ' ש.

תמיכות

התמיכות לשנות התקציב תוקצבו בסכום של 14 מ' ש.

רזרבה תקציבית

על פי פקודת העריות רשויות איתנות, על הרשות לבנות תקציב אשר בו רזרבה תקציבית של לפחות 1%. בתקציב העירייה חולק סכום הרזרבה לשני סעיפים: 15 מ' ש לרזרבה כללית לפעולות ו-7 מ' ש לרזרבת שכר.

ריכוז נתוני ההוצאות

הוצאות 2026	במיליוני ₪
שכר	908
פעולות	1,087
פירעון מלוות + הוצ' מימון	97
מחזור הלואה	40
תמיכה ורזרבה	36
סה"כ הוצאות	2,168

פעילות חינוך

אגף החינוך בעיר רמת גן פועל מתוך חזון חינוכי כולל, שאפתני וחדשני, המשקף את מדיניותו של ראש העיר ואת תפיסתו את החינוך כחוד החנית של העיר וכמנוע המרכזי לעיצוב עתידה החברתי, הערכי והאנושי של החברה הישראלית.

תקציב החינוך העירוני, הינו התקציב הגדול ביותר העומד על כ-764 מ' ₪ ומהווה כ-36% מהתקציב העירוני, מבטא הלכה למעשה מחויבות עמוקה להשקעה בדור העתיד. השקעה זו מציבה את רמת גן בחזית הערים הגדולות בישראל, עם ההשקעה הגבוהה ביותר פר תלמיד, תוך התאמה למאפייניה הייחודיים של מערכת החינוך העירונית.

בהתאם למדיניות ראש העיר לחינוך פורץ דרך, מייצר ערך ובונה חברה, פיתח אגף החינוך מארג תוכניות עשיר ומעמיק הנושן על שלושה צירים מרכזיים ומשלימים: ידע, ערכים ומיומנויות.

אגף החינוך מוביל מהלכים רחבי היקף ופורצי דרך ביניהם: הטמעה מערכתית של בינה מלאכותית, מהלך מצפן חינוכי, מהלך למניעת חרמות ודחייה חברתית, קידום מודעות לאלרגיות ולבריאות, מניעת התנהגויות בסיכון, חיזוק הקשר לקהילה ולעיר באמצעות יוזמות עירוניות מגוונות ועוד. כל אלו יחד מביאים לידי ביטוי חזון חינוכי הוליסטי, הרואה בתלמידים לא רק לומדים, אלא בני אדם בוגרים, אזרחים מעורבים ושותפים פעילים בבניית חברה ערכית, חדשנית מכילה ומובילה.

פעילות רווחה

אגף הרווחה פועל מתוך מחויבות לערכי כבוד האדם, חמלה, מקצועיות, שירותיות וערבות הדדית. האגף שואף להעניק שירות יעיל ונגיש, המבוסס על תחושת שליחות, מחויבות ומקצועיות, תוך חתירה מתמדת לחדשנות, יצירתיות, יזמות ומצוינות.

חזון האגף הוא להוביל חברה שוויונית, חזקה ומלוכדת, המעניקה תחושת שייכות קהילתית לכלל תושבי העיר. תקציב ההוצאות של אגף הרווחה עומד על כ- 235 מיליון ₪, המהווים כ- 11% מתקציב העירייה. התקציב נבנה בשיתוף משרד הרווחה, תקציבים ייעודיים והשתתפות משמעותית של העירייה, והוא מיועד למגוון אוכלוסיות: אזרחים ותיקים, אנשים עם מוגבלות, ילדים עם צרכים מיוחדים, חסרי ישע, וכן השנה - התייחסות מיוחדת לנפגעי אירועי נובה ולמשפחות השכול.

בשנים האחרונות מתמודד האגף עם מצבי חירום מורכבים, המחייבים התאמות ושינויים. מלחמת חרבות ברזל ומבצע "עם כלביא" יצרו מצבי קיצון שבהם נדרשה התערבות טיפולית רחבה ומערכתית. האגף הרחיב את פעילותו לטיפול במשפחות שכול, מפונים, פצועים ואנשי מילואים, ובמקביל המשיך לפתח תכניות ופרויקטים בתחומים מגוונים וביניהם מענה לילדים ומשפחות המתמודדים עם בריאות הנפש, הרחבת פעילות פנאי וחברה למשפחות עם צרכים מיוחדים, הרחבת מערך המתנדבים, הקמת מרכז 60UP ועוד פרויקטים רבים לחיזוק החוסן הקהילתי והחברתי בעיר.

סיכום הדברים:

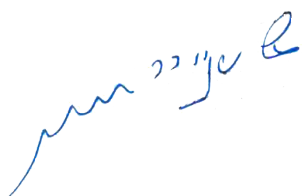
שנת 2026 מציבה בפנינו אתגר משמעותי בשמירה על תקציב מאוזן לנוכח תנאי שוק בלתי צפויים ומורכבים. תקציב העירייה, שהוגש לאישורכם בסך של 2.186 מ' ש, נבנה באחריות מרבית ובזהירות רבה, מתוך הבנה כי שמירה על איזון תקציבי היא תנאי הכרחי ליציבות כלכלית ולחוסן עירוני. בניית תקציב מאוזן בתקופה זו אינה משימה פשוטה; היא דורשת תכנון מוקפד, ניהול סיכונים והיערכות לתרחישים משתנים, כדי להבטיח שהקופה הציבורית תישמר ותמשיך לשרת את צורכי העיר ותושביה.

במקביל, אנו רואים חשיבות עליונה בהמשך מתן שירותים איכותיים ומקיפים לתושבי העיר. גם בתקופה מאתגרת זו, מחויבותנו היא להעניק את מירב הפעולות והפרויקטים באופן מיטבי, תוך שמירה על רמת שירות גבוהה, השקעה בחינוך, רווחה, ניקיון העיר וביטחון, כל זאת כדי לשמור על איכות החיים בעיר.

המבחן האמיתי של המערכת העירונית אינו מסתכם באישור התקציב, אלא ביישומו ובניצול מיטבי של כלל המשאבים - הכנסות והוצאות כאחד, באופן שיבטיח את המשך הפעילות השוטפת לצד שמירה על החוסן הכלכלי של העיר. גזברות העירייה ברשותי מחויבת להמשיך ולהוביל באחריות, בשקיפות ובניהול מקצועי, כדי להבטיח יציבות כלכלית ושירות מיטבי לתושבים.

תודה מיוחדת לשותפתי למשימה המאתגרת הגב' בשמת שמואלי- סגנית הגזברית ומונהלת התקציב הרגיל ולרו"ח אפרת זוסמן סגניתה, על המסירות, המקצועיות, וההשקעה העצומה בהכנת התקציב ובשמירה הדוקה על החוסן הכלכלי של הרשות.

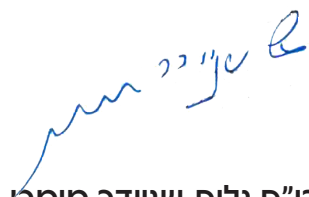
מאחלת לכל ישראל ולתושבי רמת גן בפרט שקט ושלווה.



יישר כוח ושנת עבודה פורייה.
רו"ח גלית שניידר מימין
גזברית העירייה

חברי הנהלה ומועצה

עפי הנחיות משרד הפנים, הרני לאשר כי התקציב המוצע מאוזן וכן כי הוא בר - ביצוע בהתחשב בהכנסות הכלולות בו ובהכנסות העירייה בשנים שקדמו לאותה שנת כספים.



רו"ח גלית שניידר מימין
גזברית העירייה



תקציב 2026

בסך

₪2,168,197,300

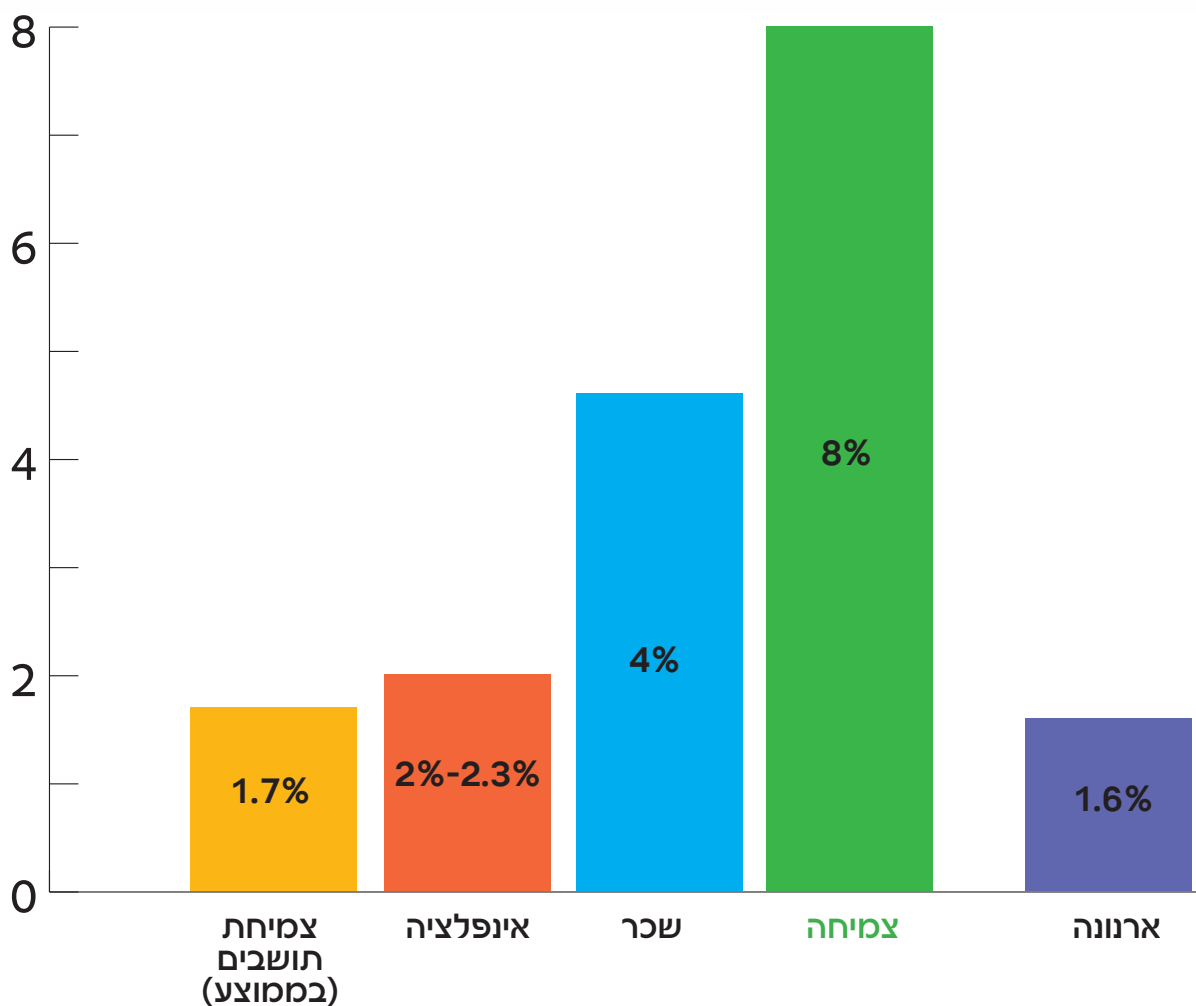


תקני כוח אדם

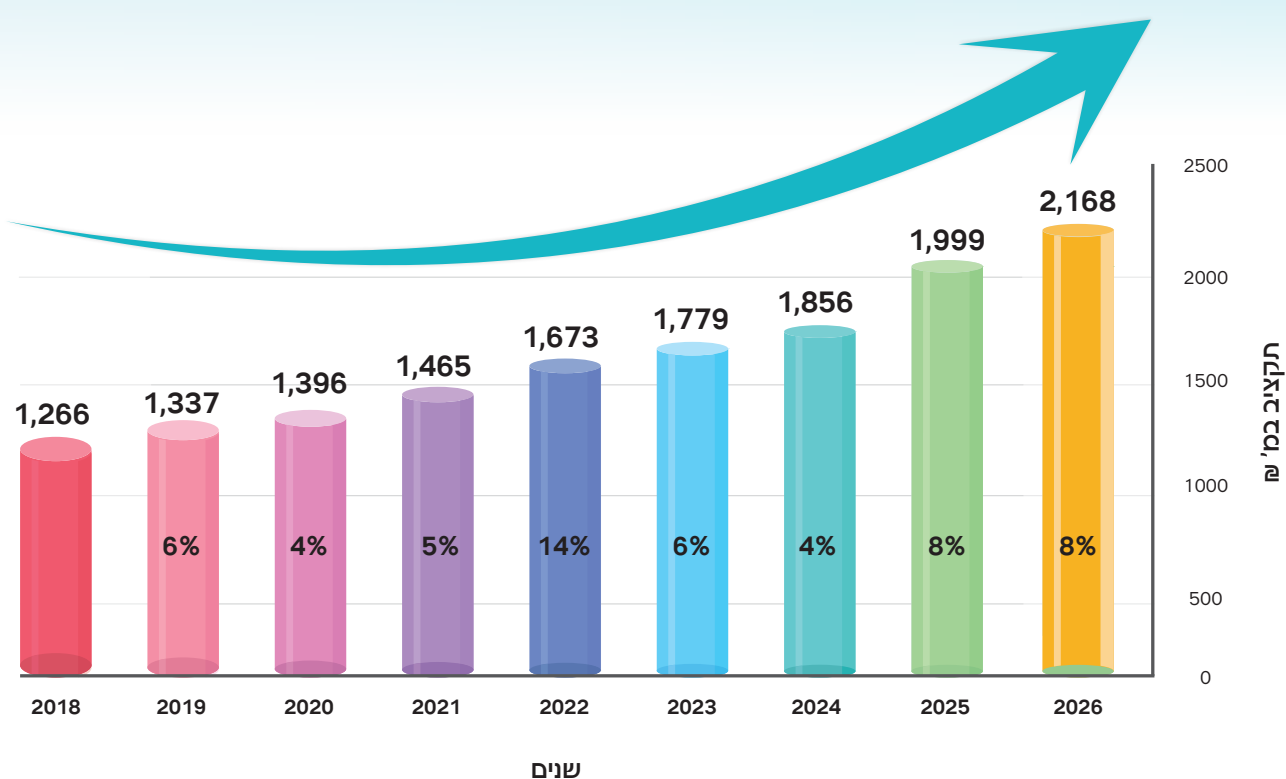
4,331

צמיחת התקציב הרגיל

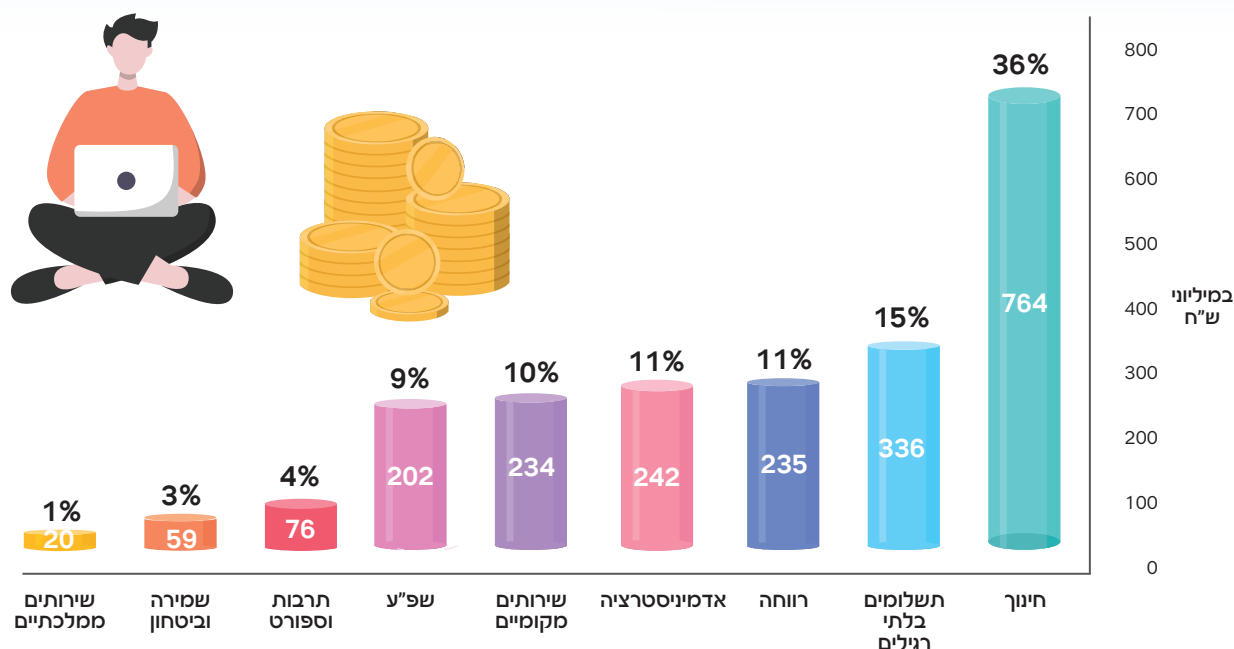
היקף תקציב - 2.168 מיליארד ₪



התפתחות התקציב לאורך השנים



חלוקת הוצאות העירייה



תשלומים בלתי רגילים: הנחות ארנונה, פנסיה, פיצויים, נכסים וחניה

שירותים מקומיים: הנדסה, תחזוקה, רכש, מערכות מידע, מוסך, קשרי קהילה, ביטוח

אדמיניסטרציה: מזכירות, מדיה, משאבי אנוש, מבקר, משפטית, גזברות וגביה

תרבות וספורט: תמיכות, תרבות, ספריות, מועדוניות, מתנסים, מוזיאונים, מועדוני נוער וספורט

שירותים ממלכתיים: דת, קליטת עליה, איכה"ס

תקציב 2025 באלפי ש"ח

תקציב לא כולל
מבצע "עם כלביא"
1,999,009

תקציב כולל
מבצע "עם כלביא"
2,065,464



הכנסות 2026

הכנסות 2026	הכנסות במיליוני ₪	שיעור ביחס לתקציב
הכנסות עצמיות	1,406	65%
הכנסות מהממשלה *	584	27%
העברה מקרנות	115	5%
העברה משנים קודמות	23	1%
מיחזור הלוואה	40	2%
סה"כ	2,168	100%



הכנסות מהממשלה *	הכנסות במיליוני ₪
חינוך	430
רווחה	137
אחר + מפעל הפיס	17

הוצאות 2026

הוצאות 2026	הוצאות במיליוני ₪	שיעור ביחס לתקציב
שכר	908	42%
פעולות	1,087	50%
פרעון מלוות + הוצ' מימון	97	4%
תמיכה ורזרבה	36	2%
מחזור הלואה	40	2%
סה"כ	2,168	100%

- שכר כולל הסכמי שכר
- הנחות ארנונה 189.4 מ' ₪ כלולות בפעולות
- רזרבה תקציבית 22 מ' ₪ - 15 לפעולות, 7 לשכר
- תמיכות 14 מ' ₪



שכר שנת 2026 - 915 מ' נ

עיקרי השינויים

• יחידת סע"ר 60 סיירים כ-15 מ' ש"ח ממומן מהיטל שמירה

• זחילת שכר

• פיצויי פרישה - 6 מ' נ

• רזרבת שכר - 7 מ' נ





תקנים

סעיף תקציבי	תפקיד באגף	תקנים 2025 מעודכן	תקנים 2026
1611000110	ראשות העיר, הנהלת העיר, לשכת מנכ"ל, סמנכ"ל מנהל ומשאבי אנוש	51.50	54.50
1612000110	מבקר העירייה	4.50	5.00
1613000110	מזכירות	5.79	5.79
1614000110	אגף דוברות	15.00	15.00
1615000110	משאבי אנוש	33.00	42.50
1617000110	השירות המשפטי	29.00	29.00
1621000110	גזברות	51.75	47.75
1623100110	גביה ומידע ארגוני	51.00	51.00
1623200110	שפ"ע- גביית אגרות שילוט	7.00	8.00
1711000110	שפ"ע- תברואה ושרותי ניקיון	25.64	25.64
1712200110	שפ"ע- ניקוי רחובות	87.00	82.00
1712300110	שפ"ע- איסוף וביעור אשפה	112.00	105.00
1712400110	מינהלת הבורסה	5.00	5.00
1712600110	סמנכ"ל תאגידים עירוניים ופרוייקטים	4.80	4.00
1713000110	שפ"ע- פיקוח תברואי	3.00	3.00
1714000110	שירות וטרינרי	5.00	5.00
1715200110	שפ"ע- הדברה	-	-
1721000110	ביטחון- מנהלה, שיטור ופיקוח עירוני	93.00	94.00
1722000110	ביטחון- יחידת סע"ר	40.00	60.00
1722001110	ביטחון- מוקד צופה		3.00
1722100110	ביטחון- משמר אזרחי (חירום)	3.00	3.00
1723000110	ביטחון- הג"א	9.00	9.00
1731000110	הנדסה	118.50	118.50
1731100110	הנדסה משפטיות	8.00	8.00
1731200110	הנדסה תשתיות	10.00	10.00
1731300110	הנדסה נכסים	3.00	3.00
1731500110	פיתוח כלכלי	5.00	5.00
1742000110	תשתיות - דרכים	20.00	20.00
1743000110	תשתיות- מאור רחובות	8.00	8.00
1746100110	גנים ונוף	14.00	14.00
1761000110	משק ותחזוקה	14.00	14.00
1761100110	מערכות מידע	10.00	10.00

סעיף תקציבי	תפקיד באגף	תקנים 2025 מעודכן	תקנים 2026
1761200110	רכש ולוגיסטיקה + נגריה	19.60	20.60
1761300110	שפ"ע- מוסך	58.50	58.50
1762000110	שירות לציבור-משכורת	46.00	46.00
17620001782	אגף עסקים		15.00
1762000110	רובעים	11.00	11.00
1766000110	ארגון העובדים	5.00	5.00
1782000110	בית משפט מקומי	4.00	4.00
1811000110	חינוך-מנהלה	188.50	188.50
1812200110	חינוך- גני ילדים	1,095.50	1,135.90
1813200110	חינוך- יסודיים	323.00	323.00
1813700110	חינוך- חינוך משלים	4.50	4.50
1815200110	חינוך- תיכוניים	54.00	54.00
1815210110	חינוך בליך	171.00	162.73
1815220110	חינוך- אהל שם	141.20	134.36
1815230110	חינוך - תיכון דתי	31.80	35.66
1815240110	חינוך- ישיבה תיכונית	39.50	38.97
1815250110	חינוך- אורה מודיעים	45.81	42.24
1815260110	חינוך- חדש/אלון	50.10	46.33
1815270110	חינוך- זומר	24.30	23.43
1815280110	חינוך- תיכון מקיף	31.83	37.84
1815290110	חינוך- קרית חינוך	91.72	113.17
1817300110	פסיכולוגים	47.00	47.00
1821000110	תרבות ואירועים	18.00	18.00
1823000110	ספריה	33.87	33.87
1826400110	יד לבנים	2.00	2.00
1832400110	בריאות הציבור	11.00	11.00
1841000110	שירותים חברתיים	132.68	133.81
1870000110	שפ"ע- איכות הסביבה	6.93	6.93
1931000110	נכסים	8.50	8.50
1943000110	חניה	60.40	60.40
1990000310	פנסיונרים	549.23	538.95
1812200110	עובדים לפי קריאה	102.00	102.00
סה"כ תקנים		4,255	4,331

סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 25	תקציב 26	אחוז שינוי
סיכום הכנסות - תקציב 2026				
מיסים ומענקים				
11	ארנונה	1,099,731,000	1,153,158,000	5%
12	אגרות (שילוט)	20,572,000	28,302,000	38%
19	מענקים כלליים	300,000	300,000	0%
סה"כ 1		1,120,603,000	1,181,760,000	5%
שירותים מקומיים				
21	שפ"ע	3,673,000	4,493,000	22%
22	בטחון ואכיפה	8,090,000	20,590,000	155%
23	תכנון ובניין עיר	43,120,000	46,120,000	7%
24	נכסים ציבוריים	1,454,000	1,558,000	7%
26+27	שירותים שונים	6,763,500	6,271,500	-7%
28	פיקוח עירוני	18,900,000	19,800,000	5%
סה"כ 2		82,000,500	98,832,500	21%
שירותים ממלכתיים				
31	חינוך	415,404,500	438,548,450	6%
32	תרבות וספורט	937,000	961,050	3%
33	בריאות	685,000	685,000	0%
34	שירותים חברתיים	135,137,000	144,935,000	7%
36	קליטת עליה	585,000	671,000	15%
37	איכות הסביבה	750,000	750,000	0%
סה"כ 3		553,498,500	586,550,500	6%
מפעלים				
41	גבית חובות מים	200,000	200,000	0%
43	שכ"ד ודמי חכירה	36,168,000	40,150,000	11%
44	חניה	82,440,000	85,145,000	3%
סה"כ 4		118,808,000	125,495,000	6%

סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 25	תקציב 26	אחוז שינוי
סיכום הכנסות - תקציב 2026				
הכנסות בלתי רגילות				
51	הכנסות בלתי רגילות	124,099,300	135,559,300	9%
51	פרעון הלוואה	-	40,000,000	
סה"כ 5		124,099,300	175,559,300	41%
סה"כ הכנסות		1,999,009,300	2,168,197,300	8%
הכנסות מדינה- שיפוי "עם כלביא"				
12-126	שיפוי "עם כלביא"	66,455,000	-	
סה"כ שיפוי עם כלביא		66,455,000	-	
סה"כ תקציב כולל שיפוי מלחמה		2,065,464,300		
סה"כ תקציב בנטרול שיפוי מלחמה		1,999,009,300	2,168,197,300	8%

סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 25	תקציב 26	אחוז שינוי
סיכום הוצאות - תקציב 2026				
הנהלה				
61	הנהלת העיר	51,887,557	56,600,000	9%
62	המנהל הכספי	37,243,965	37,958,000	2%
63	הוצאות מימון	4,176,000	4,572,000	9%
64	פרעון מלוות	88,512,000	95,646,000	8%
סה"כ 6		181,819,522	194,776,000	7%

הוצאות נוספות לפרק 6				
615	רזרבת שכר	2,000,000	7,000,000	
64	הלוואה כנגד פרעון	-	40,000,000	
סה"כ הוצאות נוספות לפרק 6		2,000,000	47,000,000	

שירותים מקומיים				
71	תברואה ושירותי ניקיון	192,112,148	202,189,500	5%
72	שמירה וביטחון	44,842,256	59,874,100	34%
73	תכנון ובניין עיר	38,985,411	39,212,000	1%
74	נכסים ציבוריים	49,058,225	50,263,250	2%
75	חגיגות ואירועים	3,750,000	3,935,000	5%
76+77	שירותים עירוניים שונים	142,718,676	137,454,450	-4%
78	הוצאות בית משפט	2,334,000	2,202,000	-6%
סה"כ 7		473,800,716	495,130,300	5%

שירותים ממלכתיים				
81	חינוך	734,722,249	763,995,650	4%
82	תרבות וספורט	76,965,500	75,964,500	-1%
83	בריאות	4,278,900	3,855,000	-10%
84	רווחה	224,558,122	235,096,000	5%
85	דת	9,700,000	9,350,000	-4%
86	קליטת עליה	3,717,500	3,856,000	4%
87	איכות הסביבה	2,338,000	2,426,000	4%
סה"כ 8		1,056,280,271	1,094,543,150	4%

סעיף תקציבי	שם הסעיף	תקציב 25	תקציב 26	אחוז שינוי
תשלומים בלתי רגילים				
933	נכסים	8,122,500	7,468,300	-8%
943	חניה	16,532,291	15,383,550	-7%
99	תשלומים בלתי רגילים	260,454,000	313,896,000	21%
סה"כ 9		285,108,791	336,747,850	18%
סה"כ הוצאות				
		1,999,009,300	2,168,197,300	8%
הוצאות מלחמה				
726	"עם כלביא"	66,455,000	-	-
סה"כ הוצאות מלחמה		66,455,000	-	-
סה"כ תקציב כולל הוצאות מלחמה				
		2,065,464,300		
סה"כ תקציב בנטרול הוצאות מלחמה				
		1,999,009,300	2,168,197,300	8%

הכנסות





סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
הכנסות ארנונה						
1111100100	ארנונה כללית	הכנסות	-804,465,952	-882,000,000	-909,100,000	לפי 95.5% גביה התייקרות 1.62%
1111100102	גביית חובות ארנונה	הכנסות	-38,431	-42,500,000	-41,100,000	
1111100103	חובות ארנונה עד 2004 [כולל]	הכנסות	-317,972			
1111100104	חובות ארנונה 2006	הכנסות	-49,002			
1111100105	יתרות ארנונה 2007	הכנסות	-95,844			
1111100106	ארנונה - יתרות 2008	הכנסות	-97,855			
1111100107	ארנונה 2009	הכנסות	-108,098			
1111100108	יתרות ארנונה 2010	הכנסות	-80,667			
1111100109	יתרות ארנונה 2011	הכנסות	-175,620			
1111100110	יתרות ארנונה 2012	הכנסות	-184,632			
1111100111	יתרות ארנונה 2013	הכנסות	-360,115			
1111100112	יתרות ארנונה 2014	הכנסות	-354,277			
1111100113	יתרות ארנונה 2015	הכנסות	-165,846			
1111100114	יתרות ארנונה 2016	הכנסות	-442,725			
1111100115	יתרות ארנונה 2017	הכנסות	-589,699			
1111100116	יתרות ארנונה 2018	הכנסות	-533,124			
1111100117	יתרות ארנונה 2019	הכנסות	-881,074			
1111100118	הכנסות ארנונה 2020	הכנסות	-1,738,158			
1111100119	הכנסות ארנונה 2021	הכנסות	-1,658,507			
1111100120	יתרות ארנונה 2022	הכנסות	-5,102,968			
1111100121	הכנסות ארנונה 2023	הכנסות	-32,233,547			
1111100911	ארנונה שיפוי הנחות מפקדי מילוא	הכנסות	-67,937			
1111100590	ארנונה תאגידים עירוניים	הכנסות			-10,000,000	
1113000100	הנחות מימון	הכנסות	-2,939,561	-3,126,000	-3,522,000	הנחה עד 10,000 ₪ שנתי - 2%
1115000100	הנחות לזכאים ומקרי סעד	הכנסות	-147,814,302	-154,138,000	-157,138,000	
1116000100	הנחות ועדה בגין מצב חומרי	הכנסות	-889,019	-632,000	-613,000	
1118000100	הנחות מנכסים ריקים	הכנסות	-11,269,462	-17,335,000	-31,685,000	
סה"כ ארנונה			-1,012,654,394	-1,099,731,000	-1,153,158,000	

הכנסות עצמיות

1121000220	תעודות ואישורים אגרת בגין	נכסים	-132,689	-150,000	-150,000	
1122000220	אגרות שילוט	הכנסות	-10,315,774	-11,970,000	-18,152,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1124000221	הכנסות מפרסום ומדיה	מדיה	-14,535			
1124000670	זכיון שילוט אלקטרוני	הכנסות	-7,786,405	-6,952,000	-8,500,000	שילוט חוצות 5,000,000 עמודורים - 600,000 מכוונים - 200,000 תחנת אוטובוסים - 500,000
1124000674	החזר הוצ' גביה בגין אכיפה בשיל	הכנסות	-29,620			
1129000100	הכנסות מטיפול משפטי	לשכה משפטית	-1,759,258	-1,500,000	-1,500,000	
סה"כ			-20,038,281	-20,572,000	-28,302,000	
1190000490	מבחירות עצמיות	כספים	-40,600			
1190000910	מבחירות	כספים	-1,548,842	0		
1194000910	מענק לשיפוי פנסיה צוברת	כספים	-75,699	-300,000	-300,000	
סה"כ			-1,665,141	-300,000	-300,000	
סה"כ הכנסות עצמיות			-1,034,357,816	-1,120,603,000	-1,181,760,000	

הכנסות משירותים מקומיים

1212300220	אסוף ובעור אשפה אגרת בגין	שפע	-28,321	-10,000	-30,000	
1212300222	פינוי אריזות "תמיר"	שפע	-1,116,004	-1,500,000	-1,800,000	מחזור קרטונים לפי כ- 30 א' ש' בחודש ומחזור אריזות כ- 70 א' ש' לחודש
1213000220	פיקוח תברואי אגרת בגין שר	שפע	-476,154	-663,000	-663,000	
1214000420	הכנסות משירותים וטרינריים	שפע	-2,097,148	-1,500,000	-2,000,000	
סה"כ			-3,717,627	-3,673,000	-4,493,000	
1222000220	אגרת אבטחה באפעל	בטחון ואכיפה	-216			
1223000420	השתתפות שואלים באחז' מקלטים	בטחון ואכיפה	-16,000	-40,000	-40,000	כ- 2000/3000 ש' לכל שואל
1223000440	הג"א- השתתפות רשויות בנפת	בטחון ואכיפה	-46,228	-50,000	-50,000	לפי תקציב הג"א לרשויות
1223000441	הכנסות אגרת שמירה	הכנסות		-8,000,000	-20,500,000	הכנסות כנגד הוצ' אגרת שמירה
1226000990	"חרבות ברזל" השתתפות המשרד לביטחון	כספים	-15,848			
סה"כ			-78,292	-8,090,000	-20,590,000	
1230000590	ממון תקורה הוצ,אגף הנדסה	כספים	-18,743,000	-29,000,000	-28,000,000	
1232100220	הכנסות בעד שרותים הנדסיים	הנדסה	-113,612	-120,000	-120,000	בגין דף מידע
1233100220	אגרות בניה	הנדסה	-25,335,361	-14,000,000	-18,000,000	
סה"כ			-44,191,973	-43,120,000	-46,120,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1246200671	הכנסות מהסעדה	פארק לאומי	-792,483	-1,454,000	-1,558,000	
סה"כ			-792,483	-1,454,000	-1,558,000	
1260000690	הכנסות משרותים לתאגיד	כספים	-236,071	-250,000	-250,000	
1260000691	השתתפות בשכר בית צבי		-56,386			
1261220490	מייקרו הכנסות	מייקרו	-197,666	-250,000		
1262000420	רגעים 1	קשרי קהילה	-8,656			
1269000420	הכנסות מאירועי יד לבנים	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-29,345	-25,000		
1269000422	מכירת מחשבים		-120,654			
1269000490	הכנסות שונות		-195,372	-150,000	-150,000	
1269000491	הכנסות רמת אפעל		-2,400	-20,000	-20,000	
1269000492	הכנסות מאגרות חופש המידע		-1,259	-1,500	-1,500	
1269000495	הכנסות מהחזרי עובדים דרך השכר		-36,554			
1269000692	החזר תשלומי ביטוח	ביטוח	-869,122	-500,000	-700,000	
1269000730	השתת בטוח לאומי	כספים	-7,707,019	-5,300,000	-5,000,000	
1269000790	החזר ביטוח מיטיב - כוח אדם	ביטוח	-139,943	-100,000	-100,000	
סה"כ			-9,600,447	-6,596,500	-6,221,500	
1277000770	מענק איחוד אירופי- ואדי כופר	כספים		-167,000	-50,000	
1282000690	בית משפט עירוני שונות	כספים	-19,300	-200,000	-200,000	
1282000691	גביית חובות חניה	בטחון ואכיפה	-15,144,791	-15,000,000	-15,500,000	גביית מחייבים ע"י עו"ד - חניה
1282000692	קנסות בימ"ש הנדסה	הנדסה	-965,370	-1,000,000	-1,000,000	
1282000693	קנסות בימ"ש רשוי עסקים	שפע	-379,290	-1,000,000	-1,000,000	
1282000694	קנסות בימ"ש תברואה	בטחון ואכיפה	-1,220,919	-1,600,000	-2,000,000	גביית מחייבים ע"י עו"ד - עירוני אכיפת חוק הניקיון
1282000695	קנסות בימ"ש חניה	בטחון ואכיפה	-404			
1282000696	הסדרים מותנים בעבירות בניה	הנדסה	-77,500	-100,000	-100,000	
סה"כ			-17,807,574	-19,067,000	-19,850,000	
סה"כ הכנסות משרותים מקומיים			-76,188,396	-82,000,500	-98,832,500	

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
הכנסות מחינוך						
1310000430	שכ"ל ילדי חוץ-גנ"י ויסודי	חינוך	-919,428	-1,100,000	-1,100,000	
1310000920	השתתפות משה"ח בתשלומי חובה	חינוך	-80,285	-60,000	-60,000	קוד מיתר 185: השתתפות משה"ח בתשלומי חובה יסודיים גן חובה - 51 ש * 50% * 2073 תלמידים א-ו - 50% * 47 תלמידים ז-ח יסודי - 93 ש * 50% * 36 תלמידים
1311000740	הכנסות לחינוך ממפעל הפיס	חינוך	-165,800	-1,500,000	-2,500,000	השתתפות בפרויקטים בחינוך
1311000920	חומרי חיטוי והייגיינה	חינוך	-9,900			
1311000921	גפן סל רשותי	חינוך	-1,908,455	-2,451,000	-2,500,000	גפן רשותי
1311000922	תקציב חירום למפונים משה"ח	חינוך	-30,000	-100,000		
1311000924	השתתפות בשכר הנהלה עי משרד החי		-89,037			
1312200410	ביטוח גני ילדים	חינוך	-766,495	-387,000	-405,500	מס' ילדים * 69 ש * 90%
1312200920	השתתפות משה"ח - עוזרות גננות	חינוך	-16,508,504	-17,611,000	-17,500,000	קוד מיתר 19 - ילדי חובה 1986 + 1,170 ילדי סטיה כ- 87 גנים מאושרים עוזרות גן משולב 3 תעריף 13705 ש - התעריף של משרד החינוך ירד בכ- 7%
1312200921	הזנת יוח"א	חינוך	-1,394,464	-1,756,000	-2,250,000	גידול במספר הילדים הזכאים (90)
1312200923	מסיבות כיתיות - גן ממשרה"ח	חינוך	-129,206	-118,000	-136,000	20 ש"ח לתלמיד
1312200924	החזר שכ"ד ממשרד החינוך	חינוך	-372,600	-250,000	-300,000	גנים 24 * לחודש 1000 ש * 12 חודשיים
1312200925	סל רשותי גפן - גנ"י		-221,643	-230,000		
1312200927	קולות קוראים משרד החינוך גנ"י	חינוך		-130,000	-130,000	כנגד הוצאה 1812200727
1312200928	השתתפות הכשרה תומכות חינוך		-14,828			
1312200940	השתת. הבריאות וקופות החולים	חינוך	-2,257,514	-1,500,000	-1,910,000	הכנסות מקופות החולים (טפסי 17 - 3 המרכזים) וממשרד הבריאות (התוכנית הלאומית- רמת עמידר), מול סעיף הוצאה 1813600821
1312300410	שכ"מ גנ"י טרום חובה	חינוך	-6,323			

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1312300920	השתתפות משה"ח - גנ"י טרום חובה	חינוך	-47,752,270	-51,000,000	-49,500,000	גני טרום חובה נושא - 12 חודשים * 90% * 3844 תלמידים * 1122 תעריף חודש = 45,567,704 חינוך מיוחד טרום חובה - 1158 תעריף לחודש * 256 תלמידים * 100% * 12 חודשים = 3,626,394 ילדי השלמה - 1082 תעריף לחודש * 111 תלמידים * 90% * 12 חודשים = 1,297,678 הכל ביחד = 49,408,646 שח הקיטון נובע מירידה בתעריף של משרד החינוך בכ- 7%
1312300921	תוכנית ניצנים	חינוך	-2,269,639	-4,000,000	-3,100,000	תעריף לחודש 99 * 3113 ילדים * 10 חודשיים
1312300922	השתתפות משה"ח סייעת שניה	חינוך	-4,048,450	-4,500,000	-6,250,000	קוד מיתר - 10207 614 ש"ח * 63 גנים * 81% השתתפות
1312400920	מעונות יום - ממונה	חינוך	-58,833	-1,508,000	-1,508,000	קול קורא מעונות - משה"ח, כנגד סעיף 1813600826
1312500920	מועדונים טיפוליים-השתת.	חינוך	-482,563	-470,000	-482,000	קוד במיתר - 242 שח * 3 * 44%
1313200410	ביטוח תלמידים יסודי	חינוך	-1,014,460	-1,005,000	-862,000	מס' ילדים * 69 שח * 90%
1313200430	שכל"מ בתי"ס יסודיים	חינוך		-931,000		

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1313200920	השתת. ממשלה בתי"ס יסודיים	חינוך	-19,759,121	-19,731,000	-23,250,000	<p>קוד מיתר 2 -</p> <p>כיתות א-ו 78 * 2311 * 100% * 12 =</p> <p>2,163,281 ש"ח</p> <p>כיתות ז-ח 41 כיתות * 1669</p> <p>820,964 = 12 * 100% *</p> <p>קוד מיתר 107 -</p> <p>119 * 731 כיתות * 100% * 12 חוד' =</p> <p>1,044,121 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 571</p> <p>ניהול עצמי א-ו - 10,866 יחידות *</p> <p>13,106,243 = 101 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>ש"ח</p> <p>ניהול עצמי חט"צ - 25 תעריף * 92</p> <p>יחידות * 100% * 12 חוד' = 27,085 ש"ח</p> <p>קוד מיתר 572</p> <p>ז-ח - 81 תעריף * 3,073 יחידות *</p> <p>100% * 12 חוד' = 2,981,148 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 595 -</p> <p>249 תעריף * 27 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>80,595 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 27 -</p> <p>11,147 תעריף - 0.72 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>96,310 ש"ח</p> <p>קוד מיתר 28 -</p> <p>11,151 תעריף * 1.44 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>192,692 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 29 -</p> <p>973 תעריף * 44 כיתות * 100% =</p> <p>42,812 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 105 -</p> <p>2,309 תעריף * 8 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>221,655 ש"ח,</p> <p>קוד 85 -</p> <p>11,613 תעריף * 2 * 100% * 12 =</p> <p>278,720 ש"ח</p> <p>קוד מיתר 86 -</p> <p>11,147 תעריף * 2 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>267,528 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 87 -</p> <p>11,134 תעריף * 0.50 * 100% * 12 חוד' =</p> <p>66,805 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 109 -</p> <p>732 תעריף * 8 * 100% * 12 = 70,228</p> <p>ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 319 -</p> <p>2,308 תעריף * 13.67 * 100% * 12 =</p> <p>378,490 ש"ח,</p> <p>קוד מיתר 320 -</p> <p>120,078 = 12 * 100% * 13.67 * 732 ש"ח</p>
1313200921	דמי שכפול-מ. חינוך	חינוך	-1,275	-8,000	-11,000	
1313200924	השתת' בקיטנות חנוכה ופסח	חינוך	-2,353,697	-2,100,000	-2,100,000	לפי צפי 2025
1313200925	עוזרי הוראה הכנסות משה"ח	חינוך	-61,216	-90,000	-66,000	לפי ביצוע 2025

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1313200926	השתתפות משה"ח בהוצ' נלוות ופעילות העשרה	חינוך	-2,442,004	-2,600,000	-3,000,000	קוד מיתר - 31 הוצאות נלוות חנ"מ גנים - אוטיסטים 20 כיתות * 57 ימים * 125 ש"ח + חנ"מ 17 גנים * 27 ימים * 109 = 241,000 ש"ח קוד 32 - העשרה חנ"מ - גנ" - אוטיסטים 213 גנים * 57 ימים * 9.4 ש"ח + חנ"מ 16 גנים * 27 ימים * 9.4 ש"ח = 156,000 ש"ח קוד 249 - הוצ' נלוות חנ"מ בי"ס - אוטיסטים 34 כיתות * 53 ימים * 125 ש"ח + חנ"מ 10 כיתות * 53 ימים * 108.5 ש"ח + חנ"מ 12 * 27 ימים * 108.5 ש"ח = 318,000 ש"ח קוד 250 - העשרה חנ"מ בי"ס - אוטיסטים 256 כיתות * 53 ימים * 9.4 ש"ח + חנ"מ 58 * 53 ימים * 9.4 ש"ח + חנ"מ כיתות 68 * 27 ימים * 9.4 ש"ח = 174,000 ש"ח קוד 277 חופשה לאוטיסטים גנ" + ביס - (הוצ' נלוות 61 כיתות * 53 ימים * 83 ש"ח) + (שעות הוראה 61 כיתות * 53 ימים * 484 ש"ח) + (סייעות 61 כיתות * 53 ימים * 124 ש"ח) = 1,578,000 ש"ח קוד 172 שירותי היקף - גנ"י 27 * 10 חודשים * 1093 ש"ח + בי"ס 15 * 10 חודשים * 1314 ש"ח = 492,000 ש"ח
1313200927	השתתפות במסגרת קיץ	חינוך	-2,942,808	-3,000,000	-3,000,000	לפי ביצוע
1313200929	חומרי חינוך והגיינה משרה"ח	חינוך	-331,826			
1313201921	קולות קוראים יסודי	חינוך	-600,853	-300,000	-100,000	הכנסה כנגד הוצאה ס.ת. 1813200728
1313201922	הכנסות גפן יסודי	חינוך	-7,287,001	-7,618,000	-8,200,000	כנגד הוצאות - סעיף 1813200764
1313600920	השתתפות משה"ח סייעות חוק שילוב	חינוך	-48,474,648	-46,000,000	-48,750,000	קוד במיתר 345 - 308 ש"ח * 70% = 18,672 שעות * 12 חודשים
1313600924	השתתפות משה"ח סייעות כיתות	חינוך	-11,650,446	-13,150,000	-16,250,000	גידול במספר הסייעות עקב גידול במספר כיתות חינוך מיוחד - קוד במיתר 171 - תעריף 317 ש"ח * 70% * 1054 שעות * 12 חודשים = 2,806,000 ש"ח 345 ש"ח * 100% * 3025 שעות * 12 חודשים = 12,533,000 ש"ח
1313600925	השתתפות משה"ח סייעות תגבור	חינוך	-4,294,100	-3,820,000	-5,000,000	קוד במיתר 170 - 335 ש"ח * 70% * 1245 שעות * 12 חודשים
1313600926	השתתפות משה"ח סייעות רפואיות	חינוך	-10,595,376	-12,611,000	-13,000,000	קוד במיתר 502 תעריף 71 ש"ח * 75% * 886 שעות * 264 ימים
1313600927	השתתפות ממשלה חינוך משלים ונוער	חינוך	-410,473			חלק מסל הגפן
1313700920	השתתפות ממשלה חוה חקלאית	חינוך	-50,305	-50,000	-55,000	
1315000920	מסיבות כיתות על יסודי	חינוך	-137,104			
1315200690	על יסודי - הכנסות שונות	חינוך	-280			
1315200925	הצטיידות תקשוב - גפן	חינוך	-1,120,643	-500,000	-423,000	כנגד הוצאה 1815200740

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1315200927	קולות קוראים משרד החינוך על יסודי	חינוך	-124,065			תוכנית הגפן
1315200929	תל' מחוננים-השתת. ממשלה	חינוך	-165,370	-92,000	-145,000	הכנסה כנגד הוצאה 1815200752 ביס אוהל שם 55,000 והלל 90,000
1315210223	ביטוח בליך-אגרה	חינוך	-129,588	-117,000	-107,000	לפי מס תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315210760	רכישת שירותים מהעירייה - בליך	חינוך	-550,000	-770,000	-770,000	קניית שעות מהעירייה בתי ספר על יסודיים
1315210921	שכל"מ-בליך-ממשלה	חינוך	-26,697,781	-23,200,000	-25,500,000	בליך שכלמ - ירידה של מספר תלמידים
1315210922	בליך תוספתיות	חינוך	-22,598,288	-25,000,000	-20,000,000	בליך תוספתיות
1315210925	דמי שתיה	חינוך	-19,694	-25,300	-19,600	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315210927	גפן מוסדי בליך	חינוך	-219,740	-635,000	-500,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815210787
1315220223	ביטוח אוהל שם-אגרה	חינוך	-97,312	-97,000	-93,000	לפי מס תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315220760	רכישת שירותים מהעירייה - אוהל שם	חינוך	-302,900	-645,000	-290,000	קניית שעות מהעירייה בתי ספר על יסודיים
1315220921	שכל"מ-אוהל שם-ממשלה	חינוך	-22,112,203	-20,000,000	-23,000,000	אוהל שם שכלמ
1315220922	אוהל שם תוספתיות	חינוך	-19,337,141	-21,310,000	-19,500,000	אוהל שם תוספתיות
1315220925	דמי שתיה	חינוך	-15,807	-21,000	-16,500	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315220927	גפן מוסדי אוהל שם	חינוך	-379,431	-353,500	-700,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815220787
1315230223	ביטוח תיכון דתי-אגרה	חינוך	-30,084	-31,300	-18,000	לפי מס תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315230921	שכל"מ-תיכון דתי-ממשלה	חינוך	-3,923,455	-4,150,000	-4,000,000	דתי בנות - שכל"מ
1315230922	תיכון דתי תוספתיות	חינוך	-4,822,136	-5,500,000	-4,500,000	דתי בנות תוספתיות- גידול במספר תלמידים ותוספת כיתת חינוך מיוחד
1315230924	דתי-סל תלמיד לחט"ב	חינוך	-723,405	-730,000	-800,000	סל תלמיד קוד מיתר 214 - 269 כיתות * 239 ש * 12 חודשים
1315230925	דמי שתיה	חינוך	-5,168	-7,400	-5,400	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315230927	גפן מוסדי אולפנה בנות	חינוך	-268,461	-328,000	-311,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815230787
1315240223	ביטוח ישיבה תיכונית-אגרה	חינוך	-39,192	-37,000	-21,000	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315240760	רכישת שירותים מהעירייה - ישיבה	חינוך	-	-150,000		קניית שעות מהעירייה בתי ספר על יסודיים
1315240921	שכל"מ-ישיבה תיכונית-ממשל	חינוך	-3,683,559	-3,250,000	-4,000,000	ישיבה תיכונית - שכל"מ
1315240922	ישיבה תיכונית תוספתיות	חינוך	-5,030,108	-5,000,000	-4,700,000	ישיבה תיכונית תוספתיות
1315240924	ישיבה-סל תלמיד לחט"ב	חינוך	-837,499	-800,000	-750,000	סל תלמיד קוד מיתר 214 - 295 כיתות * 239 ש * 12 חודשים
1315240925	דמי שתיה למורים	חינוך	-4,231	-5,400	-4,150	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1315240927	גפן מוסדי ישיבה תיכונית	חינוך	-391,493	-302,000	-450,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815240787
1315250223	בטוח תלמידים	חינוך	-15,628	-20,000	-15,000	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315250921	אורה מודיעים שכל"מ	חינוך	-6,783,214	-7,200,000	-6,500,000	אורה מודיעים - שכל"מ - ירידה בשעות משה"ח עקב קיטון במס' תלמידים
1315250922	אורה מודיעים תוספתיות	חינוך	-7,382,201	-6,225,000	-6,000,000	אורה מודיעים תוספתיות
1315250924	חינוך מיוחד על יסודי	חינוך	-473,758	-400,000	-420,000	
1315250925	דמי שתיה למורים	חינוך	-5,043	-6,600	-5,000	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315250926	השתתפות משה"ח סייעות על יסודי	חינוך	-1,450,354	-1,160,000	-1,650,000	קוד מיתר 361 גידול במספר כיתות חינוך מיוחד
1315250927	מכללה יג - יד ממשרד החינוך	חינוך	-648,108	-1,447,000	-2,155,000	כנגד הוצאה 1815200789
1315250929	גפן מוסדי אורה מודיעים	חינוך	-206,997	-265,000	-240,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815250787
1315260223	בטוח תלמידים	חינוך	-10,204	-21,000	-16,500	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315260921	שכל"מ תיכון חדש	חינוך	-6,601,862	-6,530,000	-6,700,000	תיכון חדש - אלון שכלמ - ירידה במס' תלמידים
1315260922	תיכון חדש תוספתיות	חינוך	-6,291,133	-7,075,000	-6,200,000	תיכון חדש - אלון תוספתיות
1315260925	דמי שתיה למורים	חינוך	-5,471	-7,300	-5,600	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315260927	גפן מוסדי אלון	חינוך	-174,903	-240,000	-260,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815260787
1315270223	בי"ס זומר - ביטוח תלמידים	חינוך	-18,561	-17,400	-16,700	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315270760	רכישת שירותיים מהעירייה - זומר	חינוך	-	-41,000	-34,000	
1315270921	שכל"מ תיכון זומר	חינוך	-3,091,196	-2,800,000	-3,100,000	זומר שכלמ
1315270922	תיכון זומר תוספתיות	חינוך	-3,211,140	-3,550,000	-2,800,000	זומר תוספתיות
1315270925	דמי שתיה - זומר	חינוך	-3,105	-4,400	-3,200	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315270927	גפן מוסדי זומר	חינוך	-133,566	-260,000	-146,500	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815270787
1315280223	ביטוח תלמידים - מקיף	חינוך	-9,243	-12,000	-12,000	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה
1315280921	שכל"מ תיכון מקיף	חינוך	-3,139,883	-3,600,000	-4,700,000	הגידול נובע מתוספת בכמות התלמידים והגידול בכמות תלמידים דיפרנציאליים
1315280922	תיכון מקיף תוספתיות	חינוך	-3,473,754	-4,520,000	-4,700,000	מקיף תוספתיות
1315280925	דמי שתיה	חינוך	-3,314	-4,900	-5,600	קוד מיתר 88 הכנסה כנגד הוצאה
1315280927	גפן מוסדי מקיף	חינוך	-129,160	-152,000	-160,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815280787
1315290223	בטוח תלמידים-קרית חינוך בגין	חינוך	-35,086	-18,400	-71,000	לפי מס' תלמידים * 69 ש * 90% גביה

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1315290490	החזרים מים וחשמל ב"ס בגין	חינוך		-1,205,000		
1315290921	שכ"מ קרית חינוך בגין	חינוך	-9,191,243	-12,200,000	-18,000,000	תיכון בגין החל מ 9/22 + תוספת שכבה
1315290922	תוספתיות קרית חינוך בגין	חינוך	-8,162,157	-12,650,000	-15,000,000	תיכון בגין החל מ 9/22 + תוספת שכבה
1315290925	דמי שתיה למורים קרית חינוך בגין	חינוך	-7,878	-12,600	-9,700	תיכון בגין החל מ 9/22
1315290927	גפן מוסדי בגין	חינוך	-566,156	-637,000	-860,000	גפן מוסדי - כנגד ס.ת. הוצאה 1815290787
1316200850	החזר מלגות	חינוך	-548,800	-550,000	-550,000	מלגות ממפעל הפיס
1317100920	השתתפות ממשלה קב-ט	חינוך	-549,752	-583,000	-620,000	קוד מיתר 46 - 5 * 13785 * 12 * חודשים * 75%
1317100922	השתתפות מ.חינוך תקנה 4	חינוך	-105,000	-105,000	-105,000	תקציב ע"י אגף ביטחון
1317100990	שמירה	חינוך	-5,400,114	-4,500,000	-6,000,000	
1317300490	השתתפות בשכר פסיכולוגים	חינוך	-1,164,288	-1,080,000	-2,000,000	הכנסה כנגד הוצאה 1817300123
1317300920	שרות פסיכולוגי חינוכי השת	חינוך	-5,789,088	-7,065,000	-8,500,000	קוד מיתר 47 - 45 * 23070 * 12 * חודשים * 68%
1317300921	הדרכת פסיכולוגים	חינוך	-131,258	-124,000	-157,000	קוד מיתר 91-443 * 355 * 100%
1317300922	הכנסות גפן שפ"ח	חינוך	-351,727	-300,000	-271,000	גפן- הכנסות מבתי הספר, כנגד הוצאה 1817300121
1317700920	השתתפות ממשלה קב-ס	חינוך	-649,434	-540,000	-525,000	קוד מיתר 45 - 3.55 * 16,431 * 12 * חודשים * 75%
1317800420	הסעות-השתת. הורים	חינוך	-248,982	-100,000	-120,000	
1317800920	השתת בהסעת תלמידים	חינוך	-5,848,491	-5,000,000	-6,500,000	קוד במיתר 139
1317800921	החזר דמי תחבורה ציבורית	חינוך	-897,371	-1,264,000	-500,000	קוד במיתר 471
1317800922	השתת' משה"ח בלווי הסעות	חינוך	-8,541,741	-7,000,000	-9,000,000	קוד מיתר 257 - 652 * 1047 * 12 * חודשים * 100%
1317900490	הכנסות יום מעשים טובים	חינוך	-23,850	-20,000	-15,500	יום המעשים הטובים - רוח טובה
1317900927	השתת ממשלה חינוך -שונות	חינוך		-150,000		
סה"כ הכנסות חינוך			-396,996,198	-415,404,500	-438,548,450	

הכנסות מתרבות וספורט

1321000420	הכנסות מארועי תרבות	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-305,761		-636,050	איחוד הכנסות תרבות
1321000920	הכנסות תרבות ממשרד התרבות	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-241,971		-125,000	הכנסות מפרויקט מסלע

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1322100422	הכנסות עצמיות קהילה גאה	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-24,504	-25,000		
1322100990	להט"ב - קול קורא	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-69,990	-150,000	-200,000	
1323000420	ספריות	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-36,615	-50,000		
1323000920	הכנסות ממשרד התרבות ספריות	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-7,576			
1326400440	השתתפות רשויות באתר הנצחה	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	-122,500	-106,000		
1328100920	מנהל מחלקת נוער	חינוך	-26,000	-26,000		
1328220420	הכנסות עצמיות צעירים	חינוך	-12,642	-50,000		הוצאה כנגד הכנסה
1329300420	משתתפים פעלות ספורט	ספורט		-30,000		
1329300920	פ. ספורט - השתת. ממשלה	רשות הספורט	-303,143	-500,000		הכנסה כנגד הוצאה 1829300727
סה"כ הכנסות מתרבות וספורט			-1,150,702	-937,000	-961,050	

הכנסות מבריאות

1332400940	השתתפות הממשלה לתחנות בריאות המשפחה	רווחה	-494,634	-470,000	-470,000	כנגד דיווחים משכורות רופאים בטיפות חלב
1332400942	קול קורא - אפשרי בריא	רווחה	-10,000	-215,000	-215,000	הכנסה בגין הוצאה קול קורא אפשרי בריא (125 א' ש) - +1832400783 קול קורא מרכז פרס (90 א' ש)
סה"כ הכנסות מבריאות			-504,634	-685,000	-685,000	

הכנסות מרווחה

1341000740	הכנסות לרווחה ממפעל הפיס	רווחה	-758,770	-1,500,000	-2,500,000	
1341000930	מנהל הרווחה	רווחה	-14,509,771	-17,414,000	-16,526,000	שכר עובדי מחלקה רווחה - 15.7 מ' ש אבטחה - נניידת אבטחה סייר רווחה - 387 א' ש אבטחה מרכז למניעת אלימות - 132 א' ש אבטחה רווחת הגמלאי - 132 א' ש חליפת מיגון - 63 א' ש"ח
1342200420	מרפאת שניים - השת. עצמית	רווחה	-200			

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1342200930	צרכים מיוחדים- ממשלה	רווחה	-1,111,982	-1,079,500	-1,431,500	מקלטים לנשים מוכות- 337.5 א' נ משפחות במצוקה בקהילה - 487.5 א' נ טיפול אובדן ושכול - 179 א' נ
1342400930	הדרכת משפחות- ממשלה	רווחה	-1,940,636	-1,851,000	-1,773,000	מרכזי קשר - 258 א' נ שירותים בקהילה שח"א - 391 א' נ וועדת תסקירים 4 א' נ מרכזי טיפול באלומות 243 א' נ תכנית למניעת אלימות - 9 א' נ פגיעות מיניות בגירים - 530 א' נ הפעלת דירה לגברים מרוחקים - 338 - מימון מלא ע"י המשרד
1343500930	פקהילתיות-ממשלה	רווחה	-3,497,577	-4,002,500	-4,490,000	ת. לאומית ילד ונוער 321 א' נ ת. לאומית יחדיו 180 א' נ טיפול במשפחות אומנה 924 א' נ טיפול בילד בקהילה 2416 א' נ מועדוניות משותפות 214 א' נ טיפול בפגיעות מניות - 435 א' נ
1343500940	משרד הרווחה - השת' תוכנית לאומ	רווחה	-431,597			
1343500990	הרשות לביטחון לאומי קהילתי	רווחה		-600,000	-457,000	בהתאם לחוזה בין הרשות המקומית לרשות לביטחון לאומי קהילתי- מימון הרשות לביטחון קהילתי - 50% ו- 50% רשות המקומית
1343800420	אחז' ילדים בפנמיה- תושבים	רווחה	-103,803	-75,000	-112,000	
1343800930	אחז' ילדים בפנמיה- ממשלה	רווחה	-7,219,763	-7,208,000	-8,267,000	אחזקת ילדים בפנימיות - 6798 א' נ תוכנית עם הפנים לקהילה 1469 א' נ
1343900930	ילדים במעון יום- ממשלה	רווחה	-937,734	-1,162,500	-1,350,000	
1344300420	קשישים-תושבים השת.	רווחה	-2,108,783	-1,900,000	-2,100,000	
1344300930	שרותים לזקן-מוסדי- ממשלה	רווחה	-7,208,559	-7,200,000	-7,131,000	אחזקה במעונות א. וותיק 7131 א' נ
1344400420	עזרה ביתית-תושבים השת.	רווחה	-148,908	-120,000	-180,000	
1344400790	זקנה מיטבה - גוניט	רווחה	-268,029	-590,000	-652,000	שכר מנהלת מוני 252- א' נ, פעולות יישום וסל גמיש - 400 א' נ (בחוזה מופיע עד כ- 400 א' נ מימון הג'וניט)
1344400930	שרותים לזקן-קהילתי- ממשלה	רווחה	-2,633,688	-3,310,000	-3,310,000	טיפול בקהילה א. ותיק 550 א' נ מועדונים אזור וותיק- 1400 א' ש"ח סיוע לניצולי שואה 160 א' נ שירותים לניצולי שואה 1200 א' נ
1344500930	הזדקנות מיטבית בקהילה	רווחה	-684,657	-1,519,000	-1,801,000	מסגרות ימיות אזור וותיק 315 א' נ קהילה תומכת 225 א' נ נפשוני 98 א' נ מיזמי הפגת בדידות - 968 א' נ ייעץ משפטי - 37 א' ש"ח סדנאות בני משפחה מטפלים - 120 א' ש"ח תיאטרון ייחודי- 38 א' ש"ח
1345000420	אוטיזם	רווחה	-913,006	-900,000	-1,000,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1345100420	סדור מפגרים בפנימיות עצ,	רווחה	-218,873	-180,000	-230,000	
1345100930	מפגרים במוסדות-ממשלה	רווחה	-50,639,249	-51,168,000	-56,059,000	החזקת אוטיסטים במסגרות - 19643 א' ש' סידור במעונות משה 22530 א' ש' סביבה תומכת 268 א' ש' משפחות אומנה משה 23 א' ש' משפחות אומנה לשיקום 62 א' ש' הפעלת מעונות ממשלתיים 6107 א' ש' טיפול בהורים ובילדים 1487 א' ש' מועדוניות לילדים - 1615 א' ש' הסעות לאוטיסטים 819 א' ש"ח מועדונים לבוגרים 98 א' ש"ח מרכזי תעסוקה לבוגרים 3229 א' ש"ח נופשים וקייטנות 178 א' ש"ח
1345200420	מע"ש השת, עצמית	רווחה	-60,943	-50,000	-55,000	
1345200930	מע"ש ומפ.אימוני טיפולי	רווחה	-5,139,055	-5,057,000	-5,057,000	מ. יום אימוני משה 25 א' ש' מ. יום טיפולי משה 3813 א' ש' מעשים 1219 א' ש'
1345300420	שרותים תומכים למפגר	רווחה	-87,050	-60,000	-80,000	
1345300930	ש. למפגר -קהילתי-ממשלה	רווחה	-1,383,450	-1,529,000	-1,748,000	נופשוני משה וקייטנות 153 א' ש' הסעות למ. יום משה 1595 א' ש'
1346300930	טיפול בעיוור בקהילה	רווחה	-52,121	-85,000	-85,000	
1346500930	נכים-שקום במוסדות	רווחה	-11,278,527	-11,500,000	-12,186,000	אחזקת נכים בפנימיות 11393 א' ש' אחזקת נכים במשפחות אומנה 126 א' ש' ילדים עיוורים במוסדות 182 א' ש' הפעלת מעונות ממשלתיים 485 א' ש'
1346600930	נכים-אחז' במסגרות יום	רווחה	-1,379,590	-1,795,000	-1,795,000	מס' יום לילד מוגבל 75 א' ש' הסעות נכים לתעסוקה 132 א' ש' תעסוקה מוגנת למוגבל 1022 א' ש' תוכנית תעסוקה 555 א' ש' מרכזי אבחון ושיקום 11 א' ש'
1346700930	נכים-טיפול בקהילה	רווחה	-7,368,740	-8,067,000	-8,528,000	תוכנית לילד החרגי 139 א' ש' מ יום שיקומי 3978 א' ש' הסעות פעוטות למעונות יום שיקומיים 1440 א' ש' ליווי פעוטות למעונות יום שיקומיים 495 א' ש' קהילה תומכת לנכים 282 א' ש' מרכזי יום לנכים קשים - 816 א' ש' תוכניות תמיכה בקהילה 268 א' ש"ח מועדון חברתי לבוגרים - 518 א' ש"ח תוכניות צבא 132 א' ש"ח מעטפת מגורים בקהילה 280 א' ש"ח
1346800420	שיקום נכים	רווחה	-350,122	-360,000	-450,000	
1346800930	נכים-שקום במפ. תעסוקה	רווחה	-602,532	-740,000	-740,000	שיקום בקהילה מוגבלויות 484 א' ש' נכים קשים בקהילה 256 א' ש'

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1347100930	טיפול בחבורות רחוב	רווחה	-1,409,958	-1,595,000	-1,873,000	נוצ"צ שירותים בקהילה א'878 ש"ח (בתים חמים לנערות, טיפול בנוער וצעירים, עדי ומעטפת, נערו במצוקה) יתד תוכניות לצעירים 337 א' ש יתד ניצוץ 120 א' ש"ח יתד סל גמיש 37 א' ש מרחב הלב 280 א' טיפול בנערו במגזר החרדי 30 א' ש"ח, נוער חרדי מנותק 28- א' ש תוכניות חירום צעירים 163- א' ש"ח
1347200930	חסות נוער	רווחה	-898,120	-852,000	-968,000	
1347300930	סמים	רווחה	-748,800	-1,110,500	-1,405,000	נפגעי התמכרויות טיפול 361 א' ש דרי רחוב בקהילה 179 א' ש מס' ארציות לדרי רחוב 173 א' ש התמכרויות חוץ ביתי 135 א' ש
1347400930	מפתנים	רווחה	-159,321	-191,000	-191,000	מפתן 101 א' ש מפת"ן כולל כ"א 90 א' ש
1348200930	מרכזים קהילתיים	רווחה	-165,469	-90,000	-90,000	עבודה קהילתית 85 א' ש הערכות חירום 5 א' ש
1348300930	התנדבות	רווחה	-37,845	-119,500	-98,000	פעולות התנדבות בקהילה 98 א' ש
1348400930	שרות יעוץ לאזרח	רווחה	-5,153	-7,500	-7,500	
1349000930	עולים	רווחה	-95,217	-156,500	-209,000	מרכזי טיפול באלימות עולים 87 א' ש תוכניות טיפול בעולים 81 א' ש משפחות עולים במצוקה 41 א' ש
סה"כ הכנסות מרווחה			-126,557,598	-135,137,000	-144,935,000	

הכנסות מקליטת עליה

1360000910	קליטת עליה	חינוך	-39,441			הכנסות ממשרד החינוך
1360000950	השתתפות המשרד לקליטת עליה	מנהל תאגידים	-237,605	-585,000	-671,000	הכנסות ממשרד הקליטה כנגד הוצאות 1860000727
סה"כ הכנסות קליטת עליה			-277,046	-585,000	-671,000	

הכנסות מאיכות הסביבה

1370000430	מחזור בקבוקי משקה	שפע	-12,194			
1370000990	השתתפות המשרד לאיכות הסביבה	שפע	-215,709	-500,000	-750,000	קולות קוראים 4* מרכזי מחזור
1370000991	קול קורא איכהס חינוך	חינוך		-250,000		
סה"כ הכנסות מאיכות הסביבה			-227,903	-750,000	-750,000	
סה"כ הכנסות משירותים ממלכתיים			-525,714,081	-553,498,500	-586,550,500	

הכנסות ממפעלים

1413100211	גביית חובות מים	כספים	-612	-200,000	-200,000	
------------	-----------------	-------	------	----------	----------	--

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1413100212	חובות מים עד 2004	כספים	-104,384			
1413100213	חובות מים 2006	כספים	-19			
1413100214	יתרות מים 2007	כספים	-4,856			
1413100215	מים - יתרות 2008	כספים	-30,407			
1413100216	מים 2009	כספים	-16,582			
1413100217	יתרות מים 2010	כספים	-32,341			
1413100218	יתרות מים 2011	כספים	-28,710			
1413100219	יתרות מים 2012	כספים	-16,772			
סה"כ מים			-234,683	-200,000	-200,000	

הכנסות מנכסים						
1432000640	דירות	נכסים	-6,735	-80,000	-80,000	איחוד עם ס.ת. 1435000640
1433000641	שכ"ד חכ"ל	נכסים	-803,096	-623,000	-706,000	בית אמריקה משרדים - קומה 2
1433000642	השכרת מקומות חניה לגוטו גלובל	הכנסות	-102,594	-103,000	-122,000	
1433000643	שכ"ד מכללות	נכסים	-3,252,130	-1,421,000	-3,100,000	מכללות כ- 3 מ' ש"ח
1433000644	שכ"ד בתי קפה וקפטריות	נכסים	-593,962	-635,000	-672,000	בתי קפה וקפטריות
1433000645	אנטנות סלולריות	נכסים	-347,806	-494,000	-524,000	אנטנות סלולריות
1433000646	שימוש זמני בשטח ציבורי	נכסים			-150,000	
1433000647	שכ"ד אצטדיון	נכסים	-4,215,560	-5,008,000	-5,296,000	אזור אצטדיון - כ- 5 מ' ש"ח
1433000648	שכ"ד משרדים	נכסים	-18,220,283	-18,865,000	-19,000,000	ממשרדים: בית הראל אבא הלל 3 כ- 3.6 מ' ש"ח בית עוז אבא הלל 14 - כ- 1.5 מ' ש"ח בית גיבור ספורט מנחם בגין 7 - כ- 1.6 מ' ש"ח מגדל one אבא הלל - 19-23 8 מ' ש"ח מגדל משה אביב אבא הלל - כ- 2.5 מ' ש"ח בית אמריקה כ- 0.2 מ' ש"ח בית המאה החילזון 12 - כ- 1.5 מ' ש"ח
1433000649	שכ"ד משרדים שונים	נכסים	-5,152,118	-1,450,000	-1,500,000	נכסים שונים כ- 1.5 מ' ש"ח
1434000640	דמי חכירה תעשייה	נכסים	-758,182	-400,000	-200,000	
1435000640	דמי חכירה שותיקים	נכסים	-225,338		-30,000	איחוד עם ס.ת. 1432000640
1439000641	הכנסות מהחכ"ל פרויקטים	הכנסות	-3,364,600	-5,849,000	-7,500,000	זיכיון + אגרות שילוט
1439000642	טעינת רכבים	הכנסות	-92,387	-240,000	-70,000	
1460000650	גגות סולאריים	הכנסות	-1,023,993	-1,000,000	-1,200,000	
סה"כ נכסים			-38,158,784	-36,168,000	-40,150,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
-------------	----------	-------	------------	------------	------------	---------------------------

הכנסות מחניה

1443100226	השכרת חניות לבניה	הנדסה	-7,685,124	-6,000,000	-8,000,000	השכרת חניה לפי 1600 ש"ח לחניה
1443100640	דמי שכירות מגרש חניה	נכסים	-1			
1443200220	כרטיסי חניה ומדחנים אגרת	בטחון ואכיפה	-44,339,225	-50,000,000	-50,500,000	
1443200221	הכנסות מחניונים	פארק לאומי	-1,641,245	-2,195,000	-2,600,000	חניונים בפארק
1443200223	התרי חניה	בטחון ואכיפה	-116,460	-45,000	-45,000	
1443200225	קנסות חניה	בטחון ואכיפה	-19,698,576	-19,125,000	-20,000,000	דוחות חניה אכיפה מצלמות
1443201220	קנסות נת"צים	בטחון ואכיפה		-5,075,000	-4,000,000	נת"צים
1450000220	הכנסות מהשכרות מבנים ע"י החכ"ל		-5,000,485			
סה"כ חניה			-78,481,116	-82,440,000	-85,145,000	
סה"כ מפעלים			-116,874,583	-118,808,000	-125,495,000	

הכנסות בלתי רגילות

1511000662	הכנסות שונות דיבידנד	כספים	-10,951,045	-3,000,000	-10,000,000	
1511000663	הכנסות מדיבידנד תאגיד המים	כספים	-5,717,000	-5,000,000	-5,000,000	
1511000780	פרעון הלוואה ולקיחת הלוואה כנגד	כספים			-40,000,000	
1513000510	הכנסות והחזר הוצאות שנים קודמו	כספים	-99,258			
1590000790	תקבולים מקרן ארנונה	כספים	-8,272,150	-7,000,000	-1,000,000	
1591100510	עדכון מלאי מחסנים	כספים	-213,002			
1591900580	העברה מקרנות פתוח לפרעון מלוות	כספים	-78,564,928	-82,156,000	-86,612,000	
1594000590	השאלת עובדים לתאגיד המים	כספים	-3,217,434	-4,200,000	-4,000,000	הכנסות כנגד הוצאות ס.ת. 1994000590
1599000795	הכנסות שונות בלתי רגילות	כספים	-9,839			
1599000990	שיפוי מלחמה הכנסות מדינה	כספים			-5,750,000	
1599200510	העברת עודף שנה קודמת	כספים		-22,743,300	-23,197,300	
סה"כ הכנסות בלתי רגילות			-107,044,656	-124,099,300	-175,559,300	
סה"כ הכנסות			-1,860,179,532	-1,999,009,300	-2,168,197,300	



סעיף תקציבי	שם חשבון	אגפים	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
-------------	----------	-------	------------	------------	------------	---------------------------

הכנסות מדינה- שיפוי מלחמה						
1226000911	הכנסות חרבות ברזל משרד הפנים	כספים	-284,349	-600,000		
1226000912	הכנסות עם כלביא - משרד הפנים	כספים		-5,455,000		
1269000791	החזר מס רכוש			-60,400,000		
סה"כ הכנסות מדינה- שיפוי מלחמה			-284,349	-66,455,000	-	

	סה"כ הכנסות כולל שיפוי מלחמה			-2,065,464,300		
--	------------------------------	--	--	----------------	--	--

	סה"כ הכנסות בנטרול שיפוי מלחמה		-1,860,179,532	-1,999,009,300	-2,168,197,300	
--	--------------------------------	--	----------------	----------------	----------------	--



הוצאות



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
הנהלה ומועצה								
1611000110	שכר	54.5	הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	2,717,608	2,857,000	2,259,000	הוצ' שכר
1611000120	תוספות		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	21,233	23,000	23,000	הוצ' שכר
1611000140	הנהלה ומועצה החזר הוצאות		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	143,208	156,000	170,000	הוצ' שכר
1611000181	הפרשות מעביד		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	873,496	913,000	892,000	הוצ' שכר
1611000320	פיצויי פרישה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	198,999			הוצ' שכר
1611000420	תקונים		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	22,003	20,000	17,000	
1611000470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	37,097	44,000	38,000	ציוד משרדי כולל לחברי מועצה והנהלה
1611000471	תימלול ישיבות		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	37,279	70,000	50,000	תמלול ישיבות מועצה, מכרזים, הנהל
1611000510	נסיעות ואש"ל		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	240,547	245,000	245,000	
1611000513	ערים תאומות וקשרי חוץ		הנהלה כללית	קשרי חוץ	215,053	500,000	442,000	קיצוץ בתקציב על אף גידול בפעילות קשרי קהלה
1611000520	ספרים ועיתונים		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	40,546	42,000	42,000	
1611000521	דמי חבר וסגנים		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	10,000	14,000	14,000	דמי חבר סגנים רה"ע
1611000750	פרויקטים ואירועים		מנכ"ל	הנהלה ומועצה	197,094	500,000	500,000	
1611000753	טכנאי סאונד ל" מועצה+ צ' צלום		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	68,745	120,000	100,000	
1611000754	קהילה גאה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	200,526	300,000	400,000	פעילות המרכז+ כנס שנתי לאומי
1611000755	פרויקטים בקהילה				462,388			
1611000756	מרכז שירות		קשרי קהילה	הנהלה ומועצה	112,401	50,000	100,000	סדנאות, שוטף, לקוח סמוי, ציוד משרדי, אחזקה וכיבוד
1611000780	הוצאות שונות		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	70,546	115,000	85,000	
1611000783	יועצת רה"ע למעמד האישה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	124,904	250,000	250,000	
1611000784	וועדת שמות - הנצחה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	34,217	50,000	50,000	
1611000787	פעילות סמנכ"ל		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	50,000	50,000	42,000	
1611000788	תרבות ישראלית		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	158,432			עבר לפרק תרבות

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1611000840	קופת רה"ע		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	139,208	140,000	140,000	
1611001754	אירוע קהילה גאה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה	197,931	386,000	300,000	
סה"כ הנהלה		54.5			6,373,461	6,845,000	6,159,000	

מבקר

1612000110	שכר	5	הנהלה כללית	מבקר	840,251	887,000	1,023,000	הוצ' שכר
1612000120	תוספות		הנהלה כללית	מבקר	35,918	55,000	53,000	הוצ' שכר
1612000130	ש.ג.		הנהלה כללית	מבקר	21,603	23,000	74,000	הוצ' שכר
1612000140	מבקר הרשות החזר הוצאות		הנהלה כללית	מבקר	96,997	92,000	112,000	הוצ' שכר
1612000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	מבקר	520		18,000	הוצ' שכר
1612000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	מבקר	93		2,000	הוצ' שכר
1612000181	מבקר הרשות הפרשות סוציאליות		הנהלה כללית	מבקר	335,583	356,000	453,000	הוצ' שכר
1612000420	תקונים		הנהלה כללית	מבקר	556	4,000	3,400	
1612000470	מכשירי כתיבה		הנהלה כללית	מבקר	2,792	18,000	15,000	
1612000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	מבקר	2,883	4,800	4,000	
1612000523	מבקר הרשות הוצאות אחרות		הנהלה כללית	מבקר	2,778	5,400	5,400	
1612000550	פרסום והפקת דוחות		הנהלה כללית	מבקר	8,571	13,500	11,000	
1612000580	מבקר - הוצאות שונות		הנהלה כללית	מבקר	794	3,600	3,000	
1612000750	דוחות ביקורת וסקרים		הנהלה כללית	מבקר	698,837	700,000	700,000	מבקרים
1612000751	יעוץ ובקרה		הנהלה כללית	מבקר	406,568	400,000	500,000	
סה"כ מבקר		5			2,454,744	2,562,300	2,976,800	

מזכירות

1613000110	שכר	5.79	הנהלה כללית	מזכירות	10,132,930	9,734,000	12,119,000	הוצ' שכר
1613000120	תוספות		הנהלה כללית	מזכירות	527,635	749,000	557,000	הוצ' שכר
1613000130	ש.ג.		הנהלה כללית	מזכירות	430,073	437,000	547,000	הוצ' שכר
1613000140	מזכירות החזר הוצאות		הנהלה כללית	מזכירות	1,531,425	1,512,000	1,498,000	הוצ' שכר
1613000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	מזכירות	8,728		170,000	הוצ' שכר
1613000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	מזכירות	1,190		26,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1613000181	מזכירות הפרשות סוציאליות		הנהלה כללית	מזכירות	4,001,891	4,037,000	4,663,000	הוצ' שכר
1613000320	פיצויי פרישה		הנהלה כללית	מזכירות	147,322	107,643		הוצ' שכר
1613000420	תקונים		הנהלה כללית	מזכירות	100	3,000	2,500	
1613000470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	מזכירות	26,913	25,000	21,000	
1613000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	מזכירות	3,165	2,000	2,000	
1613000523	שונות		הנהלה כללית	מזכירות	1,727	3,000		
סה"כ מזכירות		5.79			16,813,099	16,609,643	19,605,500	

מדיה

1614000110	שכר	15	הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	1,584,682	1,694,000	2,259,000	הוצ' שכר
1614000120	תוספות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	77,446	124,000	121,000	הוצ' שכר
1614000130	ש.ג.		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	93,783	102,000	82,000	הוצ' שכר
1614000140	הסברה ויחסי ציבור החזר הו		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	218,309	228,000	255,000	הוצ' שכר
1614000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	1,916		32,000	הוצ' שכר
1614000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	364		9,000	הוצ' שכר
1614000181	הסברה ויחסי ציבור הפרשות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	625,465	686,000	969,000	הוצ' שכר
1614000470	הוצאות משרדיות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	14,103	18,000	15,000	
1614000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	13,393	13,500	11,000	
1614000550	הוצאות פרסום		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	862,839	900,000	1,100,000	
1614000551	הודעות SMS		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	184,448	185,000	185,000	
1614000552	פרסום תרבות,יד לבנים ספריות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	249,185	400,000	400,000	
1614000553	פרסום שפע,גנים ונוף ויטרינריה		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	98,583	170,000	170,000	
1614000554	פרסום בטחון, חניה, פיקוח, חרום		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	69,142	80,000	50,000	
1614000555	פרסום הנדסה,תשתיות ותחבורה		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	47,921	50,000	50,000	
1614000556	פרסום קשרי קהילה וקידום עסקים		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	49,325	50,000	50,000	
1614000557	פרסום חינוך וספורט		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	288,822	340,000		

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1614000558	פרסום מחלקות שונות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	79,758	100,000	100,000	
1614000560	הנגשת אתר עירוני		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	78,975	80,000	80,000	
1614000561	שירותים דיגטלים		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	147,726	380,000	380,000	הודעות ווטסאפ, שירותי תרגום לרוסית ואנגלית ועריכה לשונית
1614000562	שירותי קידום ברשתות החברתיות		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה	148,043	150,000	150,000	
1614000563	שירותי מדיה		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה		250,000	100,000	
1614001550	פרסום פרויקטים וסביבה		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה		25,000	25,000	
1614001551	פרסום שירותים חברתיים		הנהלה כללית	הסברה, יחסי ציבור ומדיה		25,000	25,000	
סה"כ מדיה		15			4,934,228	5,900,500	6,768,000	

משאבי אנוש

1615000110	שכר	42.5	הנהלה כללית	משאבי אנוש	3,404,617	3,582,000	4,382,000	הוצ' שכר
1615000120	תוספות		הנהלה כללית	משאבי אנוש	194,531	279,000	250,000	הוצ' שכר
1615000130	ש.ג.		הנהלה כללית	משאבי אנוש	242,009	255,000	261,000	הוצ' שכר
1615000140	מנגנון החזר הוצאות		הנהלה כללית	משאבי אנוש	607,473	648,000	684,000	הוצ' שכר
1615000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	משאבי אנוש	3,639		63,000	הוצ' שכר
1615000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	משאבי אנוש	579		9,000	הוצ' שכר
1615000180	זרבה לשכר ומשאבי אנוש		הנהלה כללית	משאבי אנוש		2,000,000	7,000,000	זרבת שכר
1615000181	מנגנון הפרשות סוציאליות		הנהלה כללית	משאבי אנוש	1,437,356	1,539,000	1,718,000	הוצ' שכר
1615000320	פיצויי פרישה		הנהלה כללית	משאבי אנוש	91,901	298,760		הוצ' שכר
1615000420	תקונים		הנהלה כללית	משאבי אנוש	894	7,500	22,500	
1615000470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	משאבי אנוש	41,361	67,850	76,000	
1615000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	משאבי אנוש	13,025	36,000	36,000	
1615000521	רווחת העובד		הנהלה כללית	משאבי אנוש	757,715	1,270,000	1,100,000	מתנות לעובדים- גיוס, לידה, חתונה, חגים ואירועים שונים
1615000522	הדרכה		הנהלה כללית	משאבי אנוש	593,724	720,000	900,000	הדרכות חוצות ארגון+ לימודים דמאיים+הכשרת סייעות, השתלמויות באגפים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1615000750	איבחון עובדים		הנהלה כללית	משאבי אנוש	167,430	172,000	150,000	הקלטות מכרזים ותמלול פרוטוקולים אבחון מועמדים טכנולוגיות גיוס ותשתיות
1615000751	יעוץ משפטי		הנהלה כללית	משאבי אנוש	224,390	290,000	250,000	רייטנר חודשי למשרד עו"ד + שעות עודפות תשלום לעורכי דין בתיקים מיוחדים ליווי משפטי בנושא הטרדה מינית
1615000752	ביטוח עובדים		הנהלה כללית	משאבי אנוש	781,000	1,356,000	1,580,000	37 ש"ח * 12 * 3500 = 1,554,000 בתוספת ניהול עמותת ביטוחי בריאות עובדים 25,000 ש"ח
1615000753	פרסום מכרזים בעיתונות		הנהלה כללית	משאבי אנוש	254,956	400,000	300,000	
1615000754	מבנה אירגוני		הנהלה כללית	משאבי אנוש		100,000		
1615000782	ועדות רפואיות		הנהלה כללית	משאבי אנוש	14,843	9,000	15,000	רופא תעסוקתי לבדיקת עובדים שבפנסיה תקציבית ונמצאים בהעדרות ממושכת
סה"כ משאבי אנוש		42.5			8,831,443	13,030,110	18,796,500	

לשכה משפטית

1617000110	שכר	29	הנהלה כללית	לשכה משפטית	3,463,419	3,826,000	3,990,000	הוצ' שכר
1617000120	תוספות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	202,516	303,000	223,000	הוצ' שכר
1617000130	ש.ג		הנהלה כללית	לשכה משפטית	17,856	19,000	30,000	הוצ' שכר
1617000140	שרות משפטי החזר הוצאות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	495,757	563,000	655,000	הוצ' שכר
1617000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	לשכה משפטית	2,256		66,000	הוצ' שכר
1617000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	לשכה משפטית	80		4,000	הוצ' שכר
1617000181	שרות משפטי הפרשות סוציאליות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	1,362,940	1,535,000	1,752,000	הוצ' שכר
1617000320	פיצוי פרישה		הנהלה כללית	לשכה משפטית	238,929	34,004		הוצ' שכר
1617000420	תקונים		הנהלה כללית	לשכה משפטית	194,143	225,000	225,000	כולל הוצ' ניקיון
1617000470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	לשכה משפטית	44,774	60,000	51,000	
1617000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	לשכה משפטית	35,714	50,000	42,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1617000520	ספרים ועתונים		הנהלה כללית	לשכה משפטית	52,052	60,000	52,000	עודכנית 10 א' ש, נבו ומינויים 10 א' ש, כרטיסים חכמים 5 א' ש, ספרות 5 א' ש, תוכנת RDA לניהול מכרזים + שוטף
1617000523	שונות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	-	5,000	4,200	
1617000541	דיוור החלטות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	295,136	300,000	300,000	
1617000750	הוצ משפטיות		הנהלה כללית	לשכה משפטית	1,740,805	1,960,000	1,900,000	יועצים משפטיים
סה"כ משפטיות		29			8,146,377	8,940,004	9,294,200	

בחירות לרשות

1619000110	שכר עובדי עירייה		הנהלה כללית	בחירות	462,567			
1619000780	בחירות לרשות		הנהלה כללית	בחירות	9,673			
1619000781	מזכירים		הנהלה כללית	בחירות	1,603,771			
1619000782	עובדים שונים		הנהלה כללית	בחירות	429,370			
1619000783	אבטחה סדרנים ושירותי		הנהלה כללית	בחירות	728,177			
1619000784	רכישת תוכנה + ציוד מ		הנהלה כללית	בחירות	77,003			
1619000785	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	בחירות	118,986			
1619000786	פרסום + הדפסות		הנהלה כללית	בחירות	148,647			
1619000787	לוגיסטיקה קלפיות		הנהלה כללית	בחירות	75,340			
1619000788	שונות		הנהלה כללית	בחירות	18,727			
סה"כ בחירות					3,672,261	-	-	

גזברות

1621000110	שכר	47.75	הנהלה כללית	גזברות	7,709,370	8,411,000	9,240,000	הוצ' שכר
1621000120	תוספות		הנהלה כללית	גזברות	412,582	666,000	558,000	הוצ' שכר
1621000130	ש.ג.		הנהלה כללית	גזברות	319,352	350,000	426,000	הוצ' שכר
1621000140	הגזברות החזר הוצאות		הנהלה כללית	גזברות	1,426,795	1,655,000	1,573,000	הוצ' שכר
1621000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	גזברות	8,450	103,000	146,000	הוצ' שכר
1621000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	גזברות	981		15,000	הוצ' שכר
1621000181	הגזברות הפרשות סוציאליות		הנהלה כללית	גזברות	3,050,435	3,444,000	3,929,000	הוצ' שכר
1621000320	פיצויי פרישה		הנהלה כללית	גזברות	265,826	1,558		הוצ' שכר



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1621000420	תקונים		הנהלה כללית	גזברות	16,564	27,000	22,000	
1621000470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	גזברות	77,598	112,000	100,000	
1621000510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	גזברות	51,190	57,000	44,000	
1621000523	שונות דמי חבר		הנהלה כללית	גזברות	9,483	10,000	10,000	
1621000580	שונות		הנהלה כללית	גזברות	40,004	40,000	34,000	
1621000750	שירותים חיצוניים		הנהלה כללית	גזברות	1,821,005	2,100,000	2,160,000	
1621000751	בקורת תשלומים		הנהלה כללית	גזברות	46,899	250,000	200,000	
סה"כ גזברות		47.75			15,256,534	17,226,558	18,457,000	

גבייה

1623100110	שכר		הנהלה כללית	גביה	4,172,675	4,320,000	3,818,000	הוצ' שכר
1623100120	תוספות		הנהלה כללית	גביה	669,805	879,000	688,000	הוצ' שכר
1623100130	ש.ג.		הנהלה כללית	גביה	219,380	230,000	248,000	הוצ' שכר
1623100140	גבית ארנונות החזר הוצאות		הנהלה כללית	גביה	850,527	853,000	715,000	הוצ' שכר
1623100150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום	51	הנהלה כללית	גביה	6,933		70,000	הוצ' שכר
1623100151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנהלה כללית	גביה	453		6,000	הוצ' שכר
1623100181	גבית ארנונות הפרשות סוציא		הנהלה כללית	גביה	1,685,189	1,840,000	1,799,000	הוצ' שכר
1623100320	פיצוי פרישה		הנהלה כללית	גביה	365,857	5,467		הוצ' שכר
1623100420	תקונים		הנהלה כללית	גביה	5,038	13,000	5,000	
1623100470	ציוד משרדי		הנהלה כללית	גביה	61,840	49,000	34,000	
1623100471	הפקת תלושי ארנונה		הנהלה כללית	גביה	167,222	250,000	250,000	הפקת תלושי ארנונה
1623100510	נסיעות ואש"ל		הנהלה כללית	גביה	49,537	73,000	51,000	
1623100610	הוצאות גביה		הנהלה כללית	גביה	7,690,813	6,800,000	6,800,000	מוקד טלפוני - 2.6 מ' שח עמלות סליקה 2.1 מ' שח אכיפה עו"ד - 1.2
1623100751	תשלום לעו"ד		הנהלה כללית	גביה	3,373,278	2,600,000	2,500,000	תשלום לעו"ד
1623100754	מדידות נכסים		הנהלה כללית	גביה	1,527,941	2,089,940	2,500,000	2 חברות מדידה עסקים, מדידה של בניה רוויה, בתים פרטיים, טאבו מעורב
סה"כ גבייה		51			20,846,488	20,002,407	19,484,000	

שילוט

1623200110	שכר	8	שילוט	שילוט	362,188			הוצ' שכר
1623200120	תוספות		שילוט	שילוט	26,073			הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1623200130	ש.ג.		שילוט	שילוט	31,699			הוצ' שכר
1623200140	גבית אגרות והיטלים החזר ה		שילוט	שילוט	78,612			הוצ' שכר
1623200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שילוט	שילוט			1,000	הוצ' שכר
1623200181	גבית אגרות והיטלים הפרשות		שילוט	שילוט	156,141		1,000	הוצ' שכר
1623200470	ציוד משרדי		שילוט	שילוט	8,470			עבר לגזברות
1623200752	לוחות מודעות ושילוט		שילוט	שילוט	26,734	15,000	15,000	
סה"כ שילוט		8			689,917	15,000	17,000	

הוצ' מימון

1631000610	עמלות והוצאות בנקאיות עמל		הנהלה כללית	הוצאות מימון	520,961	700,000	700,000	
1631000611	עמלות והוצאות ביט		הנהלה כללית	מידע ארגוני	44,474	50,000	50,000	
1632000620	הקצאת אשראי וניהול תיקי השקעות		הנהלה כללית	הוצאות מימון	243,021	300,000	300,000	
1632000860	הנחות למשלמי מיסים		ארנונה	הוצאות מימון	2,939,561	3,126,000	3,522,000	הנחה עד 10,000 ש"ח שנתי - 2%
סה"כ הוצ' מימון					3,748,017	4,176,000	4,572,000	

פרעון מלוות

1649000691	תשלומים ע"ח קרן		הנהלה כללית	פרעון מלוות	54,354,923	55,981,000	59,411,000	
1649000692	תשלומים ע"ח ריבית		הנהלה כללית	הוצאות מימון	22,005,118	23,733,000	24,865,000	
1649000693	תשלומים ע"ח הצמדה		הנהלה כללית	הוצאות מימון	2,204,887	2,442,000	2,336,000	
1649000694	פרעון הלוואה ולקיחת הלוואה כנגד		הנהלה כללית	פרעון מלוות			40,000,000	
1649100691	החזר הלוואה תקציב שוטף- קרן		הנהלה כללית	הוצאות מימון	3,636,626	4,637,000	4,637,000	הלוואה תקציב שוטף - חרבות ברזל, החזר לאוצר המדינה
1649100692	החזר הלוואה תקציב שוטף- ריבית		הנהלה כללית	הוצאות מימון	1,120,529	1,407,000	1,231,000	הלוואה תקציב שוטף - חרבות ברזל, החזר לאוצר המדינה
1649100693	החזר הלוואה תקציב שוטף - הצמדה		הנהלה כללית	הוצאות מימון	236,993	312,000	343,000	הלוואה תקציב שוטף - חרבות ברזל, החזר לאוצר המדינה
1649100694	החזר הלוואה תקציב רגיל		הנהלה כללית	הוצאות מימון			2,823,000	הלוואה בשנת 25
סה"כ פרעון מלוות					83,559,076	88,512,000	135,646,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
-------------	----------	-------	----------	-------	------------	------------	------------	---------------------------

סה"כ לפרק 6

סה"כ 61	הנהלת העיר	151.79			47,553,352	53,887,557	63,600,000	
סה"כ 619	בחירות				3,672,261	-	-	
סה"כ 62	המנהל הכספי	106.75			36,792,939	37,243,965	37,958,000	
סה"כ 63	הוצאות מימון				3,748,017	4,176,000	4,572,000	
סה"כ 64	פרעון מלוות				83,559,076	88,512,000	135,646,000	
סה"כ פרק 6		258.4			175,325,645	183,819,522	241,776,000	

תברואה ושירותי ניקיון

1711000110	שכר	25.64	שפע	תברואה ושירותי ניקיון	4,376,544	4,074,000	4,798,000	הוצ' שכר
1711000120	תוספות		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	221,274	306,000	263,000	הוצ' שכר
1711000130	ש.ג.		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	122,836	119,000	182,000	הוצ' שכר
1711000140	מינהל תברואה החזר הוצאות		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	665,044	623,000	614,000	הוצ' שכר
1711000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	4,472		71,000	הוצ' שכר
1711000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	805		16,000	הוצ' שכר
1711000181	מינהל תברואה הפרשות סוציא		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	1,602,875	1,545,000	1,938,000	הוצ' שכר
1711000320	פיצויי פרישה		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	74,721	181,574		הוצ' שכר
1711000410	שכ"ד		נכסים	תברואה ושירותי ניקיון	321,803	336,000	379,000	משרדי תחנה - 1 אגף שפע - 108 אש"ח משרדי תחנה 2 - ביאליק 45 - 119 אש"ח מחסן תברואה - 17.5 א' ש"ח משרדי תחנה 5 - לנדרוס 14 - 68 אש"ח דמי ועד בית למשרדי שפ"ע- הראה 2-66 אש"ח
1711000470	ציוד משרדי		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	74,838	80,000	80,000	
1711000580	שונות רווחת העובד		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	105,708	200,000	240,000	טיול אגפי + השתלמויות + החזרים לעובדים
1711000740	אחזקת מסופונים		שפע	תברואה ושירותי ניקיון	179,288	200,000	220,000	אחזקת מסופונים + אוטומציה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1711000750	יועצים מקצועיים		שפע	תברואה ושרותי ניקיון	12,500	25,000	20,000	רישוי עסקים - בודק סקר נגישות, ויועץ לרישוי עסקים
1711000780	בטיחות		שפע	תברואה ושרותי ניקיון	29,937	30,000	30,000	
סה"כ תברואה ושרותי ניקיון					25.64	7,792,645	7,719,574	8,851,000

רישוי עסקים

1711000471	ציוד משרדי - רישוי עסקים		מנהל ומשאבי אנוש	רישוי עסקים	19,369	22,500	10,000	
1711000510	ביקורות תברואה		מנהל ומשאבי אנוש	רישוי עסקים			50,000	
1711000540	הדרכות + השתלמויות		מנהל ומשאבי אנוש	רישוי עסקים			100,000	
סה"כ רישוי עסקים					19,369	22,500	160,000	

ניקוי רחובות

1712200110	שכר	82	שפע	ניקוי רחובות	14,053,812	13,439,000	15,253,000	הוצ' שכר
1712200120	תוספות		שפע	ניקוי רחובות	742,507	1,022,000	860,000	הוצ' שכר
1712200130	ש.ג.		שפע	ניקוי רחובות	1,571,210	1,499,000	1,686,000	הוצ' שכר
1712200140	נקי רחובות החזר הוצאות		שפע	ניקוי רחובות	2,613,280	2,532,000	2,738,000	הוצ' שכר
1712200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	ניקוי רחובות	20,326	200,000	198,000	הוצ' שכר
1712200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	ניקוי רחובות	10,112	81,000	114,000	הוצ' שכר
1712200181	נקי רחובות הפרשות סוציאל		שפע	ניקוי רחובות	5,436,356	5,383,000	6,630,000	הוצ' שכר
1712200320	פיצויי פרישה		שפע	ניקוי רחובות	168,541			הוצ' שכר
1712200391	פיצויי פרישה		שפע	ניקוי רחובות		35,845		הוצ' שכר
1712200510	אש"ל וכיבודים		שפע	ניקוי רחובות	71,997	100,000	100,000	
1712200720	חמרים		שפע	ניקוי רחובות	292,655	400,000	430,000	ציוד אחזקה כמו: שקיות לפחים, שקיות לצועת כלבים צבעים, ברגים, מברגות, מסורים
1712200721	ביגוד עובדי שפע		שפע	ניקוי רחובות	236,100	230,000	300,000	ביגוד לעובדי תברואה
1712200750	נקי פסולת ממגרשים-מכרז טיאוט		שפע	ניקוי רחובות	46,364,254	54,750,000	53,000,000	לפי 4.7 * 5 חודשים מכרז ישן, ו-5.4 ל-7 חודשים מכרז חדש
סה"כ ניקוי רחובות					82	79,671,845	81,309,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
איסוף וביעור אשפה								
1712300110	שכר	105	שפע	ניקוי רחובות	20,554,553	19,662,000	21,629,000	הוצ' שכר
1712300120	תוספות		שפע	ניקוי רחובות	920,411	1,184,000	994,000	הוצ' שכר
1712300130	ש.ג.		שפע	ניקוי רחובות	1,001,598	941,000	1,008,000	הוצ' שכר
1712300140	אסוף ובעור אשפה החזר הוצא		שפע	ניקוי רחובות	2,665,352	2,644,000	2,941,000	הוצ' שכר
1712300150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	ניקוי רחובות	22,733	200,000	221,000	הוצ' שכר
1712300151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	ניקוי רחובות	18,518	145,000	201,000	הוצ' שכר
1712300181	אסוף ובעור אשפה הפרשות 10		שפע	ניקוי רחובות	6,598,406	6,491,000	7,670,000	הוצ' שכר
1712300320	פיצויי פרישה		שפע	ניקוי רחובות	274,178	24,229		הוצ' שכר
1712300750	פנוי פסלת גזום		שפע	ניקוי רחובות	5,047,171	5,985,000	5,775,000	פינוי גזם וגרונאות מנופים
								כ- 475 א' ש' לחודש
1712300751	גזם + אשפה מזרח העיר		שפע	ניקוי רחובות	2,500,000	2,898,000	3,100,000	פינוי אשפה רמת אפעל, כפר אזור, קרית קרניצי ושכונות חדשות כ- 230 א' ש' לחודש
1712300752	פינוי מכלים כתומים		שפע	ניקוי רחובות	680,110	400,000	4,000,000	פנוי פחים כתומים + פתיחת שכונות חדשות מזרח העיר פוצל מס.ת. 1712200750
1712300830	אגוד ערים אשפה		שפע	ניקוי רחובות	32,032,000	36,087,000	37,000,000	פינוי פסולת לחירייה לפי עלות קליטת פסולת בפועל של שנה קודמת כולל היטל הטמנה עבור כ- 100,000 טון
סה"כ איסוף וביעור אשפה					72,315,030	76,661,229	84,539,000	

מנהלת הבורסה								
1712400110	מינהלת הבורסה - שכר	5	מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	952,460	1,192,000	1,146,000	הוצ' שכר
1712400120	מינהלת הבורסה - תוספות		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	52,196	99,000	63,000	הוצ' שכר
1712400130	מינהלת הבורסה - ש.ג.		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	108,827	140,000	131,000	הוצ' שכר
1712400140	מינהלת הבורסה -החזר הוצא		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	199,655	221,000	241,000	הוצ' שכר
1712400150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	1,450		2,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1712400151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	654		1,000	הוצ' שכר
1712400181	מינהלת הבורסה - הפרשות		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	380,104	490,000	458,000	הוצ' שכר
1712400410	שכ"ד מנהלת הבורסה		נכסים	מינהלת הבורסה	379,517	419,000	432,000	פיקוח מנהלת הבורסה - אהליאב 10-274 אש"ח משרדים ומחסן מנהלת הבורסה - בצלאל 14-159 א' ש"ח
1712400750	מינהלת הבורסה - קבלניות		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	3,849,257	4,649,000	4,800,000	
1712400751	פעילות קידום עסקים		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	150,000	200,000	150,000	
1712400754	מנהלת בורסה		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	116,579	225,000	400,000	פרסום, תפעול ופעילות שוטפים ברחבי הבורסה
1712400780	הוצאות ארגוניות		מינהלת הבורסה	מינהלת הבורסה	25,809	15,000	100,000	תפעול שוטף
סה"כ מנהלת הבורסה								
		5			6,216,508	7,650,000	7,924,000	
בתי שימוש ציבוריים								
1712500434	בתי שימוש ציבוריים עבודות ק		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	282,951	283,000	290,000	לפי 20 א' נח לחודש + 3510 בוודאי כופר
סה"כ בתי שימוש ציבוריים								
					282,951	283,000	290,000	

לשכת תאגידים								
1712600110	שכר לשכת תאגידים	4	לשכת תאגידים	לשכת תאגידים		400,000		הוצ' שכר
1712600120	לשכת תאגידים תוספות		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים		24,000		הוצ' שכר
1712600140	לשכת תאגידים החזר הוצאות		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים		72,000		הוצ' שכר
1712600181	לשכת תאגידים - הפרשות		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים		96,000		הוצ' שכר
1712600470	ציוד משרדי		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	26,801	10,000	8,500	
1712600510	נסיעות ואש"ל		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	1,009	4,000	4,000	
1712600522	כנסים מקצועיים קורסים והדרכות		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	57,139	131,000	100,000	השתלמויות והדרכות מנכלים ודירקטורים
1712600750	ינוץ משפטי כלכלי תקשורת ודובר		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	4,920			
1712600752	יועצים		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	8,000	150,000	150,000	יועצים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1712600820	הקצבה מבע		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	1,170,000	1,380,000	1,380,000	דרך מבע 3 עובדים
1712600821	פרויקט משאית משחקים		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	114,277			
1712600822	פרויקטור אגף החינוך וציודו		לשכת תאגידים	לשכת תאגידים	410,600	25,000		
סה"כ לשכת תאגידים		4			1,792,746	2,292,000	1,642,500	

פיקוח תברואי

1713000110	שכר	3	שפע	פיקוח תברואי	835,400	1,031,000	432,000	הוצ' שכר
1713000120	תוספות		שפע	פיקוח תברואי	65,665	97,000	26,000	הוצ' שכר
1713000130	ש.ג		שפע	פיקוח תברואי	69,695	87,000	34,000	הוצ' שכר
1713000140	פיקוח תברואי החזר הוצאות		שפע	פיקוח תברואי	122,350	145,000	35,000	הוצ' שכר
1713000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	פיקוח תברואי	556		6,000	הוצ' שכר
1713000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	פיקוח תברואי	231		3,000	הוצ' שכר
1713000181	פיקוח תברואי הפרשות סוציא		שפע	פיקוח תברואי	316,017	392,000	171,000	הוצ' שכר
1713000320	פיצויי פרישה		שפע	פיקוח תברואי	51,692			הוצ' שכר
1713000755	פינוי דחסנים ומכולות		שפע	פיקוח תברואי	6,805,000	7,686,000	7,800,000	פינוי דחסנים לפי 610 א' ש' לחודש תוספת של שכונות חדשות במזרח העיר
1713000756	פינוי קרטון+ נייר		שפע	פיקוח תברואי	2,293,610	2,300,000	2,300,000	פינוי קרטון ונייר עלות לחודש 190 א' ש'
סה"כ פיקוח תברואי		3			10,560,216	11,738,000	10,807,000	

מחלקה וטרינרית

1714000110	שכר	5	שפע	מח' וטרינרית	577,841	536,000	658,000	הוצ' שכר
1714000120	תוספות		שפע	מח' וטרינרית	22,584	33,000	41,000	הוצ' שכר
1714000130	שעות נוספות		שפע	מח' וטרינרית	67,839	64,000	79,000	הוצ' שכר
1714000140	החזר הוצאות		שפע	מח' וטרינרית	106,789	103,000	140,000	הוצ' שכר
1714000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	מח' וטרינרית	1,170		12,000	הוצ' שכר
1714000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	מח' וטרינרית	216		3,000	הוצ' שכר
1714000181	הפרשות		שפע	מח' וטרינרית	238,393	231,000	305,000	הוצ' שכר
1714000320	פיצויי פרישה		שפע	מח' וטרינרית	2,733			הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1714000780	שרותים וטרינריים		שפע	מח' וטרינרית	2,072,006	2,600,000	2,600,000	תשלום לאיגוד + תשלומים שוטפים מחלקה
1714000781	שירותים וטרינריים - פנסיה		שפע	מח' וטרינרית	545,558	500,000	600,000	
סה"כ מחלקה וטרינרית		5			3,635,129	4,067,000	4,438,000	

הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)

1715200110	שכר		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	255,246	240,000	261,000	הוצ' שכר
1715200120	תוספות		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	16,771	25,000	21,000	הוצ' שכר
1715200130	ש.ג.		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	34,385	33,000	38,000	הוצ' שכר
1715200140	הדברת מחלות מדבקות השכר ה		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	72,388	80,000	65,000	הוצ' שכר
1715200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	472		5,000	הוצ' שכר
1715200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	71		1,000	הוצ' שכר
1715200181	הדברת מחלות מדבקות הפרשות		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	102,311	104,000	118,000	הוצ' שכר
1715200740	כלים מכשירים וציוד		שפע	הדברת מחלות מדבקות (אנטימליה)	9,828	25,000	20,000	חומרי הדברה של עובדי עירייה
סה"כ מחלות מדבקות (אנטימליה)					491,472	507,000	529,000	

הדברת מזיקים

1715300750	הדברת מזיקים		שפע	הדברת מזיקים	426,136	600,000	700,000	קבלן - אלי כהן הדברות, ברק לפי 13 א' ש לעובד יציאה למכרז חדש + תגבורים
------------	--------------	--	-----	--------------	---------	---------	---------	--

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1715300751	הדברת מכרסמים		שפע	הדברת מזיקים	698,647	900,000	1,000,000	קבלן - ברק לפי 23 א' שח לחודש בסיס+ תגבורים יציאה למכרז חדש+ תגבורים
סה"כ הדברת מזיקים					1,124,783	1,500,000	1,700,000	

אבטחה ושיטור עירוני

1721000110	שכר	94	בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	15,235,600	14,622,000	18,266,000	הוצ' שכר
1721000120	תוספות		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	576,076	821,000	816,000	הוצ' שכר
1721000130	ש.נ		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	1,397,745	1,343,000	1,666,000	הוצ' שכר
1721000140	החזר הוצאות		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	1,850,205	1,732,000	2,189,000	הוצ' שכר
1721000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	17,992	200,000	213,000	הוצ' שכר
1721000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	10,839	93,000	131,000	הוצ' שכר
1721000181	הפרשות לצבירת זכויות סוצי		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	5,695,602	5,611,000	7,551,000	הוצ' שכר
1721000320	פיצויי פרישה		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	63,589	127,856		הוצ' שכר
1721000410	שכריות אגף ביטחון		נכסים	אבטחה ושיטור עירוני	370,487	921,000	1,109,000	משרדי אגף ביטחון ואכיפה- החילזון 3-723 א' שח+ סיירת ירוקה- 385 7- הבונים א' שח
1721000420	תיקונים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	3,605	10,000	8,500	
1721000470	ציוד משרדי		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	36,296	60,000	50,000	
1721000510	נסיעות ואש"ל		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	19,897	25,000	20,000	
1721000740	בטחון - כלים ומכשירים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	17,326	20,000	17,000	
1721000741	רישוי תדרים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	42,120	50,000	50,000	
1721000750	הוצאות אבטחה		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	2,189,935	2,141,000	2,478,000	6 אתרים, 7 עמדות כולל בניין מופת ועמדה נוספת בכניסה לשכונת קריניצי

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1721000751	אבטחת אירועים (יום העצמאות)		תרבות	אבטחת יום העצמאות	480,223	750,000	800,000	אבטחת אירועים כולל תוספת שכר למאבטחים לפי צווי הרחבה, עלייה בשכר הסדרנים לפי מכרז עירוני בכ- 10%
1721000752	אבטחה והוצ' נלוות- ארועים עירוניים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	70,260	97,000	97,000	ל"ג בעומר, כלכלת מפקחים, גרירת כלי רכב, סדרנות והוצאות אחרות שאינן מתוקצבות במחלקות השונות. סדרנים בסבבוס יתוקצבו במח' אירועים.
1721000757	בטיחות וגיהות		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	21,228	22,500	19,000	רענוני דפברילטורים, תיקי ע"ר, הדרכות מד"א, שילוט
1721000758	ציוד חיסוי והיגיינה קורונה		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	2,540	18,000	15,000	מסיכות, מגבונים, אלכוהול, מחיצות, מצלמות ורמקולים
1721000760	שיטור עירוני		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	330,902	415,000	515,000	שיטור העירוני לפי 19 תקני פקחים
1721000780	הוצאות אחרות		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	19,144	31,500	26,000	
1721000781	חרום- סקרים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	11,400	25,000	59,000	ליווי מכרזים מתוכננים
1721000782	רווחת העובדים		בטחון ואכיפה	אבטחה ושיטור עירוני	65,128	131,000	160,000	
סה"כ אבטחה ושיטור עירוני					94	28,528,139	29,266,856	36,255,500

יחידת סע"ר

1722000110	שכר יחידת סע"ר	60	בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		2,000,000	14,484,000	הוצ' שכר
1722000120	תוספות		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		200,000	4,000	הוצ' שכר
1722000140	החזר הוצאות		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		400,000	462,000	הוצ' שכר
1722000181	סוציאליות		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		400,000	309,000	הוצ' שכר
1722000730	אחזקת רכבים		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		400,000	1,040,000	
1722000750	קבלניות - סיירים סע"ר		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		422,000		
1722000780	הוצ' אגרת שמירה ובטחון		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		3,433,000		
1722000781	הוצ' חירום ובטחון - תוספתי		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		755,000		
1722000783	אחזקת מצלמות + שירותי ענן		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		415,000	860,000	26 צמתיים מצלמות + שירותי ענן
1722001110	שכר מוקד צופה	3	בטחון ואכיפה	מוקד צופה		200,000		הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1722001120	תוספות		בטחון ואכיפה	מוקד צופה		30,000		הוצ' שכר
1722001140	החזר הוצאות		בטחון ואכיפה	מוקד צופה		50,000		הוצ' שכר
1722001181	סוציליות		בטחון ואכיפה	מוקד צופה		50,000		הוצ' שכר
1722002410	שכירות		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		150,000	470,000	
1722002743	חומרים וציוד		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר		1,000,000	710,000	
1722002744	אבטחת אירועים		בטחון ואכיפה	מוקד צופה			11,000	
1722000910	החזר הוצאות לתב"ר אגרת שמירה		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר			2,000,000	
1722000781	פרסום יחידת סער		בטחון ואכיפה	יחידת סע"ר			150,000	
סה"כ יחידת סע"ר		63			-	9,905,000	20,500,000	

משמר אזרחי								
1722100780	משמר אזרחי	3	בטחון ואכיפה	משמר האזרחי	85,992	180,000	180,000	תוקצבו 4 בסיסי משמר אזרחי - הכפלת מספר מתנדבים
סה"כ משמר אזרחי		3			85,992	180,000	180,000	

הג"א								
1723000110	שכר הג"א	9	בטחון ואכיפה	הג"א	248,500	346,000	222,000	הוצ' שכר
1723000120	הג"א - תוספות		בטחון ואכיפה	הג"א	20,687	37,000	22,000	הוצ' שכר
1723000130	הג"א שג		בטחון ואכיפה	הג"א	17,094	23,000	29,000	הוצ' שכר
1723000140	הג"א החזר הוצאות		בטחון ואכיפה	הג"א	39,573	68,000	19,000	הוצ' שכר
1723000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	הג"א	398		4,000	הוצ' שכר
1723000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	הג"א	34		1,000	הוצ' שכר
1723000181	הג"א הפרשות סוציאליות		בטחון ואכיפה	הג"א	72,395	108,000	77,000	הוצ' שכר
1723000320	הג"א הפרשות סוציאליות		בטחון ואכיפה	הג"א	78,776			הוצ' שכר
1723000420	אחז מחסן ציוד		בטחון ואכיפה	הג"א	79,619	81,000	81,000	
1723000441	הג"א - ימי עיון ודמי חבר		בטחון ואכיפה	הג"א	82,481	90,000	76,500	בהתאם לתוכנית עבודה שאושרה
1723000780	חדרי בקרה		בטחון ואכיפה	הג"א	8,760	50,000	42,500	אח מרכז הפעלה חדש
1723000810	השתתפות בהג"א ארצי		בטחון ואכיפה	הג"א	924,704	930,000	930,000	תשלום להג"א לפי מספר תושבים
סה"כ הג"א		9			1,573,021	1,733,000	1,504,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
כיבוי אש								
1724000810	תש' למשרד לבטחון פנים			הנהלה כללית	כיבוי אש	415	50,000	100,000
סה"כ כיבוי אש						415	50,000	100,000

בטיחות								
1725000470	ציוד משרדי			בטיחות	בטיחות	2,393	7,200	תחזוקה ושרות תוכנת בטיחות
1725000521	ימי עיון			בטיחות	בטיחות	69,864	80,000	הדרכות בטיחות לעובדים הדרכות עבודה בגובה הדרכה עם נציג ביטוח לאומי פיתוח לומדה לעובדים בנושא בטיחות ימי עיון למומנה בטיחות
סה"כ בטיחות						72,257	87,200	77,200

ועדת התגוננות								
1726000470	ציוד משרדי			בטחון ואכיפה	ועדת התגוננות	3,810	4,500	4,000
1726000510	נסיעות ואש"ל			בטחון ואכיפה	ועדת התגוננות	2,577	3,600	3,400
1726000780	ועדת התגוננות			בטחון ואכיפה	ועדת התגוננות	88,728	90,000	הדרכות הכנה לחירום - מערכת שועל
1726000781	חירום-חרבות ברזל			בטחון ואכיפה	ועדת התגוננות	5,329,523	800,000	200,000
1726000782	חירום - עם כלביא רכש			בטחון ואכיפה	ועדת התגוננות		1,862,500	
סה"כ ועדת התגוננות						5,424,638	2,760,600	297,400

פיקוח עירוני								
1727000420	פיקוח עירוני - תיקונים			בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	8,807	11,000	9,000
1727000470	פיקוח עירוני- ציוד משרדי			בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	19,914	36,000	30,000
1727000510	פיקוח עירוני-נסיעות ואש"ל			בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	70,831	75,000	63,000
1727000740	פיקוח עירוני - חומרים			בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	14,884	21,600	18,000
1727000741	פיקוח עירוני - ציוד בטיחות			בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	47,133	54,000	45,000

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1727000742	פיקוח עירוני - מסופונים		בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	486,945	460,000	510,000	עלות מערכת האכיפה - 446 א' ש' מסופונים ומדפסות - 24 א' ש' אוטוקאם 36 א' ש"ח
1727000750	פיקוח עירוני - הכשרות מקצועיות		בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	20,904	27,000	23,000	
1727000752	עמלת גביה חובות פיקוח		בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	12,238	0	85,000	
1727000780	הסרת מודעות פיראטיות		בטחון ואכיפה	פיקוח עירוני	172,692	175,000	177,000	מכרז חדש לפי 12 א' ש' לחודש + מעמ
סה"כ פיקוח עירוני								
					854,348	859,600	960,000	

הנדסה

1731000110	שכר	118.5	הנדסה	הנדסה	16,436,181	16,612,000	16,704,000	הוצ' שכר
1731000120	תוספות		הנדסה	הנדסה	810,888	1,157,000	945,000	הוצ' שכר
1731000130	ש.ג.		הנדסה	הנדסה	1,111,533	1,136,000	1,074,000	הוצ' שכר
1731000140	משרד מהנדס הרשות החזר הוצ		הנדסה	הנדסה	2,800,877	2,803,000	2,688,000	הוצ' שכר
1731000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	13,030	200,000	235,000	הוצ' שכר
1731000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	2,799	38,000	60,000	הוצ' שכר
1731000181	משרד מהנדס הרשות הפרשות ס		הנדסה	הנדסה	6,654,671	6,852,000	7,315,000	הוצ' שכר
1731000320	פיצויי פרישה		הנדסה	הנדסה	200,040	84,684		הוצ' שכר
1731000420	תקונים		הנדסה	הנדסה	40,601	55,500	47,000	מעלויות- אחזקת כיבוי אש אחזקת מבנה ישן
1731000470	ציוד משרדי		הנדסה	הנדסה	92,420	80,000	70,000	
1731000510	נסיעות ואש"ל		הנדסה	הנדסה	74,244	107,000	75,000	אחזקת תמי 4, קופות קטנות, הוצאות כיבוד,
1731000523	שונות דמי חבר		הנדסה	הנדסה	14,090	13,500	13,500	כנסים-כיווד לכנסים-הפקה
1731000550	פרסום		הנדסה	הנדסה	124,692	150,000	125,000	הקלטה+תמלול, שידורי חי, יועצת חיצונית, פרסומים לוועדה מקומית ותוכנית שימור
1731000740	כלים מכשירים וציוד		הנדסה	הנדסה	9,525	3,000	2,500	
1731000750	מדידות והעתקות שמש		הנדסה	הנדסה	27,939	45,000	38,000	יועץ הנדסי לוועדות ערר (30 תיקים)
סה"כ הנדסה								
		118.5			28,413,530	29,336,684	29,392,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
הנדסה משפטיות ונכסים								
1731100110	הנדסה משפטיות	8	הנדסה	הנדסה	2,597,458	2,476,000	2,024,000	הוצ' שכר
1731100120	הנדסה משפטיות תוספות		הנדסה	הנדסה	111,399	152,000	113,000	הוצ' שכר
1731100140	הנדסה משפטיות - החזר הוצאות		הנדסה	הנדסה	307,446	288,000	296,000	הוצ' שכר
1731100150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	583		32,000	הוצ' שכר
1731100151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	5		2,000	הוצ' שכר
1731100181	הנדסה משפטיות - הפרשות סוציאליות		הנדסה	הנדסה	1,034,305	996,000	883,000	הוצ' שכר
1731100320	פיצויי פרישה		הנדסה	הנדסה		309,727		הוצ' שכר
סה"כ		8			4,051,196	4,221,727	3,350,000	
1731200110	הנדסה תשתיות	10	הנדסה	הנדסה	1,622,390	1,620,000	1,929,000	הוצ' שכר
1731200120	הנדסה תשתיות - תוספות		הנדסה	הנדסה	78,929	110,000	100,000	הוצ' שכר
1731200130	הנדסה תשתיות- ש"נ		הנדסה	הנדסה	166,764	163,000	179,000	הוצ' שכר
1731200140	הנדסה תשתיות - החזר הוצאות		הנדסה	הנדסה	284,524	264,000	332,000	הוצ' שכר
1731200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	1,685	0	26,000	הוצ' שכר
1731200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	557	0	6,000	הוצ' שכר
1731200181	הנדסה תשתיות - הפרשות סוציאליות		הנדסה	הנדסה	682,106	663,000	774,000	הוצ' שכר
סה"כ		10			2,836,955	2,820,000	3,346,000	
1731300110	הנדסה נכסים		הנדסה	הנדסה	914,811	719,000	934,000	הוצ' שכר
1731300120	הנדסה נכסים - תוספות		הנדסה	הנדסה	33,713	39,000	41,000	הוצ' שכר
1731300140	הנדסה נכסים - החזר הוצאות		הנדסה	הנדסה	155,043	126,000	144,000	הוצ' שכר
1731300181	הנדסה נכסים - הפרשות סוציאליות		הנדסה	הנדסה	376,463	302,000	418,000	הוצ' שכר
סה"כ					1,480,030	1,186,000	1,537,000	
1731400110	שכר פיתוח מזרח העיר	3	הנדסה	הנדסה	286,821	0		הוצ' שכר
1731400120	תוספות - מזרח העיר		הנדסה	הנדסה	20,877			הוצ' שכר
1731400140	החזר הוצאות - מזרח העיר		הנדסה	הנדסה	12,294			הוצ' שכר
1731400181	הפרשה סוציאלית - מזרח העיר		הנדסה	הנדסה	120,435		1,000	הוצ' שכר
1731400320	פיצויי פרישה		הנדסה	הנדסה	168,082			הוצ' שכר
סה"כ		3			608,509	-	1,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1731500110	שכר פיתוח כלכלי	5	הנדסה	הנדסה	801,072	806,000	931,000	הוצ' שכר
1731500120	תוספות		הנדסה	הנדסה	36,201	52,000	25,000	הוצ' שכר
1731500130	ש.ג.		הנדסה	הנדסה	16,594	17,000	16,000	הוצ' שכר
1731500140	החזרת הוצאות		הנדסה	הנדסה	142,663	170,000	165,000	הוצ' שכר
1731500150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	204	0	16,000	הוצ' שכר
1731500151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		הנדסה	הנדסה	34	0	1,000	הוצ' שכר
1731500181	הפרשות סוציאליות		הנדסה	הנדסה	338,983	354,000	410,000	הוצ' שכר
1731500320	פיצויי פרישה		הנדסה	הנדסה	31,614			הוצ' שכר
סה"כ		5			1,367,365	1,399,000	1,564,000	
סה"כ הנדסה משפטיות ונכסים		26			10,344,055	9,626,727	9,798,000	

תשתיות

1732000780	תפעול הוצאות שוטפות		תשתיות	תשתיות	14,981	22,000	22,000	
סה"כ תשתיות					14,981	22,000	22,000	

דרכים

1742000110	שכר	20	תשתיות	דרכים	545,136	561,000	574,000	הוצ' שכר
1742000120	תוספות		תשתיות	דרכים	36,306	55,000	53,000	הוצ' שכר
1742000130	ש.ג.		תשתיות	דרכים	80,878	82,000	92,000	הוצ' שכר
1742000140	דרכים ומדרכות החזר הוצאות		תשתיות	דרכים	157,158	139,000	126,000	הוצ' שכר
1742000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תשתיות	דרכים	929	0	10,000	הוצ' שכר
1742000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תשתיות	דרכים	244	0	3,000	הוצ' שכר
1742000181	דרכים ומדרכות הפרשות סוצי		תשתיות	דרכים	246,494	255,000	288,000	הוצ' שכר
1742000420	תיקונים		תשתיות	דרכים	14,978	16,000	13,000	חומרי ניקוי ותחזוקה לעובדים ברח' השוטרת, תחזוקה שוטפת של מתקנים לתיקון אופניים,
1742000470	ציוד משרדי		תשתיות	דרכים	48,262	61,000	48,000	
1742000510	נסיעות ואש"ל		תשתיות	דרכים	358		-	
1742000720	חמרים		תשתיות	דרכים	63,310	65,000	58,000	
1742000751	תמורים מוארים		תשתיות	דרכים	200,000	213,000	216,000	אחזקת תמורים מוארים עבודות שינויים, מתקנים רק אם יש שינויים בפועל

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
סה"כ דרכים		20			1,394,053	1,447,000	1,481,000	

מאור רחובות

1743000110	שכר	8	תשתיות	מאור רחובות	1,065,587	1,127,000	1,126,000	הוצ' שכר
1743000120	תוספות		תשתיות	מאור רחובות	58,761	92,000	79,000	הוצ' שכר
1743000130	ש.ג.		תשתיות	מאור רחובות	455,457	479,000	485,000	הוצ' שכר
1743000140	תאורת רחובות החזר הוצאות		תשתיות	מאור רחובות	220,192	239,000	244,000	הוצ' שכר
1743000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תשתיות	מאור רחובות	1,377	0	18,000	הוצ' שכר
1743000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תשתיות	מאור רחובות	912	0	11,000	הוצ' שכר
1743000181	תאורת רחובות הפרשות סוציא		תשתיות	מאור רחובות	525,356	569,000	637,000	הוצ' שכר
1743000510	נסיעות ואש"ל		תשתיות	מאור רחובות	2,056	5,000	4,200	כיבודים לשיבות
1743000720	חמרים		תשתיות	מאור רחובות	82,507	90,000	76,500	כולל בטיחות
1743000751	בדיקת חשבונות חשמל		תשתיות	מאור רחובות	43,531	67,200	46,800	1,200 ש"ח לחודש - בדיקת חשבונות חשמל 2,700 ש"ח לחודש - בקרת כמויות הייצור וההכנסות מחשמל המיוצר במערכות פוטו-וולטאיות לפי 15 שעות עבודה בחודש + סימים
1743000770	מאור רחובות		תשתיות	מאור רחובות	6,713,100	6,800,000	7,000,000	
סה"כ מאור רחובות		8			9,168,836	9,468,200	9,727,500	

אחזקת רמזורים

1744100751	בטיחות בדרכים - עירוני		הנדסה	אחזקת רמזורים	184,237	200,000	200,000	בהשתתפות הרלבד 60%
1744100770	חשמל לרמזורים		הנדסה	אחזקת רמזורים	341,151	350,000	400,000	
סה"כ אחזקת רמזורים					525,388	550,000	600,000	

תיעול וניקוז

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1745000751	תחזוקת מכוני מי גשם		תשתיות	תיעול וניקוז	393,691	525,000	579,000	סכום של 444,000 ש"ח אחזקת תחנות שאיבה בהתאם לחוזה חדש סכום של 25,000 ש"ח שנתי עבור החלפת מצברים, גנרטורים, דמי מוני לתקשורת מכוני קיץ סכום של 10,000 ש"ח שנתי תצרוכת חשמל סולר ואחזקה נוספת - 100,000 ש"ח שנתי
1745000752	נקיון תעלות פתוחות וקולטנים		תשתיות	תיעול וניקוז	1,064,986	1,237,000	1,237,000	לפי 106 א' ש"ח לחודש
1745000753	ציוד לימי גשם		תשתיות	תיעול וניקוז	7,413	16,000	16,000	
1745000830	ניקוז-השתת'איגוד ערים		תשתיות	תיעול וניקוז	1,736,997	1,850,000	1,850,000	רשות נחל ירקון - 400,000 רשות ניקוז ירקון - 1,450,000
סה"כ תיעול וניקוז					3,203,087	3,628,000	3,682,000	

גנים ונוף

1746100110	שכר	14	שפע	גנים ונוף	3,734,733	3,933,000	3,967,000	הוצ' שכר
1746100120	תוספות		שפע	גנים ונוף	232,073	365,000	286,000	הוצ' שכר
1746100130	ש.ג.		שפע	גנים ונוף	446,916	477,000	479,000	הוצ' שכר
1746100140	החזר הוצ.		שפע	גנים ונוף	794,184	923,000	821,000	הוצ' שכר
1746100150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	גנים ונוף	5,824	0	62,000	הוצ' שכר
1746100151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	גנים ונוף	1,595	0	20,000	הוצ' שכר
1746100181	הפרשות		שפע	גנים ונוף	1,502,029	1,652,000	1,810,000	הוצ' שכר
1746100320	פיצויי פרישה		שפע	גנים ונוף	170,555	304,025		הוצ' שכר
1746100420	תקונים		שפע	גנים ונוף	12,698	15,000	12,750	
1746100470	ציוד משרדי		שפע	גנים ונוף	23,906	40,000	34,000	אוחד עם דמי חבר ת.0 7461-523
1746100510	נסיעות ואש"ל		שפע	גנים ונוף	11,611	20,000	17,000	
1746100720	חמרים		שפע	גנים ונוף	79,639	81,000	90,000	
1746100740	כלים מכשירים וציוד		שפע	גנים ונוף	44,554	45,000	45,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1746100750	עב קבלניות		שפע	גנים ונוף	10,029,605	12,000,000	13,000,000	התקציב מורכב מתשלום לארבעת קבלני התחזוקה כ-12.25 מ"ח + התייקרויות הקבלנים: מ.א.עבודות גינון ופיתוח כ- 3.225 מ' ש' מדשאות גינון ופיתוח כ- 3.4 מ' ש"ח נופר חודור הדס בע"מ - כ- 2.5 מ' ש' אומנות הפיתוח והגינות - כ- 3.125 מ' ש' צפי תוספות של 20% עבור הכנסת אזורים חדשים. בקרי השקיה בעיר: אגם ומוטורולה - 480 א' שקיות לצואת כלבים - 100 א' אחזקת גנים 500 א' א'
1746100757	בדיקת חשבונות מים		שפע	גנים ונוף			16,000	
1746100752	בדיקות מכון התקנים		שפע	גנים ונוף	100,000	100,000	100,000	להלן העלות הצפויה של הבדיקות של מכון התקנים : בדיקות שנתיות של אתרי משחקים: 100 אתרים * 400 בדיקות שנתיות של מתחמי כושר שסמוכים למתקני משחקים: 18 מתחמים * 200 "פיקוח תו תקן" - 16,000 ש. "בדיקות הולם" של משטחי גומי/דשא מלאכותי: 19 בדיקות * 950 בדיקות שנתיות למתחמי כושר שאינם סמוכים למתקני משחקים: 23 מתחמים * 400 בדיקות חוזרות (-סילוק ליקויים): 7 בדיקות (משוער) * 300
1746100754	דגלול		שפע	גנים ונוף	420,977	500,000	500,000	
1746100755	ניקיון- רג"א		שפע	גנים ונוף		1,000,000	1,000,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1746100756	פרחי עונה		שפע	גנים ונוף		570,000	500,000	
1746100773	מים להשקיה - כפר אז"ר		שפע	גנים ונוף	135,171	110,000	170,000	
סה"כ גנים ונוף		14			17,746,070	22,135,025	22,929,750	

פארק לאומי

1746200782	פארק לאומי - שוטרים בשכר		פארק לאומי	פארק לאומי	229,117	200,000	200,000	
1746200783	משאית משחקים		פארק לאומי	פארק לאומי		100,000		
1746200820	תחזוקת גנים - פארק לאומי		פארק לאומי	פארק לאומי	7,300,000	8,180,000	8,200,000	
1746200821	פארק קונביץ - פארק לאומי		פארק לאומי	פארק לאומי	468,000	472,000	480,000	
1746200822	פארק לאומי - שתילת פרחים		פארק לאומי	פארק לאומי		500,000	590,000	
1746200823	גן אברהם - פארק לאומי		פארק לאומי	פארק לאומי		378,000	453,000	
1746200824	ניקיון שירותים בר אילן		פארק לאומי	פארק לאומי			120,000	
סה"כ פארק לאומי					7,997,117	9,830,000	10,043,000	

ספארי

1746300810	השתת בפארק הזאולוגי		פארק לאומי	פארק זאולוגי	-	2,000,000	1,800,000	
סה"כ ספארי					-	2,000,000	1,800,000	

חגיגות ואירועים

1751000780	יום העצמאות		תרבות	יום העצמאות	1,645,195	2,500,000	2,800,000	
1751000782	שי לחייל		תרבות	חגיגות ואירועים	700,000			עבר לס.ת. חינוך
1752000752	חניכת גינות ורחובות חדשים - הנצחה		סמנכ"ל	חגיגות ואירועים	90,116	100,000	85,000	הנצחת חיילים - אירועי זיכרון
1752000780	פעילות ואירועים לשכת מנכל		מנכ"ל	חגיגות ואירועים	753,598	650,000	550,000	
1753000781	אימוץ הצנחנים		מנכ"ל	חגיגות ואירועים	500,000	500,000	500,000	
סה"כ חגיגות ואירועים					3,688,909	3,750,000	3,935,000	

שירותי הרשות + תחזוקה

1761000110	שכר	14	תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	4,529,742	4,881,000	2,587,000	הוצ' שכר
1761000120	תוספות		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	274,900	425,000	204,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1761000130	ש.ג.		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	240,367	265,000	129,000	הוצ' שכר
1761000140	שכר - הוצאות		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	830,049	926,000	481,000	הוצ' שכר
1761000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	7,699	0	44,000	הוצ' שכר
1761000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	1,144	0	6,000	הוצ' שכר
1761000181	הפרשות סוציאליות		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	1,702,896	1,914,000	1,025,000	הוצ' שכר
1761000320	פיצויי פרישה		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	-1,802	27,537		הוצ' שכר
1761000420	שירותי הרשות - תיקונים		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	292,528	350,000	350,000	
1761000470	ציוד משרדי		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	2,426	6,000	5,000	
1761000720	חומרים		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	12,447	15,000	12,500	איחוד סעיפים כלים + חומרים
1761000750	העסקת קבלן ניקיון		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	5,186,222	5,750,000	5,800,000	כולל בניין מופת 450 א' ש
1761000751	ניקיון מתחמים חדשים וש.ג.		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	130,564	230,000	200,000	
סה"כ שירותי הרשות + תחזוקה					14	13,209,182	14,789,537	10,843,500

מערכות מידע ומחשוב

1761100110	שכר	10	מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	1,965,919	1,899,000	1,814,000	הוצ' שכר
1761100120	תוספות		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	79,176	103,000	78,000	הוצ' שכר
1761100130	ש.ג.		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	38,308	35,000	42,000	הוצ' שכר
1761100140	שכר - הוצאות		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	238,915	246,000	205,000	הוצ' שכר
1761100150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	616	0	27,000	הוצ' שכר
1761100151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	88	0	5,000	הוצ' שכר
1761100181	הפרשות סוציאליות		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	790,950	779,000	795,000	הוצ' שכר
1761100320	פיצויי פרישה		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	3,457	20,754		הוצ' שכר
1761100410	שכ"ד		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב		32,000	54,000	השכרת אנטנה + מחסנים
1761100420	תיקונים ואחזקה		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	8,140	9,000	7,650	
1761100470	ציוד משרדי		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	10,903	36,000	25,500	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1761100510	אשל וכיבוד		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	56,313	124,000	59,500	
1761100540	טלפונים ניידים ונייחים		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	1,784,511	2,013,000	2,000,000	סלקום - בליסינג העמסות תמר יחידת סער - 200 א' ש"ח
1761100541	מדיה, אינטרנט תקשורת והולכה קוויית		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	3,057,463	2,220,000	2,415,000	קווי תקשורת - בזק - 1,880א תשתיות - בזק בינלאומי 48א, הוט 300א אוטומציה - 145א שכירות גמ"מ - מגדל משה אביב - 21א אגרה שנתית - סלקום - 22א
1761100543	רשת קשר ניידת ביטחונית		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	69,193	80,000	80,000	מכשירי קשר, רישיונות - אחזקה שוטפת
1761100780	הוצאות תפעול		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	3,791,057	4,000,000	2,600,000	כ"א - 697א, אס.קיו.לינק - 464א החב' לאוטומציה - 233א שרות- 373א (הראל, הלשכה לטכנולוגיות, אלגרונט ותיקוני מעבדה) תחזוקה אס-1,900 (סלקום-שו"ב, אלגרונט, גליסק וסיסייד, אידאה, מטריקס, אוקיטוג, מסמנים עכשיו, א.ש. בינה, ברקאי, דנגוט, דקל, חשבים, טלדור, מהלב, עוצמה, קולפלו, קומסיין, קופל ראם, אייפידוט וסי אר אם סי
1761100783	תשתיות לאגף חינוך		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	176,748	41,200	156,000	קווי *2 ISP לבתי הספר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1761100784	רישיונות תוכנה		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	3,589,795	5,878,000	6,440,000	רישיונות תוכנה וחידושי רישיונות, ביניהם: יוביטק - מייקרוסופט - 2.5M, משכ"ל - חידוש רישוי 1.8M BI+ COPILOT חידוש רישוי א290 אלגרונט - חידוש רישוי א170 מייקרוסופט - א10 אנדסק - א30 מאנדיי - א202 רישוי זום - א30 אלעד (סימפל צ'ט) - א198 בינת (חידוש רישוי) - א30 מתודה - א40 קונסיס (מערכת אקרן) - א60 רסקנה - א40 תים תוכנה (ג'טרו) - א10 נס - חידוש רישוי א34
1761100785	מערכות ליבה ארגונית		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	4,130,992	4,690,000	4,800,000	וואן סיטי - כ"א - א1,120 תחזוקת מערכות - א2.8M מטרופולינט (רווחה) - א121 מל"ם (שכר) - א1,115
1761100786	מרכזיה שירלי		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	403,621	532,000	308,000	בינת - תקשורת וטלפוניה - א308
1761100787	תחזוקת מדפסות		מערכות מידע	מערכות מידע ומחשוב	631,976	710,000	868,000	צילומעתיק - שירותי תמיכה ותחזוקה למדפסות א887
סה"כ מערכות מידע ומחשוב					20,828,141	23,447,954	22,779,650	

רכש, לוגיסטיקה ונגריה

1761200110	שכר	20.6	רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	4,785,352	5,276,000	4,954,000	הוצ' שכר
1761200120	תוספות		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	325,148	509,000	378,000	הוצ' שכר
1761200130	ש.ג.		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	199,959	227,000	239,000	הוצ' שכר
1761200140	הוצאות - שכר		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	819,842	927,000	830,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1761200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	6,255	0	82,000	הוצ' שכר
1761200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	702	0	11,000	הוצ' שכר
1761200181	הפרשות סוציאליות		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	1,754,505	2,012,000	2,030,000	הוצ' שכר
1761200320	פיצויי פרישה		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	842,473	80,374		הוצ' שכר
1761200420	תקונים		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	23,437	27,000	23,000	
1761200470	ציוד משרדי		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	44,815	48,000	41,000	ציוד שוטף לתפעול האגף, ציוד לעובדים, שיפור סביבת עבודה.
1761200510	נסיעות ואש"ל		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	15,965	20,000	17,000	אירועים אגפיים, אירוח נציגים מרשויות אחרות, שוטף האגף
1761200740	כלים מכשירים וציוד		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	4,424	5,000	4,200	
1761200751	העסקת יועצים		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	93,521	90,000	76,500	יועצים למכרזים משותפים ולמכרזי טובין. 5-6 מכרזים בשנה עם יועצים
1761200781	הכשרות והדרכות		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	11,800	20,000	17,000	פיתוח כ"א הכשרות והדרכות
1761200782	סידור שטח המרלוג		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	15,830	23,000	19,500	התאמת מרלוג, סידור מקום, תשתיות מתיישנות
1761200783	הערכות לחירום		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	1,731	25,000	17,000	ציוד חירום.
1761220420	תקונים		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	2,611			
1761220470	ציוד משרדי		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	588			
1761220720	חמרים		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	5,090	6,000	5,100	
1761220740	כלים מכשירים וציוד		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	4,313			

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1761220750	מייקרוס-נגריה		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	287,847	400,000	370,000	סדנאות כיבוד אחזקה חצר ומבנה יועצים גיבוש כלים מקצועיים
1761220780	אינוונטר		רכש	רכש, לוגיסטיקה, נגריה	68,459	85,000	70,000	הרחבת פעילות התחום למוסדות השכרת חינוך, סבלים, רכש ציוד ייעודי (מדבקות, קוראי ברקודים, תכנה), התאמות שטחי אחסנה לאינוונטר -
סה"כ רכש, לוגיסטיקה ונגריה					20.6	9,314,667	9,780,374	9,184,300

מוסך

1761300110	שכר	58.5	שפע	מוסך	1,736,788	2,672,000	1,717,000	הוצ' שכר
1761300120	תוספות		שפע	מוסך	75,335	173,000	98,000	הוצ' שכר
1761300130	ש.ג.		שפע	מוסך	114,793	178,000	137,000	הוצ' שכר
1761300140	חשבון מהסבה		שפע	מוסך	264,950	403,000	338,000	הוצ' שכר
1761300150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	מוסך	2,420	0	25,000	הוצ' שכר
1761300151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		שפע	מוסך	758	0	9,000	הוצ' שכר
1761300181	הפרשות		שפע	מוסך	615,883	973,000	712,000	הוצ' שכר
1761300320	פיצויי פרישה		שפע	מוסך	615,947	10,723		הוצ' שכר
1761300570	שמירה בחניון		שפע	מוסך	516,046	450,000	500,000	לפי 35 א' שח בחודש
1761300731	דלק		שפע	מוסך	4,919,494	4,500,000	4,900,000	מכרז חדש
1761300732	תיקוני חוץ		שפע	מוסך	1,716,404	2,100,000	1,800,000	
1761300735	שכירות רכב-ליסינג		שפע	מוסך	4,484,144	4,500,000	4,800,000	
1761300743	חלקי חילוף		שפע	מוסך	1,294,608	1,500,000	1,300,000	
1761300750	קצין בטיחות		שפע	מוסך	380,985	420,000	420,000	עלות לחודש 35 א' שח 1.5* תקנים
1761300780	שונות בדיקות רפואיות		שפע	מוסך	12,724	20,000	30,000	
סה"כ מוסך					58.5	16,751,279	17,899,723	16,786,000

קשרי קהילה

1762000110	שירות לציבור-משכורת	57	קשרי קהילה	קשרי קהילה	6,078,134	5,497,000	6,604,000	הוצ' שכר
1762000120	שירות לציבור		קשרי קהילה	קשרי קהילה	307,013	363,000	295,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1762000130	ש.ג.		קשרי קהילה	קשרי קהילה	428,843	370,000	433,000	הוצ' שכר
1762000140	שירות לציבור		קשרי קהילה	קשרי קהילה	869,273	797,000	732,000	הוצ' שכר
1762000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		קשרי קהילה	קשרי קהילה	7,203	100,000	81,000	הוצ' שכר
1762000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		קשרי קהילה	קשרי קהילה	2,053	22,000	29,000	הוצ' שכר
1762000181	שירות לציבור		קשרי קהילה	קשרי קהילה	2,261,663	2,090,000	2,316,000	הוצ' שכר
1762000320	פיצויי פרישה		קשרי קהילה	קשרי קהילה	108,158	73,088		הוצ' שכר
1762000760	תפעול רמתגנצ'יק		קשרי קהילה	קשרי קהילה	426,324	420,000	420,000	דרך מבע - בגין פעילויות לגיל 3-0, 25 מוקדי פעילות + מזרח העיר
1762000780	שרות לציבור - מוקד		קשרי קהילה	קשרי קהילה	107,944	160,000	135,000	מוקד עירוני + רובעיים שוטף
1762000781	אחזקת בניין מופת		קשרי קהילה	קשרי קהילה	2,859	40,000	34,000	אחזקת בניין מופת
1762000782	פניות הציבור		קשרי קהילה	קשרי קהילה	17,496	20,000	17,000	מחלקת פניות ציבור
1762000786	יזמות קהילתיות		קשרי קהילה	קשרי קהילה	143,357	300,000	400,000	מבע
1762000787	שיתוף ציבור		קשרי קהילה	קשרי קהילה	8,774		200,000	
סה"כ קשרי קהילה					57	10,769,094	10,252,088	11,696,000

רובעים

1762000821	רגעים 1 בית רוזן		קשרי קהילה	קשרי קהילה	727,990	800,000	780,000	מבע - כ"א אמור לאזן את עצמו
1762000823	קשרי קהילה		קשרי קהילה	קשרי קהילה	170,406	102,000		
1762001780	מתנות לילדות		קשרי קהילה	רובעיים	49,978	100,000	100,000	
1762001781	פרויקטים בקידום עסקים	15	מנהל עירוני ומשאבי אנוש	הנהלה ומועצה		700,000	1,000,000	
1762001782	פרויקטים בקהילה		הנהלה כללית	הנהלה ומועצה		400,000	300,000	
1762100410	שכירויות רובעים		נכסים	רובעיים	128,935	62,300	53,000	אשכול קהילתי רובע 3 - נגבה 1 - 53 א' ש
1762100420	תיקונים ואחזקה		קשרי קהילה	רובעיים	293			הועבר לעירוני המוקד העירוני
1762100470	ציוד משרדי		קשרי קהילה	רובעיים	7,000			
1762100780	יזמות קהילתיות		קשרי קהילה	רובעיים	17,699			
1762100781	חיילים בודדים		קשרי קהילה	רובעיים	52,760	50,000		
1762100823	רמתגנצ'יק - מב"ע מתכללת		קשרי קהילה	רובעיים	118,680	250,000	280,000	דרך מבע - פרויקט מתכלל בין כלל גופי העירייה לגיל הרך
סה"כ רובעים					15	2,464,300	2,513,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
הוצאות אחרות								
1764000110	שכר תרבות הדיור			הנהלה כללית אחרות	311,087	299,000	332,000	הוצ' שכר
1764000120	תוספות			הנהלה כללית אחרות	16,973	25,000	21,000	הוצ' שכר
1764000130	שעות נוספות			הנהלה כללית אחרות	20,166	20,000	23,000	הוצ' שכר
1764000140	החזר הוצאות			הנהלה כללית אחרות	47,512	47,000	79,000	הוצ' שכר
1764000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום			הנהלה כללית אחרות	234	0	6,000	הוצ' שכר
1764000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום			הנהלה כללית אחרות	39	0	1,000	הוצ' שכר
1764000181	סוציאליות ונלוות			הנהלה כללית אחרות	109,535	110,000	137,000	הוצ' שכר
1764000410	שכירויות - תרבות הדיור			נכסים אחרות		76,000	86,000	
1764000430	מים גינון ציבורי			תשתיות	9,796,635	9,500,000	9,500,000	
1764000431	מים מוסדות עירייה			תשתיות	3,412,092	3,500,000	3,500,000	
1764000432	חשמל מוסדות עירייה			תשתיות	3,489,576	3,630,000	3,600,000	
1764000766	רישיונות רכב			ביטוח	270,388	280,000	300,000	רישיונות רכב- ככל וצי הרכבים גדל סעיף שצריך להגדיל
1764000767	ביטוחי העירייה - צי רכב			ביטוח	11			
1764000780	הוצאות תרבות הדיור			תשתיות	3,204	15,000	10,000	
1764000781	הוצאות ארגוניות			תשתיות	14,713	18,000	15,000	לרווחת העובדים - כ- 50 עובדים
סה"כ הוצאות אחרות					17,492,165	17,520,000	17,610,000	

הוצאות אחרות								
1765000110	עבודה קהילתית השכר הקובע			עבודה קהילתית	119,904	112,000	81,000	הוצ' שכר
1765000120	עבודה קהילתית תוספת שאין			עבודה קהילתית	12,716	17,000	8,000	הוצ' שכר
1765000140	עבודה קהילתית החזר הוצאות			עבודה קהילתית	11,383	12,000	9,000	הוצ' שכר
1765000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום			עבודה קהילתית	230		2,000	הוצ' שכר
1765000181	עבודה קהילתית הפרשות סוצי			עבודה קהילתית	31,619	32,000	26,000	הוצ' שכר
1765000810	מרכז השלטון המקומי			הנהלה כללית אחרות	400,000	530,000		מרכז שלטון מקומי

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1765300827	ניצן		תמיכות	שירותים חברתיים	26,600	44,700		תמיכה
סה"כ הוצאות אחרות								
					602,452	747,700	126,000	

וועד העובדים

1766000110	ארגון העובדים-שכר קובע	5	ועד עובדים	הוצאות אחרות	673,915	714,000	772,000	הוצ' שכר
1766000120	ארגון העובדים-תוספות		ועד עובדים	הוצאות אחרות	55,248	89,000	69,000	הוצ' שכר
1766000130	ועדים - ש. נ.		ועד עובדים	הוצאות אחרות	32,020	35,000	35,000	הוצ' שכר
1766000140	ארגון העובדים-החזר הוצאות		ועד עובדים	הוצאות אחרות	146,369	159,000	162,000	הוצ' שכר
1766000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		ועד עובדים	הוצאות אחרות	1,339	0	14,000	הוצ' שכר
1766000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		ועד עובדים	הוצאות אחרות	68	0	1,000	הוצ' שכר
1766000181	ארגון העובדים-הפרשות סוציאליות		ועד עובדים	הוצאות אחרות	273,945	310,000	345,000	הוצ' שכר
1766000521	ועד עובדים - גמול א' + גמול ב'		ועד עובדים	הוצאות אחרות	208,470	214,000	214,000	הועבר מס.ת של הדרכה עבור גמול א' + ב'
1766000780	שי לחג לעובדי עירייה		ועד עובדים	הוצאות אחרות	8,660,695	7,465,000	7,800,000	לפי 3200 עובדים שי לחג ראש השנה ופסח
1766000781	ועד מקומי אפעל		הנהלה כללית	הוצאות אחרות	12,159	25,000	25,000	
1766000782	ועד מקומי כ.אזר		הנהלה כללית	הוצאות אחרות	8,405	10,000	10,000	מזה שכירות ארכיב 7350
1766000783	אולם ספורט - רמת אפעל		הנהלה כללית	הוצאות אחרות	55,581	75,000	75,000	
1766000870	השתת בועדי עובדים		ועד עובדים	הוצאות אחרות	1,679,932	2,000,000	2,300,000	מתנת יום הולדת, שי לטו בשבט, שי לשבועות, שי ליום האישה, נשף פורים, יום הגבר, יום האישה, וועדת מפרט, שונות
סה"כ וועד העובדים								
		5			11,808,146	11,096,000	11,822,000	

ביטוח

1767000440	ביטוח העירייה צי רכב		ביטוח	ביטוח	3,164,184	3,350,000	3,350,000	ביטוח חובה+ביטוח קסקו בהתאם למכרז + תוספות והרחבות במהלך תקופת הביטוח
------------	----------------------	--	-------	-------	-----------	-----------	-----------	---

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1767000441	ביטוח העירייה אלמנטרי		ביטוח	ביטוח	5,810,330	7,100,000	7,200,000	ביטוח אלמנטרי - 6.8 מ' ש + הרחבות צפויות בפוליסת אש מורחב יצירות אומנות - 28 א' ש (שער הדולר) אחריות מקצועית אחיות - 25 א' ש"ח ביטוח סייבר - 250 א' ש (שער הדולר)
1767000442	ביטוח נושאי משרה		ביטוח	ביטוח	469,089	560,000	600,000	ביטוח נושאי משרה - 240,000 הוצאות משפטיים - 30,000 ביטוח צד ג' וחבות מעבידים, שכבות על רובד 2+3 - 300,000
1767000443	השתתפות עצמית ביטוח צי רכב		ביטוח	ביטוח	149,735	150,000	150,000	
1767000444	השתתפות עצמית לתביעות		ביטוח	ביטוח	7,866,433	7,680,000	7,500,000	גובה ה"ע 350,000 ש, רוב התביעות משולמות ע"י העירייה+מימון ביניים על הוצאות תיקי תביעה מתנהלים בפועל.
1767000445	הוצאות גביית נזקי רכוש		ביטוח	ביטוח	34,974	100,000	100,000	הוצאות ניהול תיקים כצד ג'
1767000446	יועץ ביטוח		ביטוח	ביטוח	103,060	144,000	144,000	
סה"כ ביטוח					17,597,805	19,084,000	19,044,000	

הוצאות שונות

1769000120	ביגוד		הנהלה כללית	הוצאות שונות	874,746	940,000	940,000	
1769000210	שכר תלמידים בחופשה		הנהלה כללית	הוצאות שונות	285,020	408,000	372,000	הוצ' שכר
1769000510	נסיעות ואש"ל		תחזוקה	שירותי הרשות + תחזוקה	111,458	150,000	150,000	
1769000523	תשלום לאגודות מקצועיות		משאבי אנוש	הוצאות שונות	2,613,823	2,200,000	2,300,000	דמי חבר עמותות לקידום מקצועי וחברתי דמי חבר גימלאים שונות
1769000540	דיוור ותקשורת כלל עירונית		מזכירות	הוצאות שונות	1,515,372	1,300,000	1,300,000	
1769000750	ארכיון		מזכירות	הוצאות שונות	669,984	700,000	700,000	תוספת של המחלקה המשפטית
1769000752	פריקט מחשוב עירוני		משאבי אנוש	הוצאות שונות	479,643	600,000	600,000	המשך הטמעת המערכת האחודה בשכר ובמשאבי אנוש ופיתוח ש"ש

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1769000755	הפעלת מערך הסעות לים ולאזורי ב		תרבות	הפעלת מערך הסעות לים ולאזורי ב	6,426,146	7,380,000	7,200,000	בכל סוף שבוע 50 אוטובוסים בקו הכחול והקו הלבן והקו אדום עלות לאוטובוס 3000 ₪ כולל מע"מ
1769000780	הוצאות שונות		מנכ"ל	הוצאות שונות	275,823	700,000	400,000	
1769000781	שונות - הנהלה		תרבות	תרבות מינהל	94,751	100,000	100,000	
1769000784	תפעול קרן רג לחינוך ותרבות		הנהלה כללית	תפעול קרן רג לחינוך ותרבות	300,000	450,000	485,000	
1769000785	הסעות		הנהלה כללית	הוצאות שונות	94,820	150,000	100,000	
1769000840	סיוע למשפחות אבלות		משאבי אנוש	הוצאות שונות	44,650	45,000	45,000	
1769000841	תוכנית הפעלה אקסלרטור		הנהלה כללית	הוצאות שונות		115,000	115,000	
1769000842	יזמות חדשניות		הנהלה כללית	הוצאות שונות		85,000	85,000	
סה"כ הוצאות שונות					13,786,236	15,323,000	14,892,000	

פיתוח כלכלי

1773000470	ציוד משרדי		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי	10,252	38,500	20,000	
1773000510	אשל וכיבוד		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי	10,835	15,500	10,000	
1773000520	הדרכות וספרות מקצועית		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי	13,923	18,000	15,000	
1773000581	אגרות ממשלתיות		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי	1,065	6,000	5,000	
1773000582	פיקוח על פרויקטים		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי	14,000	50,000	42,000	
1773000750	יעוץ כלכלי		פיתוח כלכלי	פיתוח כלכלי		19,000	16,000	
סה"כ פיתוח כלכלי					50,075	147,000	108,000	

פרויקט ואדי כופר

1775000782	פרויקט ואדי כופר - אירועים		ואדי כופר	ואדי כופר	5,203			
1775000783	פרויקט ואדי כופר - יעצים		ואדי כופר	ואדי כופר	-	47,000	50,000	
1775000784	פרויקט ואדי כופר - הדרכות		ואדי כופר	ואדי כופר	284,369	120,000		
סה"כ פרויקט ואדי כופר					289,572	167,000	50,000	

הוצאות בית המשפט

1782000110	שכר	4	בית משפט	הוצאות בית משפט	313,621	408,000	415,000	הוצ' שכר
1782000120	תוספות		בית משפט	הוצאות בית משפט	25,889	360,000	43,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1782000130	ש.ג.		בית משפט	הוצאות בית משפט	-	45,000	2,000	הוצ' שכר
1782000140	בית המשפט עירוני החזר הוצ'		בית משפט	הוצאות בית משפט	46,658		70,000	הוצ' שכר
1782000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בית משפט	הוצאות בית משפט	615		8,000	הוצ' שכר
1782000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בית משפט	הוצאות בית משפט	5		1,000	הוצ' שכר
1782000181	בית המשפט עירוני הפרשות ס		בית משפט	הוצאות בית משפט	122,304	51,000	193,000	הוצ' שכר
1782000750	גביית חובות בימ"ש		בית משפט	הוצאות בית משפט	302,447	715,000	715,000	
1782000760	השתת בשכר שופט		בית משפט	הוצאות בית משפט	400,421	415,000	415,000	הגדלת ימי שיפוט
1782000761	בימ"ש עירוני - הוצאות שונות		בית משפט	הוצאות בית משפט	39,179	340,000	340,000	הגדלת ימי שיפוט
סה"כ הוצאות בית המשפט		4			1,251,139	2,334,000	2,202,000	

סה"כ לפרק 7

71	סה"כ	תברואה ושירותי ניקיון	229.64		175,811,999	192,112,148	202,189,500	
72	סה"כ	שמירה וביטחון	169		36,538,810	44,842,256	59,874,100	
73	סה"כ	תכנון ובנין עיר	144.5		38,772,566	38,985,411	39,212,000	
74	סה"כ	נכסים ציבוריים	42		40,034,551	49,058,225	50,263,250	
75	סה"כ	חגיגות ואירועים			3,688,909	3,750,000	3,935,000	
76	סה"כ	שירותים עירוניים שונים	180.10		133,432,908	142,404,676	137,296,450	
77	סה"כ	פיתוח כלכלי + ואדי כופר			339,647	314,000	158,000	
78	סה"כ	הוצאות בית המשפט	4		1,251,139	2,334,000	2,202,000	
סה"כ פרק 7			769.24		429,870,529	473,800,716	495,130,300	

חינוך

1811000110	שכר	188.5	חינוך	חינוך מנהלה	15,351,324	18,243,000	17,656,000	הוצ' שכר
1811000120	תוספות		חינוך	חינוך מנהלה	829,779	1,254,000	943,000	הוצ' שכר
1811000130	ש.ג.		חינוך	חינוך מנהלה	636,983	750,000	595,000	הוצ' שכר
1811000140	מינהל החינוך החזר הוצאות		חינוך	חינוך מנהלה	2,416,709	2,946,000	2,330,000	הוצ' שכר
1811000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	חינוך מנהלה	12,651	300,000	243,000	הוצ' שכר
1811000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	חינוך מנהלה	1,946	31,000	45,000	הוצ' שכר
1811000181	מינהל החינוך הפרשות סוציא		חינוך	חינוך מנהלה	5,467,850	6,642,000	5,929,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחשובים לתקציב 2026
1811000320	פיצויי פרישה		חינוך	חינוך מנהלה	25,127	328,682		הוצ' שכר
1811000410	השכרת משרדים		נכסים	חינוך מנהלה	3,529,567	4,043,000	3,827,000	כיתות לימוד הילה - קרניצי 6 - שכירות + דמ"נ - 392 א' ש משרדי אגף החינוך - ביאליק 76 שכירות + דמ"נ - 1,865 א' ש"ח משרדי מחלקת ספורט וחברי מועצה 124 א' ש"ח מכרז צעירים - הראה 9 - שכירות 239 ש"ח בי"ס לחנוך מיוחד - סמינר אפעל - שכירות - 1004 א' ש"ח מרכז לגיל הרך - ז'בוטינסקי 129 - שכירות + דמ"נ - 201 א' ש"ח
1811000420	תקונים		חינוך	חינוך מנהלה	45,153	45,000	38,000	
1811000470	ציוד משרדי		חינוך	חינוך מנהלה	152,752	153,000	130,000	
1811000510	נסיעות ואש"ל		חינוך	חינוך מנהלה	7,219	9,000	8,000	
1811000511	דמי שתיה		חינוך	חינוך מנהלה	149,995	200,000	200,000	דמי שתיה שרתים
1811000514	קשרי חוץ - משלחות נוער		חינוך	חינוך מנהלה	475,000	700,000	600,000	הועבר מסת. 1611000514 משלחות יוצאות - 50 א' ש משלחת נכנסת - 180 א' ש שכ"ע 480 א' ש שונות + תקורה 50 א' ש
1811000521	הסבת אקדמאים		חינוך	חינוך מנהלה	27,916	40,000	40,000	תוכנית סמינר הקיבוצים
1811000551	פרסום חינוך וספורט		מדיה	הסברה, יחסי ציבור ומדיה			100,000	
1811000580	שונות		חינוך	חינוך מנהלה	40,488	40,500	50,000	
1811000690	רמת גן פלוס		חינוך	חינוך מנהלה	11,365,500	10,000,000	10,000,000	השתתפות בחוגים לתלמידי העיר לפי 3 שכבות גיל גן חובה - כיתה ג', כיתות ד' - ח', כיתות ט' - יב'
1811000752	יועץ דיגיטלי - חינוך		חינוך	חינוך מנהלה	141,856	170,000	170,000	תפעול פייסבוק, אינסטגרם, פורטל אגף חינוך
1811000756	יועץ מנהלת האגף		חינוך	חינוך מנהלה	64,000	300,000	300,000	ליווי מח' יסודי ועל יסודי, מהלך שירותיות באגף, ליווי מכון לחינוך דמוקרטי/ ברנקו וייס

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1811000757	פיתוח מקצועי מנהלת האגף		חינוך	חינוך מנהלה		200,000	200,000	כנסים, מצגות, הרצאות
1811000780	תרבות לחינוך יהדות		חינוך	חינוך מנהלה	498,203	750,000	700,000	פעילות בבתי כנסת סדרי תפילה פרסום אירועי תרבות ושונות
1811000781	פעולות חווה חקלאית		חינוך	חינוך מנהלה	453,000	453,000	453,000	
1811000782	פעילות חינוכית בממ"ד		חינוך	חינוך מנהלה		200,000	200,000	
1811000783	פעילות חינוכית דתית משלימה		חינוך	חינוך מנהלה		475,000	500,000	
1811000784	חינוך פורמלי AI		חינוך	חינוך מנהלה		2,500,000	4,800,000	הרחבת תוכנית בינה סמאר AI סיסמא לכל ילד אקסליום גוגלה רובוטין זרעים של בינה רובוטק אקסליום זבנקו nous ניצנים של בינה
1811000785	אחזקת רגוע		מב	מועדוניות, מתנסים		100,000	100,000	
1811000786	רווחה חינוכית - ממשרד החינוך		חינוך	מועדוניות, מתנסים		100,000		
1811000787	בינה מלכותית		חינוך	חינוך מנהלה			1,680,000	
1811000788	קומיקס חינוך		חינוך	חינוך מנהלה			120,000	
1811000789	פריקטים אגף חינוך		חינוך	חינוך מנהלה			909,000	
1811000820	תקורה של מב		חינוך	מועדוניות, מתנסים	360,000	360,000	360,000	6,000 ילדים, 1,000 ש לילד, 6% תקורה
1811000821	הנחות מב		מב	מועדוניות, מתנסים		3,300,000	3,300,000	דרך מב הועבר מהתרבות
1811000822	פעילות נער רמת עמידר		מב	מועדוניות, מתנסים		300,000	300,000	
1811000823	מודל משלב חוגים		מב	תרבות - מב			130,000	דרך מב
1811000824	אורות		מב	תרבות - מב			470,000	דרך מב
1811000825	רמתגנקי		מב	תרבות - מב			100,000	דרך מב
1811000826	אירועי הורים וילדים		מב	תרבות - מב			300,000	דרך מב
1811000827	מגער - מילוי מקום		מב	תרבות - מב			750,000	דרך מב
1811000828	תכנית גל שלי		מב	תרבות - מב			55,000	דרך מב
סה"כ חינוך		188.5			42,053,018	54,933,182	58,631,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
גני ילדים								
1812200110	שכר	1,135.9	חינוך	גני ילדים	40,968,913	48,575,000	46,279,000	הוצ' שכר - כולל תוספת סייעות
1812200120	תוספות		חינוך	גני ילדים	2,024,002	2,897,000	3,137,000	הוצ' שכר
1812200121	פרויקט אופק (פסיכולוגים בגנ"י)		חינוך	גני ילדים	263,490	336,000	270,000	הוצ' שכר
1812200130	ש.ג		חינוך	גני ילדים	6,289	10,000	27,000	הוצ' שכר
1812200140	גני ילדים גיל חובה החזרה		חינוך	גני ילדים	1,677,257	1,870,000	1,827,000	הוצ' שכר
1812200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	גני ילדים	64,758	500,000	655,000	הוצ' שכר
1812200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	גני ילדים	2,046	24,000	50,000	הוצ' שכר
1812200181	גני ילדים גיל חובה הפרשות		חינוך	גני ילדים	14,135,176	16,105,000	14,527,000	הוצ' שכר
1812200320	פיצויי פרישה		חינוך	גני ילדים	302,530	131,454	-	הוצ' שכר
1812200410	שכר דירה דמי חכירה		נכסים	גני ילדים	4,405,088	4,223,000	4,000,000	גן חצב, תל הושמר-55 א' ש' גן ילדים מועדון נוער ובית חם לנערה - 233 א' ש' גן ילדים הנחל 10 - 464 א' ש' גן ילדים רוקח 10 - 280 א' ש' גן ילדים אלימלך 1967 א' ש' גן החלומות כפר אז"ר - 105 א' ש' גן ילדים הראה 204-138 א' ש' גן ילדים רחובות הנהר 3 - 385 א' ש' גן ילדים הפודים 8 - 225 א' ש' גן ילדים גדעון 30 - 252 א' ש' גנים פסיכיאטריים תל השומר - 200 א' ש' גן תקשורת תל השומר - 40 א' ש'
1812200421	תקונים		חינוך	גני ילדים	239,652	370,000	1,200,000	מעליות, הדברה, חומרי גלם, רכישת מתקני מים, מאוורים חצרות גני ילדים, הובלות ציוד גני ילדים, תיקון מדיחי כלים
1812200422	מזרקי אפיפן		חינוך	גני ילדים	112,485	120,000	120,000	
1812200430	חשמל ומים		חינוך	גני ילדים	1,277,007	1,150,000	1,150,000	השתתפות חשמל בגנים
1812200521	תוכנית יזמות ופיתוח מקצועי		חינוך	גני ילדים	646,043	648,000	648,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1812200522	רישום ושיבוץ לגני ילדים		חינוך	גני ילדים	175,264	325,000	169,000	מצבת תלמידים - 47 א' ש מלמ - התאמת אתר רישום - 47 א' ש סנסורי מע' שיבוץ ונוכחות סייעות 42 א' ש ציוד משרדי - 6 א' ש מתן מענה להמתנה ארוכה טלפונית 7 א' ש אבטחה - 8 א' ש
1812200540	דיוור ותקשורת		חינוך	גני ילדים	313,330	300,000	250,000	תשלום טלפונים בגנים
1812200720	הקצבות לגנ"י		חינוך	גני ילדים	1,884,157	1,900,600	1,900,600	הקצבה 2 תשפ"ה ש הקצבה 1 תשפ"ו ש בתוספת גנ"י חדשים
1812200722	ארועים בגני ילדים		חינוך	גני ילדים	172,523	173,000	174,000	כנס סיום 600 איש כנס פתיחת שנה ערב קפה וידע ל 15 תומכות חינוך
1812200727	הוצאות בהתאם להכנסה גנ"י		חינוך	גני ילדים	186,157	130,000	130,000	הוצאה מותנת הכנסה כנגד ס.ת. 1312200927
1812200752	ניקיון גנ"י		חינוך	גני ילדים	134,137	361,000	332,000	כולל אשכולות חדשים
1812200762	גננות עובדות מדינה	102	חינוך	גני ילדים	36,777,666	37,072,000	37,653,000	קוד 33 במיתר
1812200780	תוכניות חינוכיות ופעילויות		חינוך	גני ילדים	536,777	541,800	475,000	שכר מזכירת אשכולות מזכירת מחלקה, מזכירת שיבוץ רכישת ציוד אלקטרוני לגנים הערכות להצטיידות קיץ

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1812200783	פרויקטים- תוכניות העשרה בגני		חינוך	גני ילדים	1,043,941	1,097,000	1,100,000	שחמט 84 גנים - 301 א' ש שחיה טיפולית - 200 א' ש מבע - 72 א' ש גני מונטסורי - 170 א' ש תוכנית אקסליות - 80 א' ש תוכנית הבריאות - 30 א' ש תוכנית גן יער - 104 א' ש חינוך לקיימות - 36 א' ש פעילות יום שיא - 31 א' ש יצירת קהילה רב דורית - 20 א' ש
1812200786	סל רשותי גפן		חינוך	גני ילדים		230,000	132,500	
1812200788	סייעות מילוי מקום והסעתן		חינוך	גני ילדים	1,000,000	1,314,000	1,314,000	מ"מ בוקר סיעת שניה בגני טט"ח
1812200789	סייעות מילוי מקום והסעתן		חינוך	גני ילדים			600,000	מסיעת
1812200792	טיפול בפנינת החי חווה חקלאית		חינוך	גני ילדים	39,730	45,000	45,000	וטרינר 22 א' ש"ח מזון 13 א' ש"ח ניתוחים, תספורות 5 א' ש"ח תחזוקה 5 א' ש"ח שונות 5 א' ש"ח
1812200820	שירותי דיגיטל צהרונים		חינוך	גני ילדים	670,000	670,000	670,000	שירותי דיגיטל לצהרונים ומעודנים - דרך מב"ע
1812200821	ניצנים		חינוך	גני ילדים	5,856,882	4,000,000	4,000,000	הוצאה כנגד הכנסה ניצנים ס.ת. 1312300921
1812300820	רכזת העשרה בגני הילדים		חינוך	גני ילדים	504,000	504,000	540,000	
1812400821	"נעמת"		תמיכות	עמותות נשים	63,900	41,200		תמיכה
1812400822	"ויצו"		תמיכות	עמותות נשים	6,100	32,300		תמיכה
1812400827	מרכז להתפתחות האשה		תמיכות	עמותות נשים		6,500		תמיכה
1812500820	צהרונים		מבע	גני ילדים	3,065,450	3,075,000	3,075,000	דרך מבע - כולל מנהלת צהרונים
1812500821	סייעות צמודות מ.ב.ע		מבע	גני ילדים	380,000	380,000	380,000	דרך מבע
1812500822	מעונות יום		מבע	גני ילדים	1,500,000	1,450,000	1,450,000	דרך מבע - הגדלה מ 4 מעונות ל 6 מעונות
1812500823	רפורמה לגיל הרך		מבע	גני ילדים	7,000,000	7,000,000	7,000,000	דרך מבע
סה"כ גני ילדים		1,237.90			127,434,750	137,607,854	135,280,100	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
בתי ספר יסודיים								
1813200110	שכר	323	חינוך	יסודיים	93,491,343	94,702,000	104,435,000	הוצ' שכר
1813200120	תוספות		חינוך	יסודיים	6,116,827	8,014,000	8,006,000	הוצ' שכר
1813200130	ש.ג.		חינוך	יסודיים	518,633	529,000	652,000	הוצ' שכר
1813200140	בתי"ס יסודיים החזר הוצאות		חינוך	יסודיים	7,045,502	7,058,000	8,392,000	הוצ' שכר
1813200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	יסודיים	179,144	1,300,000	1,760,000	הוצ' שכר
1813200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	יסודיים	5,624	60,000	91,000	הוצ' שכר
1813200181	בתי"ס יסודיים הפרשות סוצי		חינוך	יסודיים	32,754,336	33,953,000	38,774,000	הוצ' שכר
1813200320	פיצויי פרישה		חינוך	יסודיים	857,161	586,571		הוצ' שכר
1813200420	אחזקה ביס תבוני		חינוך	יסודיים		290,000	1,521,000	חשמל, מים, ניקיון, מעליות
1813200421	תקונים		חינוך	יסודיים	561,440	546,500	545,000	הקצבות ליסודיים - ניהול עצמי
1813200423	גינון		חינוך	יסודיים	44,102	50,000	50,000	
1813200430	חשמל ומים		חינוך	יסודיים	5,008,308	4,816,938	5,000,000	הקצבות ליסודיים - ניהול עצמי
1813200450	רהוט		חינוך	יסודיים	63,922	75,700	80,000	הקצבות ליסודיים - ניהול עצמי
1813200540	דיוור ותקשורת		חינוך	יסודיים	288,634	277,200	277,000	הקצבות ליסודיים - ניהול עצמי
1813200720	חומרים למלאכה		חינוך	יסודיים	498,088	516,600	520,000	הקצבות ליסודיים - ניהול עצמי
1813200722	מועדון גימלאי מורי ר"ג		חינוך	יסודיים	39,000	39,000	39,000	
1813200727	השתתפות קיטנות קיץ פסח וחנוכה		חינוך	יסודיים	13,423			
1813200728	קולות קוראים יסודי		חינוך	יסודיים	1,111,289	250,000	250,000	תוכנית הגפן תקבול ישירות משרד החינוך לבתי הספר - הוצאה כנגד הכנסה ס.ת. 1313201920
1813200732	שיפוצים במוסדות חינוך		חינוך	יסודיים	338,889	400,000	790,000	אינסטלציה, חשמל, מסגרות, תיקוני דלתות, סככות בחצר,
1813200740	כלים מכשירים וציוד		חינוך	יסודיים	26,200	31,200	34,200	תוכנית הגפן תקבול ישירות משרד החינוך לבתי הספר הקצבות לבתי ספר שלא בניהול עצמי

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחשובים לתקציב 2026
1813200742	רכישת ציוד בריאות		חינוך	יסודיים	14,281	14,500	14,400	תוכנית הגפן תקבול ישירות משרד החינוך לבתי הספר הקצבות לבתי ספר שלא בניהול עצמי
1813200745	ציוד אור קולי		חינוך	יסודיים	4,800	6,400	7,000	תוכנית הגפן תקבול ישירות משרד החינוך לבתי הספר הקצבות לבתי ספר שלא בניהול עצמי
1813200750	עבודות נקיון יסודיים		חינוך	יסודיים	2,902,436	2,850,926	2,772,000	ניקיון בתי ספר יסודיים לפי נוהל משכל
1813200755	הוצ' תפעול - כח אדם		חינוך	יסודיים		71,000	71,000	מסייעת - 900 א' ש"ח השתלמויות - 470 א' ש"ח
1813200756	סייעות מילוי מקום והסעתן		חינוך	יסודיים	761,000			הוחלף לס.ת. 1812200788
1813200758	פרוייקט בינה מלאכותי		חינוך	יסודיים	169,000			
1813200759	מת"א		חינוך	יסודיים	167,320	163,500	163,500	הקצבה חודשית לאחזקה השכרת חדרים למכינה שזר עובדת ניקיון
1813200760	אגרת חינוך תלמידי חוץ		חינוך	יסודיים	3,782,707	3,930,000	4,000,000	אוחד עם ס.ת. 1811000750
1813200763	בתי"ס יחודיים		חינוך	יסודיים	622,236	625,000	624,000	עיקרי הפעילות : חלוקת הקצבות לכל בתי"ס לתפעול ייחודיות בית ספרית רישום לכיתות א' כנס חקר במדעים השתלמות + מפגש מנהלים סוף השנה כנס מקהלות עירוני-פרסים למנהל ולמורים מצטיינים' ידיד לחינוך - אירוע הוקרה - זר ליומולדת אימות כתובות כיתה א' - תקורה מב"ע
1813200764	גפן יסודי		חינוך	יסודיים	7,287,001	7,618,000	8,169,000	גפן יסודי - רישום עירוני כנגד הכנסה 1313201922
1813200781	שונות		חינוך	יסודיים		40,000		

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1813200783	חקלאות		חינוך	יסודיים	3,600	5,400	6,000	תוכנית הגפן תקבול ישירות משרד החינוך לבתי הספר הקצבות לבתי ספר שלא בניהול עצמי
1813200821	פעילות קיץ בבתי ספר		מבצע	יסודיים	7,100,000	6,000,000	5,500,000	דרך מבצע
1813200822	העסקת עובדים		חינוך	יסודיים	5,982,165	5,352,000	5,476,000	
1813200823	תוכניות מצויינות		חינוך	יסודיים	793,744	799,000	611,000	זום תכנית מצויינות ויזמות לכיתה ז' וח' תוכנית גלילאו - מצויינות במדעים תוכנית פיסקס - מצויינות באומנות תוכנית ברקת - תוכנית מצטיינים לכיתות ג-ח
1813200824	בנות שירות לאומי		חינוך	יסודיים	111,000	115,000	39,100	רכישת תקן בנות שירות לאומי
1813200825	תכניות לימודים מיוחדות		חינוך	יסודיים	4,193,492	4,166,000	4,150,000	מכילות ליווי והדרכה למסלול מונטיסורי ביהלום ובמורשת משה תוכנית קנגרו שכר תומכות הוראה במסלול מונטסורי מועדונת אושא א+ב תקורת מבצע
1813200826	השתתפות קייטנות קיץ, פסח וחנוכה		חינוך	יסודיים	3,331,885	3,600,000	3,600,000	כנגד סעיף הכנסה 1313200924 - 927 חנוכה ופסח - 1,332,000 קיץ - 2,196,000
1813200827	יזמות בבתי ספר		חינוך	יסודיים	49,500	55,000	55,000	
1813200828	תוכניות פדגוגיות תקשוב		חינוך	יסודיים		1,751,954		עבר לס.ת. 1811000788
1813200829	רובטיקה		חינוך	יסודיים			300,000	
1813200841	חונכות וטפוח יום		חינוך	יסודיים	200,000	200,000	200,000	שכר למניעת נשירה - באמצעות מבצע פיקוח עי' קבסיות
1813200842	אבחון וטיפול דידיקטי לתל' נזקי		חינוך	יסודיים	530,000	531,000	451,000	סייעות לטיפול בתלמידים מתקשים פסיכולוגית לתכנית מסע מנתחת הנהגותית 20 ש"ש לתכנית מסע

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1813200846	השתתפות בקייטנת פסח וחנוכה		מבע	יסודיים	457,874	418,000	600,000	דרך מבע - פסח, חנוכה
1813201780	גפן יסודי		חינוך	יסודיים	6,558,763	6,512,000	6,560,000	השתתפות העירייה בגפן יסודי - 35%
1813201781	פרוייקט איכות הסביבה לניקיון		חינוך	יסודיים		825,000	550,000	
1813201782	טיפול בחרמות		חינוך	יסודיים		167,000	919,000	
1813201783	שישי פלוס		חינוך	יסודיים			750,000	
1813210781	תיכנון ובקרה		חינוך	יסודיים	350,000	350,000	300,000	רכז קולות קוראים עיבוד וניתוח נתונים תוכניות חינוכיות תכנון למרכז המצוינות
1813210782	ב"ס קהילתיים		חינוך	יסודיים	266,076	719,800	609,000	ערב הוקרה למתנדבי הנוער, פעילות במרכז וואהלין, הכנה ליום השואה 3 מעגלי שיח, מלגות יונס, יוזמות חינוכיות יסודי ועל יסודי, מסע ערכים, פעילות לתלמידי הפרלמנט, מפגשי פורום חינוך חברתי יסודי ועל יסודי, תמיכה במיזמים חברתיים, סדנת מ"צים והדרכות, סדנת והדרכות מ"צים, סמינר מנהיגות מועצת תלמידים, חינוך פיננסי, קהילה נגישה, תכנית בשביל, המעשה הטוב שלי - גני, איג, תכנית מגדר ומניות, מעורבות חברתית אירוע הכנה לקראת התנדבות, מפגשים בחברה הישראלית סיפור מיוחד, תכנית בנושא השתלחות והכלה, בהשראתן, פיתוח מנהיגות בקרב תיכון, הדרכה לפרלמנט התלמידים ורכזת חברתית
1813210820	מועדוני נוער למתבגרים		חינוך	יסודיים	362,000	362,000	362,000	מועדוני נוער למתבגרים בסיכון - שכר עובדים
1813300430	חשמל ומים בים נפשי		חינוך	יסודיים	119,500	134,000	95,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1813300470	צרכי משרד - בייס נפשי		חינוך	יסודיים	5,000	15,000	15,000	
1813300780	העשרה וחופשות		חינוך	יסודיים		13,000	13,000	
1813300820	תוכניות פדגוגיות - ב		חינוך	יסודיים	73,600	100,000	100,000	
1813400820	מחוננים		חינוך	יסודיים	139,023	200,000	200,000	היסעים לאוניברסיטת תל-אביב-תכנית במדעים באשכול הפייס ידיד- תכנית לילדי הממ"ד תכנית יום בשבוע למחוננים בק. אונו ניהול תכנית המחוננים חמ"ד (ברקת) תוקרה תוספת תכנית מחוננים- בייס הלל באוניברסיטת ת"א
סה"כ בתי ספר יסודיים		323			195,299,868	201,206,189	218,498,200	
חינוך משלים								
1813600727	הוצאות בהתאם להכנסה ח.משלים ונוער		חינוך	חינוך משלים	1,003,516	400,000	400,000	כנגד הכנסות ס.ת 1313600927
1813600753	קידום נוער בשכונות		חינוך	חינוך משלים	2,002,384	2,000,000	2,000,000	שכר עובדי קידום נוער: מנהלת קידום נוער, 3 רכזי תחום, 12 עובדי חינוך-טיפול, רכזת מניעת נשירה, רכז התמדה סה"כ שכר חודשי 12*165,300 חודשים = פעילות שופטת: חשמל, בזק, ציוד מכונות צילום וכו

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1813600781	ארועי חינוך		חינוך	חינוך משלים	179,763	200,000	200,000	טו בשבט- אירוע פרידה ממנהלים ופיקוח מסיבת פורים שבוע חינוך יום המעשים הטובים, טקסי מלגות הוקרה למצטייני מערכת החינוך חנוכת אירועים ומבנים טקסי יום הזכרון ביקורים וסיורים במוסדות חינוך הרמת כוסית פסח וראש השנה כנס הערכות כנס טכנולוגי וחדשנות
1813600782	טקס ח', ואירועים		חינוך	חינוך משלים	329,820	365,000	365,000	תנ"כים לבוגרי כיתות ח' - 51 א' ש תקציב 10 א' ש * 28 בתי ספר = 280 א' ש הקצבה לבי"ס סביון 4 א' ש"ח תקציב 18 ש לתלמיד - 32 א' ש בי"ס רמת חן תוספות 2.5 א' ש"ח הקצבה לחורב ובן איש חיל 6.5 א' ש"ח
1813600784	מועדונים טיפוליים		חינוך	חינוך משלים	69,600	70,000	70,000	תפעול במועדוניות - יהלום, נטעים, רמת השקמה
1813600786	מועדנית בסביון		חינוך	חינוך משלים	460,667	480,000	680,000	מניעת נשירה - מועדוניות חינוך מיוחד תפעול מועדוניים טיפוליים תמיכה בילדי החינוך המיוחד תוכניות פדגוגיות ביס נפשי
1813600788	מרפ"ד		חינוך	חינוך משלים	828,000	828,000	878,000	תחזוקה ותפעול - 240 א' ש סך של 588 אש"ח מועבר למב"ע סך של 240 אש"ח מועבר ישירות לפסגה ע"י הקצבת גופי תמך
1813600790	ארועים וטקסים		חינוך	חינוך משלים	273,419	517,000	300,000	השתלמויות עובדי אגף החינוך
1813600792	מרכזים לגיל הרך - מנהלה		חינוך	מרכז לגיל הרך	230,462	245,000	245,000	מיון לסעיף מסגרות לידה- גיל 3
1813600820	שעות תוספתיות ביסודיים		חינוך	מרכז לגיל הרך	11,800,000	9,756,250	8,000,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1813600821	השתתפות קופות חולים במרכזים לגיל הרך		חינוך	מרכז לגיל הרך	2,175,516	1,500,000	1,909,000	כנגד סעיף הכנסה 1312200940 טופסי 17
1813600822	מרכזים לגיל הרך - גרונר		חינוך	מרכז לגיל הרך	1,390,000	1,433,500	1,462,000	עדכון ותק שכר
1813600823	המרכז לגיל הרך - רמת השקמה		חינוך	מרכז לגיל הרך	2,429,135	2,511,500	2,565,000	עדכון ותק שכר
1813600824	המרכז לגיל הרך - רמת עמידר		חינוך	מרכז לגיל הרך	3,207,500	3,320,000	3,320,000	עדכון ותק שכר
1813600825	פרוייקט המוזיקה		חינוך		2,000,000	2,000,000	2,000,000	
1813600826	מדריכות לידה 0-3		חינוך	מרכז לגיל הרך	1,226,495	1,508,000	1,508,000	ממשרד החינוך
1813600827	מסגרות לידה גיל 3		חינוך	מרכז לגיל הרך	178,000	178,000	178,000	מרכזת תקן לידה 3- ואחריות על מעונות קול קורא, פתיחת 3 מסגרות הכשרה לידה 3- הוצאה כנגד הכנסה 1313600928 ט.0
סה"כ חינוך משלים					29,784,277	27,312,250	26,080,000	

חוזה חקלאית

1813700110	שכר	4.5	חינוך	חוזה חקלאית	720,684	699,000	713,000	הוצ' שכר
1813700120	תוספות		חינוך	חוזה חקלאית	44,986	58,000	52,000	הוצ' שכר
1813700130	ש.ג.		חינוך	חוזה חקלאית	20,618	21,000	25,000	הוצ' שכר
1813700140	חוות חקלאיות החזר הוצאות		חינוך	חוזה חקלאית	161,079	174,000	141,000	הוצ' שכר
1813700150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	חוזה חקלאית	1,329	0	13,000	הוצ' שכר
1813700151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	חוזה חקלאית	42	0	1,000	הוצ' שכר
1813700181	חוות חקלאיות הפרשות סוציאליות		חינוך	חוזה חקלאית	263,981	266,000	287,000	הוצ' שכר
1813700720	חומרים		חינוך	חוזה חקלאית	159,996	160,000	160,000	
1813700780	הוצ לפעולות חוזה חקלאית		חינוך	חוזה חקלאית	49,992	50,000	50,000	
סה"כ חוזה חקלאית		4.5			1,422,707	1,428,000	1,442,000	

בתי ספר תיכוניים

1815200110	השכר הקובע	54	חינוך	בתי ספר תיכוניים	5,370,477	5,705,000	5,940,000	הוצ' שכר
1815200120	תוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	394,626	557,000	493,000	הוצ' שכר
1815200130	ש.ג.		חינוך	בתי ספר תיכוניים	16,911	18,000	20,000	הוצ' שכר
1815200140	החזר הוצאות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,058,055	1,045,000	1,063,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815200150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים	9,517	0	101,000	הוצ' שכר
1815200151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים	378	0	4,000	הוצ' שכר
1815200181	הפרשות סוציאליות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,914,814	2,078,000	2,195,000	הוצ' שכר
1815200320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	40,555	108,253		הוצ' שכר
1815200520	השתלמות מורים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	105,290	115,000	100,000	סדנאות 30 א' ש"ח השתלמות שנתית 40 א' ש"ח כיבוד 25 א' ש"ח השתלמות מחנכים מובילים 20 א' ש"ח
1815200522	פתוח וטיפוח הצוות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	164,595	180,000	160,000	סדנה פסגה עבור 100 מורים מצטייני חינוך ליווי צוותים פדגוגיים קבוצתי ואישי תוכנית יזמות
1815200727	הוצאות קולות קוראים משרד החינוך עליוסודי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,136,980	300,000	300,000	כנגד הכנסה 1315200927
1815200740	הצטיינות מחשוב - גפן		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,120,559	500,000	423,000	כנגד הכנסה 1315200925
1815200750	סיוע לאוכלוסיה חלשה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	700,718	720,000	700,000	סיוע במלגות שכר לימוד סיוע במילגות לנסיעה לפולין סיוע מלגות בים אקסטרנים גשר אל הנוער הזנה בית פרידמן
1815200751	תוכנית מעבר לתיכון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	70,000	70,000	70,000	תכנית רצפים חינוך יסודי 70 א' ש"ח
1815200752	מחוננים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	78,000	92,600	145,000	הוצאה כנגד הכנסה 1315200929 לעדכן לפי תקציב הכנסות - נושא 627 במיתר
1815200755	פרוייקטים לימודיים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,050,000	1,050,000	1,000,000	נתיב, דרך הרוח,בר אילן ישיבה תיכונית בית השואבה, ישיבה תיכונית פורים, שיבא תכנית לביטחון קהילתי מכינה לכיתת מצויינות אוהל שם
1815200756	תגבור מגמות יחודיות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	687,565	700,000	700,000	תגבור מגמות בתיכוניים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815200780	נוער נורמטיבי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,482,623	1,600,000	1,680,000	שכר עובדים העבר למב"ע: 8 עובדי נוער בסיכון, רכז הדרכה, רכז לוגיסטיקה, מנהל מרכז נוער, 2 רכזי נוער לנהורה, מנחה מועצת נוער, 2 מנכים למועדונים, מרכז ניקיון להיל"ה סה"כ עלות 87 א' ש"ח * 12 חודשים שכר מתנס רמת שקמה: תפעול שוטף: 6 מועדונים ומרכז נוער חודש ארוחת צהרים/ערב קלה + ירקות ופירות+ הוצ' מכוללת 6 מועדוני נוער - פעילות חברתית: השתלמויות והכשרות צוותי נוער: פעילות קיץ: מסיבת קיץ לנוער, שבוע הנוער העירוני
1815200781	מניעת אלימות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	200,000	200,000	200,000	אלון 65 א' ש"ח איתן 75 א' ש"ח אורה 30 א' ש"ח פרנסים 30 א' ש"ח
1815200782	ביכורי יצירה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	89,954	150,000	150,000	מסך לד 8 א' ש"ח השכרת תאטרון היהלום 12 א' ש"ח מהנדס קונסטרוקציה - 1.5 א' ש"ח הגברה - 6 א' ש"ח תיעוד וידאו - 5 א' ש"ח הפקת סרטונים - 4 א' ש"ח עיצוב במה - 2.5 א' ש"ח תוויו שי למשתתפים - 44 א' ש"ח הפקת ספרים, הזמנות - 12 א' ש"ח הפקת פוסטרים - 5 א' ש"ח סדאות לתלמידים - 5 א' ש"ח שיפוט - 5 א' ש"ח בימוי והפקת מופע - 40 א' ש"ח

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815200784	פרוייקט קידום בנות בה"ט		חינוך	בתי ספר תיכוניים		200,000	300,000	
1815200787	השתתפות בבית"ס אורט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	410,640	425,000	420,000	לפי מכרז 590 ש"ח לכל תלמיד תושב ר"ג מוספר תלמידים עלה ל 700
1815200788	אמית' - גוש דן		חינוך	בתי ספר תיכוניים	46,610	53,000	50,000	תלמידים 590 ש"ח * 590 ש"ח לפי תעריף אורט
1815200789	מכללה יג-יד		חינוך	בתי ספר תיכוניים	671,834	1,447,000	2,155,000	הוצאה כנגד הכנסה 1315250927
1815200792	בינה מלאכותית על יסודי		חינוך	חונכות וטפח יום ושעורי עזר	56,000			
1815200800	קבלי נקיון בתיכונים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,899,722	5,891,028	6,500,000	ניקיון בתיכונים קבלנים
1815200801	תחזוקה וגינון - מקיף בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	238,097	500,000	500,000	חברת ניהול לתחזוקה - 240 אש"ח, גינון - 80 אש"ח, תקשורת 40 אש"ח, 315 אש"ח - אחזקת תשתיות כבדות (מיזוג אויר, צילרים, חדרי טרפז)
1815200840	חונכות וטפח יום ושעורי עזר		חינוך	חונכות וטפח יום ושעורי עזר	315,000	330,000	350,000	בליך 20 שעות 67 א' ש"ח אוהל שם 10 שעות 33 א' ש"ח אלון 35 שעות 117 א' ש"ח איתן 25 שעות 83 א' ש"ח אורט אבין 10 שעות 33 א' ש"ח
סה"כ בתי ספר תיכוניים		54			21,329,520	24,034,881	25,719,000	

בליך

1815210110	משכורות - בליך	162.73	חינוך	בתי ספר תיכוניים	34,110,066	37,382,000	32,307,000	הוצ' שכר
1815210120	תוספות - בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,355,105	2,039,000	1,566,000	הוצ' שכר
1815210130	ש.ג. - בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	57,612	57,000	90,000	הוצ' שכר
1815210140	החזר הוצאות-בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	608,061	634,000	769,000	הוצ' שכר
1815210150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		400,000	541,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815210181	הפרשות-בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	12,870,926	14,813,000	13,359,000	הוצ' שכר
1815210320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	286,608	38,750		הוצ' שכר
1815210420	תיקונים - בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	183,996	184,000	184,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815210430	חשמל מים וח. נקיון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	754,992	755,000	755,000	ניהול עצמי - בליך
1815210450	ריהוט-בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	6,000	6,000	6,000	ניהול עצמי - בליך
1815210470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	18,000	18,000	18,000	ניהול עצמי - בליך
1815210510	כיבוד ואש"ל		חינוך	בתי ספר תיכוניים	18,194	25,300	19,600	ניהול עצמי - בליך הוצאה כנגד הכנסה
1815210540	הוצ' תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	36,000	36,000	36,000	ניהול עצמי - בליך
1815210720	חומרים וערכות מדע		חינוך	בתי ספר תיכוניים	60,996	61,000	61,000	ניהול עצמי - בליך
1815210787	גפן מוסדי בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,115,939	1,500,700	1,295,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315210927
1815210810	מ.פייס בליך		חינוך	בתי ספר תיכוניים	79,992	80,000	80,000	
	סה"כ בליך	162.73			51,562,487	58,029,750	51,086,600	

אוהל שם

1815220110	משכורות- אהל שם	134.36	חינוך	בתי ספר תיכוניים	27,657,758	29,525,000	27,725,000	הוצ' שכר
1815220120	תוספות-אהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,055,556	1,577,000	1,299,000	הוצ' שכר
1815220130	ש.ג. - אהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	24,921	29,000	76,000	הוצ' שכר
1815220140	החזר הוצאות-אהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	439,137	468,000	595,000	הוצ' שכר
1815220150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים	76	300,000	455,000	הוצ' שכר
1815220181	הפרשות - אהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	10,125,455	11,262,000	10,993,000	הוצ' שכר
1815220320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	25,734	349,302		הוצ' שכר
1815220420	תיקונים-אוהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	126,996	127,000	127,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815220430	חשמל מים וח. נקיון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	474,000	474,000	474,000	ניהול עצמי - אוהל שם



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815220450	ריהוט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,996	4,000	4,000	ניהול עצמי - אוהל שם
1815220470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	12,996	13,000	13,000	ניהול עצמי - אוהל שם
1815220510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	13,869	21,000	16,500	ניהול עצמי - אוהל שם הוצאה כנגד הכנסה
1815220540	הוצ' תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	26,004	26,000	26,000	ניהול עצמי - אוהל שם
1815220720	חומרים וערכות מדע		חינוך	בתי ספר תיכוניים	50,004	50,000	50,000	ניהול עצמי - אוהל שם
1815220782	תחזוקת אשכול פיס		חינוך	בתי ספר תיכוניים	300,000	300,000	350,000	סך של 144 אש"ח מועבר למב"ע, סך של 156 אש"ח מועבר ישירות לאשכול בהקצבת גופי תמך
1815220787	גפן מוסדי אוהל שם		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,049,862	987,000	1,352,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315220927
1815220820	פרוייקטים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	159,996	160,000	160,000	
	סה"כ אוהל שם	134.36			41,546,360	45,672,302	43,715,500	

תיכון דתי - אולפנה

1815230110	משכורות - תיכון דתי	35.66	חינוך	בתי ספר תיכוניים	6,617,468	6,595,000	8,714,000	הוצ' שכר
1815230120	תוספות - תיכון דתי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	242,811	334,000	332,000	הוצ' שכר
1815230130	ש.ג. - תיכון דתי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	18,789	12,000	3,000	הוצ' שכר
1815230140	החזר הוצאות-תיכון דתי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	174,906	172,000	196,000	הוצ' שכר
1815230150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		73,000	113,000	הוצ' שכר
1815230181	הפרשות-תיכון דתי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,405,135	2,465,000	2,700,000	הוצ' שכר
1815230420	תיקונים-תיכון דתי בנות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	50,004	50,000	50,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815230430	חשמל מים וח. נקיון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	213,996	214,000	214,000	ניהול עצמי - דתי בנות
1815230450	ריהוט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,004	2,000	2,000	ניהול עצמי - דתי בנות
1815230470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	5,004	5,000	5,000	ניהול עצמי - דתי בנות

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815230510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,323	7,400	5,400	ניהול עצמי - דתי בנות הוצאה כנגד הכנסה
1815230540	הוצ' תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	9,996	10,000	10,000	ניהול עצמי - דתי בנות
1815230720	חומרים וערכות מדע		חינוך	בתי ספר תיכוניים	20,004	20,000	20,000	ניהול עצמי - דתי בנות
1815230760	שאלית מורים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,124,775	2,985,000	2,282,000	ניהול עצמי - דתי בנות
1815230787	גפן מוסדי אולפנה בנות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	462,575	524,600	517,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315230927
סה"כ תיכון דתי- אולפנה		35.66			13,351,790	13,469,000	15,163,400	
ישיבה תיכונית								
1815240110	משכורות- ישיבה תיכונית	38.97	חינוך	בתי ספר תיכוניים	13,295,135	10,598,000	13,463,000	הוצ' שכר
1815240120	תוספות-ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	647,376	563,000	818,000	הוצ' שכר
1815240130	ש.ג.ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	355,349	230,000	401,000	הוצ' שכר
1815240140	החזר הוצאות- ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	864,842	575,000	959,000	הוצ' שכר
1815240150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים	8,005	160,000	227,000	הוצ' שכר
1815240151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים	754	0	8,000	הוצ' שכר
1815240181	הפרשות - ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,848,038	3,222,000	5,181,000	הוצ' שכר
1815240320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	160,108			הוצ' שכר
1815240420	תיקונים-ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	38,004	38,000	38,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815240430	חשמל מים וח. נקיון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	219,000	219,000	219,000	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית
1815240450	ריהוט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	996	1,000	1,000	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית
1815240470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,000	3,000	3,000	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית
1815240510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,844	5,400	4,150	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית הוצאה כנגד הכנסה
1815240540	הוצ' תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	17,004	17,000	17,000	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815240720	חומרים וערכות מדע		חינוך	בתי ספר תיכוניים	21,000	21,000	21,000	ניהול עצמי - ישיבה תיכונית
1815240760	שאלת מורים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	991,561	1,035,000	702,000	
1815240787	גפן מוסדי ישיבה תיכונית		חינוך	בתי ספר תיכוניים	644,120	553,400	680,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315240927
סה"כ ישיבה תיכונית		38.97			22,118,136	17,240,800	22,742,150	

אורה מודיעים

1815250110	שכר אורה מודיעים	42.24	חינוך	בתי ספר תיכוניים	8,988,336	9,507,000	7,992,000	הוצ' שכר
1815250120	תוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	334,795	492,000	408,000	הוצ' שכר
1815250130	שעות נוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	-	0	23,000	הוצ' שכר
1815250140	החזר הוצאות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	152,143	172,000	192,000	הוצ' שכר
1815250150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		0	147,000	הוצ' שכר
1815250181	הפרשות ונלוות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,275,947	3,580,000	3,504,000	הוצ' שכר
1815250320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	117,441			הוצ' שכר
1815250420	תיקונים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	48,000	48,000	48,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815250430	אורה מודיעים-חשמל		חינוך	בתי ספר תיכוניים	159,996	160,000	160,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים
1815250450	אורה מודיעים-תיקונים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,004	2,000	2,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים
1815250470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	5,004	5,000	5,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים
1815250510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,604	6,600	5,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים הוצאה כנגד הכנסה
1815250540	הוצאות תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	9,000	9,000	9,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים
1815250720	חומרים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	15,000	15,000	15,000	ניהול עצמי - אורה מודיעים
1815250787	גפן מוסדי אורה מודיעים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	364,539	449,000	414,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315250927
סה"כ אורה מודיעים		42.24			13,476,809	14,445,600	12,924,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
-------------	----------	-------	----------	-------	------------	------------	------------	---------------------------

תיכון אלון

1815260110	תיכון חדש/אלון שכר	46.33	חינוך	בתי ספר תיכוניים	10,379,662	11,117,000	9,336,000	הוצ' שכר
1815260120	תוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	388,424	580,000	468,000	הוצ' שכר
1815260130	שעות נוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,805	0	1,000	הוצ' שכר
1815260140	החזר הוצאות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	158,219	168,000	180,000	הוצ' שכר
1815260150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		120,000	161,000	הוצ' שכר
1815260181	הפרשות ונילות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	3,758,574	4,182,000	3,933,000	הוצ' שכר
1815260320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים		121,304		הוצ' שכר
1815260420	תיקונים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	66,996	67,000	67,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815260430	חשמל ומים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	279,996	280,000	280,000	ניהול עצמי - אלון
1815260450	רהוט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,004	2,000	2,000	ניהול עצמי - אלון
1815260470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	8,004	8,000	8,000	ניהול עצמי - אלון
1815260510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,908	7,300	5,600	ניהול עצמי - אלון הוצאה כנגד הכנסה
1815260540	הוצאות תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	12,000	12,000	12,000	ניהול עצמי - אלון
1815260720	חומרים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	21,000	21,000	21,000	ניהול עצמי - אלון
1815260787	פרויקט באמצעות עמ,זיו נעורים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	115,960	120,000	120,000	פרויקט זיו נעורים בתיכון אלון
1815260788	פסיכולוג ופסיכיאטר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	50,000	50,000	50,000	סיוע דרך מב"ע לתיכוניים
1815261787	גפן מוסדי אלון		חינוך	בתי ספר תיכוניים	330,493	383,550	443,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315260927
סה"כ תיכון אלון		46.33			15,579,045	17,239,154	15,087,600	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
זומר								
1815270110	בי"ס זומר שכר	23.43	חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,337,831	4,438,000	4,035,000	הוצ' שכר
1815270120	תוספות - בי"ס זומר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	189,295	267,000	223,000	הוצ' שכר
1815270130	ש.ג - בי"ס זומר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	11,828	11,000	17,000	הוצ' שכר
1815270140	החזר הוצאות - בי"ס זומר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	126,005	117,000	136,000	הוצ' שכר
1815270150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		0	70,000	הוצ' שכר
1815270181	הפרשות - בי"ס זומר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,570,045	1,673,000	1,608,000	הוצ' שכר
1815270420	תיקונים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	11,004	11,000	11,000	תוכנית הגפן - תיכוניים
1815270430	חשמל ומים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	49,008	49,000	49,000	ניהול עצמי - זומר
1815270450	ריהוט		חינוך	בתי ספר תיכוניים	300	300	300	ניהול עצמי - זומר
1815270470	ציוד משרדי		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,500	1,500	1,500	ניהול עצמי - זומר
1815270510	דמי שתייה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,709	4,400	3,200	ניהול עצמי - זומר
1815270540	תקשורת		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,004	2,000	2,000	ניהול עצמי - זומר
1815270720	חומרים		חינוך	בתי ספר תיכוניים	8,004	8,000	8,000	ניהול עצמי - זומר
1815270787	גפן מוסדי זומר		חינוך	בתי ספר תיכוניים	252,553	312,000	265,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315270927
סה"כ זומר		23.43			6,562,086	6,894,200	6,429,000	

מקיף

1815280110	תיכון מקיף - שכר	37.84	חינוך	בתי ספר תיכוניים	5,535,540	5,617,000	7,351,000	הוצ' שכר
1815280120	תוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	195,775	291,000	291,000	הוצ' שכר
1815280130	ש.ג.		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,155	3,000	5,000	הוצ' שכר
1815280140	החזר הוצאות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	199,235	252,000	195,000	הוצ' שכר
1815280150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים			95,000	הוצ' שכר
1815280181	הפרשות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,016,804	2,149,000	2,377,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815280420	תחזוקה - תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	13,500	31,000	31,000	
1815280430	חשמל- תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	124,992	125,000	125,000	חשמל 99 א' ש + מים 26 א' ש
1815280450	תיקון רהוט- תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	1,296	10,000	10,000	ניהול עצמי - מקיף
1815280470	ציוד משרדי - תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	8,004	20,000	20,000	ניהול עצמי - מקיף
1815280510	דמי שתיה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,938	4,900	5,600	ניהול עצמי - מקיף הוצאה כנגד הכנסה
1815280540	טלפונים - תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	5,700	7,500	7,500	ניהול עצמי - מקיף
1815280720	חומרי לימוד ומלאכה- תיכון מקיף		חינוך	בתי ספר תיכוניים	43,500	57,400	57,400	ניהול עצמי - מקיף
1815280787	גפן מוסדי מקיף/איתן		חינוך	בתי ספר תיכוניים	204,213	239,500	265,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315280927
סה"כ מקיף		37.84			8,353,652	8,807,300	10,835,500	

קריית חינוך- בגין

1815290110	קריית חינוך - שכר	113.17	חינוך	בתי ספר תיכוניים	11,962,362	11,415,000	22,344,000	הוצ' שכר
1815290120	תוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	427,629	641,000	786,000	הוצ' שכר
1815290130	שעות נוספות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,323	3,000	10,000	הוצ' שכר
1815290140	החזר הוצאות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	248,631	245,000	342,000	הוצ' שכר
1815290150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	בתי ספר תיכוניים		250,000	262,000	הוצ' שכר
1815290181	הפרשות		חינוך	בתי ספר תיכוניים	4,329,320	4,320,000	6,433,000	הוצ' שכר
1815290320	פיצויי פרישה		חינוך	בתי ספר תיכוניים	35,300	41,670		הוצ' שכר
1815290420	אחזקה - בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	399,998	500,000	655,000	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290430	חשמל ומים- בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	620,004	370,200	160,000	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290450	תיקון רהוט- בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	2,004	30,000	39,000	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1815290470	ציוד משרדי - בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	35,004	60,000	78,600	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290510	כיבוד ואשל -בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	6,877	12,600	9,700	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290540	טלפונים - בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	60,000	60,000	80,000	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290720	חומרי לימוד ומלאכה - בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	24,996	50,000	65,000	ניהול עצמי - בגין , תחילת פעילות 9/22 - שנת לימודים תשפ"ג
1815290787	גפן מוסדי בגין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	861,523	1,030,000	1,391,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35% - כנגד הכנסה 1315290927
1815295787	גפן מוסדי אורט אבין		חינוך	בתי ספר תיכוניים	348,099	347,800	328,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35%
1815296787	גפן מוסדי גוש דן		חינוך	בתי ספר תיכוניים	261,776	259,000	127,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35%
1815297787	גפן מוסדי בית יעקב		חינוך	בתי ספר תיכוניים	139,040	139,000	137,000	גפן מוסדי השתתפות העירייה 35%
סה"כ קריית חינוך- בגין		113.17			19,764,886	19,774,270	33,247,300	

תמיכות והשתתפויות

1816200780	בר אילן		חינוך	תמיכות והשתתפויות	107,100	108,000	108,000	פרויקט פר"ח
1816200850	מלגות סטודנטים		חינוך	תמיכות והשתתפויות	1,035,000	1,100,000	1,100,000	מלגות שנקר 65 א' ש"ח מלגות בר אילן 120 א' ש"ח מלגות פיס 550 א' ש"ח מלגות פרח 48 א' ש"ח מלגות הצטיינות חברתית 10 א' ש"ח מלגות עיריית רמת גן 489.5 א' ש"ח
1816400830	נהורא		תמיכות	עמותות דת		12,800		תמיכה
1816400832	קהל קדושים		תמיכות	עמותות דת	10,600	8,900		תמיכה
1816410824	אגודת אחים רמבם		תמיכות	עמותות דת		5,000		תמיכה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1816410825	בית כנסת שבטי ישראל		תמיכות	עמותות דת		12,000		תמיכה
1816410826	התנועה הרפורמית		תמיכות	עמותות דת		8,600		תמיכה
1816410827	חברותא- להטבים דתיים		תמיכות	עמותות דת		5,000		תמיכה
1816700820	בית צבי		תמיכות	תרבות	1,886,200	1,889,300		תמיכה
1816800840	עזרה לתלמידים נצרכים		חינוך	תמיכות והשתתפויות	188,422	190,300	190,000	עזרה לתלמידים נזקקים לתשלום סל תרבות הקצבה בית סיפרית עבור כ- 10% מכלל תלמידי ביה"ס 144 א' ש"ח סיוע לתלמידים - לא צפוי א' ש"ח תוספת של 15% בסכומי החלוקה בשל עליה במבקשי המלגות והזכאים בבתי הספר 21.3 א' ש
1816800841	עזרה לתלמידים נצרכים תיכו		חינוך	תמיכות והשתתפויות	60,947	126,000	126,000	מזון וספרים, סיוע לטקסי סיום
1816800850	קרן עבודות גמר		חינוך	תמיכות והשתתפויות	34,800	45,000	45,000	עבודות גמר יב - אהל שם, בליך, אבין, אורה, אלון, איתן סה"כ 6 בתי ספר*15 תלמידים*500
סה"כ תמיכות והשתתפויות								
					3,323,069	3,510,900	1,569,000	

הוצאות ביטחון

1817100420	אחזקה בטיחותית		חינוך - ביטחון	הוצ' בטחון	613,549	739,000	919,000	מערכת אזעקה ומצוקה שרותי מוקד + אחזקה אחזקת מערכות אינטרקום בגנים אחזקת מערכות כריזה אחזקת מערכות גילוי וכיבוי אש אחזקת מערכות התראה מרע"א שונות
1817100421	תיקונים וליקויי בטיחות		חינוך - ביטחון	הוצ' בטחון	439,923	372,000	771,000	מבדקי בטיחות אישור מתקני חצר מהנדס חשמל פנוי חומרים מסוכנים ובדיקות קרינה יציבות מבנים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1817100422	אחזקה בטיחותית שוטפת		חינוך - ביטחון	הוצ' בטחון	393,200	405,000	405,000	תחזוקת תיקי שטח במוס"ח + אח מערכת קבט - 200 א' ש' אגרות נשק מטווחים ואחזקת כלי נשק - 50 א' ש' תיקי ע"ר אפודים ודפיברילטורים - 90 א' ש' חניית קבטים - 30 א' ש' תיקונים, ציוד משרדי, נסיעות ואשל - 35 א' ש'
1817100423	החזר בגין אחזקת מעליות לבתי ספר		חינוך	חינוך מנהלה	364,097	477,000	500,000	הרשות מחוייבת לפי חוקי נגישות, כולל תוספת של נבון, הלל, אביגור, רמת אפעל, שפ"ח, בגין
1817100750	שמירה		חינוך - ביטחון	הוצ' בטחון	13,762,363	15,000,000	15,650,000	גזרה צפונית - בממוצע 135 אש"ח = 1.62 מ' ש' גזרה מרכזית - בממוצע 390 אש"ח בחודש = 4.68 מ' ש' גזרה דרומית - בממוצע 480 אש"ח בחודש = 5.76 מ' ש' עליית שכר מאבטחים ועליית המע"מ = 0.8 מ' ש' אבטחה רכובה - בממוצע 220 אש"ח בחודש = 2.64 מ' ש"ח עמדה חדשה - אשכול אופק 0.156
סה"כ הוצאות ביטחון					15,573,132	16,993,000	18,245,000	

שירות פסיכולוגי

1817300110	שכר שירות פסיכולוגי	47	חינוך	שירות פסיכולוגי	6,253,484	8,357,000	9,078,000	הוצ' שכר
1817300120	שירות פסיכולוגי חינוכי תוס		חינוך	שירות פסיכולוגי	317,265	560,000	405,000	הוצ' שכר
1817300121	שכר הדרכה לפסיכולוגים		חינוך	שירות פסיכולוגי	234,653	377,000	305,000	הוצ' שכר מממן ע"י בתי הספר
1817300122	שכר לאיבחון ובדיקות		חינוך	שירות פסיכולוגי	276,298	301,000	170,000	הוצ' שכר
1817300123	שכר לשפ"מ		חינוך	שירות פסיכולוגי	1,072,080	1,600,000	1,301,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1817300125	אבחונים רמת השקמה ואחרים		חינוך	שרות פסיכולוגי	1,056,211	1,623,000	748,000	הוצ' שכר
1817300126	שכר שפ"מ - יסודי		חינוך	שרות פסיכולוגי	187,198	228,000	138,000	הוצ' שכר
1817300127	שכר שפ"מ - על יסודי		חינוך	שרות פסיכולוגי	169,450	100,000	35,000	הוצ' שכר
1817300128	פסיכולוגים חרבות ברזל		חינוך	שרות פסיכולוגי		150,000		הוצ' שכר
1817300130	ש.ג.		חינוך	שרות פסיכולוגי	830,810	1,103,000	1,177,000	הוצ' שכר
1817300140	שרות פסיכולוגי חינוכי החז		חינוך	שרות פסיכולוגי	894,900	1,210,000	1,110,000	הוצ' שכר
1817300150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	שרות פסיכולוגי	11,465	100,000	143,000	הוצ' שכר
1817300151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		חינוך	שרות פסיכולוגי	7,819	0	108,000	הוצ' שכר
1817300181	שרות פסיכולוגי חינוכי הפר		חינוך	שרות פסיכולוגי	3,311,527	4,577,000	4,463,000	הוצ' שכר
1817300320	פיצויי פרישה		חינוך	שרות פסיכולוגי	225,913	100,413		הוצ' שכר
1817300410	שכירת חדרים		נכסים	שרות פסיכולוגי	170,479	145,000	145,000	משרדי השפ"ח - בן גוריון 183 ר"ג - בנין גלפר - דמי ניהול - 145 א' ש
1817300420	תיקונים		חינוך	שרות פסיכולוגי	109,647	110,000	110,000	עקב פיצול השפ"ח ל 2 שלוחות נידרש לרכוש ציוד נוסף לשלוחה ה-2
1817300470	ציוד משרדי		חינוך	שרות פסיכולוגי	68,409	80,000	75,000	פיצול השפ"ח ל 2 שלוחות
1817300510	נסיעות ואש"ל		חינוך	שרות פסיכולוגי	44,776	50,000	45,000	
1817300521	הדרכה פסיכולוגית		חינוך	שרות פסיכולוגי	222,844	250,000	250,000	ממומן ע"י שפ"י 50% - קוד 91
1817300522	טיפול פסיכיאטרי פרטי		חינוך	שרות פסיכולוגי	49,464	55,000	55,000	טיפול פסיכיאטרי מתמשך בקבוצה
1817300523	ספרות מקצועית		חינוך	שרות פסיכולוגי	17,000	20,000	20,000	פיצול השפ"ח ל 2 שלוחות והקמת ספרייה חדשה
1817300524	טיפול פסיכיאטרי פרטי		חינוך	שרות פסיכולוגי	183,180	200,000	200,000	הסכם פסיכיאטר מתל השומר פרטי



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1817300580	שונות שפ"מ		חינוך	שרות פסיכולוגי	84,680	100,000	85,000	קייטרינג לקבוצות 20 א' ש הרצאות - 15 א' ש ערכות מוכנות לכיתה א' 35 א' ש"ח משחקים לקבוצות/סדנאות - 20 א' ש הדרכות/הרצאות חיצוניות 15 - א' ש ציוד משרדי 35 א' ש"ח
סה"כ שירות פסיכולוגי		47			15,799,552	21,396,413	20,166,000	

שירותי בריאות לתלמידים								
1817400410	שכירות מרפאת שניים		נכסים	שרותי בריאות לתלמידים	120,054			מרפאת שיניים - מרכז שופינג הראה 2
1817400810	הקצבות המכון לרפואת שיניים		רווחה	שרותי בריאות לתלמידים	200,000	200,000	200,000	
1817500440	בטוח תלמידים		ביטוח	בטוח תלמידים	1,968,509	2,047,300	1,944,000	לפי כ- 28,166 תלמידים * 69 ש
1817600780	תכנית רווחה ושקום		חינוך	שרותי בריאות לתלמידים	62,682	63,000	63,000	סבסוד יליד שקמה לקייטנות - 10,000 ש שכר מתגנס רמת השקמה - 36,000 ש רכש ציוד - 2,000 ש פעילויות לנוער בסיוון - 15,000 ש
סה"כ שירותי בריאות לתלמידים					2,351,245	2,310,300	2,207,000	

הסעות לתלמידים								
1817800710	הסעת ילדים הובלות והסעות		חינוך	הסעת תלמידים	36,698,586	33,552,904	33,500,000	מגער ניהול הסעים + מלווים- 4.3 מ' ש טלדר דיווח למשרד החינוך - 2.0 מ' ש סבבוסקול בגין 0.2 הסעות חינוך רגיל ומיוחד - 27.7 מ' ש
1817800711	הסעות בן חייל		חינוך	הסעת תלמידים	179,531			
1817800712	החזר דמי תחבורה ציבורית		חינוך	הסעת תלמידים	144,837	250,000	250,000	
סה"כ הסעות לתלמידים					37,022,954	33,802,904	33,750,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
שירותים נוספים לחינוך								
1817900750	אספקת ארוחות לתלמידים		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	1,903,229	2,400,000	3,003,000	ס.ת 1312200921 הכנסה כנגד הוצאה קוד במיתר 242,160 כולל הזנה מועדוניות
1817900751	שרותי אבחון כ"ניצן"		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	37,203	39,000	39,000	אבחונים יסודי
1817900780	פעולות חבר		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	118,999	119,000	125,000	מתנות למתגייסים- עלות תיקים למתגייסים 1700*70=119 א' שח.
1817900781	הכנה לצה"ל		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	546,341	700,000	888,000	אפלקצית דפר 90 - 10 א' ש תוכנית כושר קרבי - 210 א' ש הרצאות להורים - 20 א' ש קבוצות מצוינות לתלמידים עם מוגבלויות לשירות משמעותי - 10 א' ש שבוע צה"ל - 120 א' ש"ח הכנה ליום המא"ה - 60 א' ש תוכנית חוסן צבאי - 120 א' ש תוכנית עמית - 120 א' ש קבוצת מצוינות המלשביה - 50 א' ש"ח ימי חילות וחשיפה - 20 א' ש"ח הכשרת מחנכים וצוות מקצועי - 10 א' ש"ח כנס מתגייסים - 80 א' ש"ח פרויקט הכנה לצה"ל - 20 א' ש"ח
1817900782	פעולות חברה יסודי		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	40,534	41,000	41,000	השתלמות מנהלים
1817900783	שעות פרויקטליות		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	2,530,000	3,300,000	3,597,000	
1817900784	יום המעשים הטובים- מותנה הכנסה		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	12,188	15,000	15,000	כנגד סעיף הכנסה
1817900785	חיילים		חינוך	שרותים נוספים לחינוך		100,000	200,000	
1817900786	שי לחייל		חינוך	שרותים נוספים לחינוך		1,200,000	900,000	הועבר מס.ת 1751000782

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1817900787	פעולות חינוך		חינוך	שרותים נוספים לחינוך			1,569,300	
1817900812	תזמורת מפוחית הפה		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	187,013			
1817900811	תזמורת מפוחית הפה		חינוך	שרותים נוספים לחינוך		200,000	200,000	שכר 150 א' ש"ח הופעת סוף שנה 12 א' ש"ח מגני יוקרה 2 א' ש"ח הקלטות 5 א' ש"ח הסעות להופעות 5 א' ש"ח כיבוד 4 א' ש"ח רכישת מפוחיות 10 א' ש"ח הרחבת פעילות 12 א' ש"ח
1817900820	הקצבות לפי חוק נהרי		חינוך	שרותים נוספים לחינוך	250,000	500,000	600,000	חוק נהרי
סה"כ שירותים נוספים לחינוך					5,625,507	8,614,000	11,177,300	

סה"כ לפרק 81

סה"כ פרק 811	מנהל חינוך	188.5			42,053,018	54,933,182	58,631,000	
סה"כ פרק 812	גני ילדים	1,237.9			127,434,750	137,607,854	135,280,100	
סה"כ פרק 813	בתי ספר יסודיים	328			226,506,852	229,946,439	246,020,200	
סה"כ פרק 815	תיכונים	688.73			213,644,771	225,607,257	236,950,050	
סה"כ פרק 816	תמיכות והשתתפויות				3,323,069	3,510,900	1,569,000	
סה"כ פרק 817	שירותים נוספים לחינוך	47			76,372,390	83,116,617	85,545,300	
סה"כ פרק 81		2,489.63			689,334,850	734,722,249	763,995,650	

תמיכות

1820000820	ועדת תמיכות		תמיכות	ועדת תמיכות		6,800	14,000,000	תמיכה
סה"כ תמיכות					-	6,800	14,000,000	

מנהל תרבות

1821000110	שכר	18	תרבות	תרבות מינהל	1,119,550	1,082,000	983,000	הוצ' שכר
1821000120	תוספות		תרבות	תרבות מינהל	47,288	59,000	52,000	הוצ' שכר
1821000130	ש.נ		תרבות	תרבות מינהל	37,939	39,000	20,000	הוצ' שכר
1821000140	מינהל התרבות החזר הוצאות		תרבות	תרבות מינהל	174,072	170,000	102,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1821000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	תרבות מינהל	562	0	9,000	הוצ' שכר
1821000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	תרבות מינהל	105	0	6,000	הוצ' שכר
1821000181	מינהל התרבות הפרשות סוציאליות		תרבות	תרבות מינהל	436,684	428,000	354,000	הוצ' שכר
1821000320	פיצויי פרישה		תרבות	תרבות מינהל		164,354		הוצ' שכר
1821000470	ציוד משרדי		תרבות	תרבות מינהל	1,862	20,000	20,000	
1821000510	נסיעות ואש"ל		תרבות	תרבות מינהל	-	13,500	13,500	
1821000750	נגישות בארועים		תרבות	תרבות מינהל	4,634	100,000	100,000	לאוזניות שמע, שפת הסימנים, הנגשה פיזית לאירועים
סה"כ מנהל תרבות		18			1,822,696	2,075,854	1,659,500	

פעולות תרבות

1822000761	תשלומי תמלוגים		תרבות	פעולות תרבות	250,000	315,000	330,000	הפיל, הפדרציה למוסיקה מזרחית וישראלית, עילם, אשכולות ותל"י - כמות התושבים גדלה משנה לשנה ולכן המחיר גדל משנה לשנה
1822000780	ארועים בשכונות		תרבות	פעולות תרבות	389,814	400,000	400,000	לפי 30 שכונות
1822000781	אקו"ם		תרבות	פעולות תרבות	85,000	400,000	400,000	
1822000782	פעילות תרבות עולים		תרבות	פעולות תרבות	30,000	30,000	30,000	קונצרטים פעם בחודש
1822000784	הצגות וארועי קיץ		תרבות	פעולות תרבות		100,000	100,000	
1822000785	שרים וזכרים		תרבות	פעולות תרבות	530,678	400,000	500,000	טקס מאוד מוכבד עם כ-6-7 אומנים מרכזיים ולהקה שמנגנת ב LIVE
1822000786	התזמורת הקאמרית ר"ג		תרבות	פעולות תרבות	447,552	400,000	400,000	
1822000788	ארועי קיץ		תרבות	פעולות תרבות	605,619	650,000	450,000	4 אירועים
1822000789	טכסי זכרון - יום השואה		תרבות	פעולות תרבות	311,390	350,000	350,000	יום השואה
1822000790	טכסי זכרון - יום הזיכרון		תרבות	פעולות תרבות	396,301	900,000	900,000	
1822000791	זכרון בשכונות		תרבות	פעולות תרבות	298,374	400,000	400,000	יום הזכרון השכונות כולל טקסים ב-12 בתי ספר לפי א' א' ש
1822000792	טכסי זכרון 7 באוקטובר		תרבות	פעולות תרבות		750,000	750,000	
1822001780	אירועי ל"ג בעומר		תרבות	פעולות תרבות	100,000	100,000	100,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1822001781	אירועי שבועות		תרבות	פעולות תרבות	100,000	100,000	100,000	
1822001783	שידורי יורוליג		תרבות	פעולות תרבות		150,000	150,000	
1822001784	סל"ע- סל תרבות עירונ		תרבות	פעולות תרבות	438,750			
1822001785	ארועים בשכונות וחניכת גינות		תרבות	פעולות תרבות		214,000	200,000	
1822100410	שכר דירה		נכסים	שכר דירה	156,882	175,600	180,000	משרדי תרבות יהודית - מרכז שופניג - 65 א' ש' משרדי רב העירייה - הראה 24 - 72 א' ש' משרדי תרבות תורנית - מרכז שופניג- 43 א' ש'
1822100780	תרבות תורנית ומורשת ישראל		תרבות- דת	פעולות תרבות	841,891	1,000,000	1,000,000	סיורי קבוצות בחגים מרכזיים בעיר, נסיעות קהילתיות לכותל וקברי צדיקים, סיוע למשפחות קשות יום בסלי מזון, סיוע לבתי כנסת וקהילות בעיר, הילולות לזכר צדיקים, סעודות ראש חודש לקהילות, פרויקט בני/בנות מצווה, סעודת שבועות במדרשיות ובתי הכנסת, סיוע לבתי ספר החמ"ד והחרדי בעיר, פרויקט מסיבות סידור, מופעים לילדים בתיאטראות בעיר, מופעי נשים בתיאטראות בעיר, הרצאות למדרשיות, שבתות הרצאות מאורגנות עם רבנים, ברכונים ספציפיים לחג, סעודות חג ופסח, הרצאות הכנה לראש השנה, הרצאות עשרת ימי תשובה, סליחות הזמנת רבנים וחזנים לבתי כנסת, סעודת סוכות בבתי הכנסת והמדרשיות, הקפות שניות בסוכות, סעודת טו בשבט, אפיית מצות לילדים הכנה לחג הפסח, תיקון ליל שבועות, תהלוכה ביום ירושלים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1822100781	אירועים ושישי בכיף		תרבות	פעולות תרבות	199,320	200,000	200,000	
1822100782	שבת תרבות		תרבות	פעולות תרבות	378,165	600,000	600,000	
1822100783	אירועי חג סוכות		תרבות	פעולות תרבות	334,361	300,000	200,000	שמחת תורה, פעילות סוכות
1822100784	אירועים בחגים		תרבות	פעולות תרבות	296,489	500,000	800,000	פורים
1822100785	מועדון זמר עברי		תרבות	פעולות תרבות	95,000	100,000	100,000	שירה בציבור אפריל - אוקטובר
1822100787	רוקדים בעיר		תרבות	פעולות תרבות	133,131	150,000	150,000	בכל שבת 3 ריקודי עם + הרקדות סלסה
1822100788	שרים בפארק		תרבות	פעולות תרבות	2,240			
1822100789	שבוע הספר		תרבות	פעולות תרבות	149,584	150,000	100,000	אורדע + מרום נווה
1822100790	טקס יקיר העיר		תרבות	פעולות תרבות		150,000	80,000	
1822100791	מרוץ הלפיד		תרבות	פעולות תרבות	20,000	75,000	75,000	מרוץ עם חטיבת הצנחנים
1822100794	יום ירושלים		תרבות	פעולות תרבות		50,000	50,000	
1822100796	יום הצדעה לנכי צה"ל		תרבות	פעולות תרבות	237,050	500,000	500,000	אולם כפר המכביה + ארוחת ערב + מופע
1822100820	שכר עובדי התרבות במב"ע		תרבות	פעולות תרבות	650,000	665,000	665,000	
1822101781	שידור גמר ליגת האלופות		תרבות	פעולות תרבות	110,000	110,000	110,000	קניית זכויות השידור עלתה משמעותית + הסכם בין העירייה לבין הפארק הלאומי עבור תשלום על שימוש במקום + ניקיון + אבטחה וכו'
1822101783	חוף ים בפארק הלאומי		תרבות	פעולות תרבות		400,000	-	אירועים בפארק הלאומי
1822101784	סרטים		תרבות	פעולות תרבות	22,441	50,000	50,000	הסכם בין העירייה לבין הפארק הלאומי עבור תשלום על שימוש במקום + ניקיון + אבטחה וכו'
1822101785	אות ראש העיר למתנדב		תרבות	פעולות תרבות		100,000	100,000	
1822101786	פסטיבלים ואירועים יחודיים		תרבות	פעולות תרבות		350,000	350,000	
1822110782	תרבות ישראלית		תרבות	פעולות תרבות		295,000	295,000	
1822110783	מב"ע חנוכה		תרבות	פעולות תרבות	164,000	200,000		
1822110784	אירוע לייב					210,000	500,000	
סה"כ פעולות תרבות					7,774,032	11,989,600	11,665,000	



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
ספריות								
1823000110	שכר	33.87	תרבות	ספריות	3,719,755	3,837,000	3,954,000	הוצ' שכר
1823000120	תוספות		תרבות	ספריות	268,507	365,000	328,000	הוצ' שכר
1823000130	ש.נ		תרבות	ספריות	21,731	23,000	22,000	הוצ' שכר
1823000140	ספריות עירוניות החזר הוצא		תרבות	ספריות	476,434	492,000	510,000	הוצ' שכר
1823000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	ספריות	6,428	0	66,000	הוצ' שכר
1823000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	ספריות	612	0	7,000	הוצ' שכר
1823000181	ספריות עירוניות הפרשות 10		תרבות	ספריות	1,314,461	1,395,000	1,482,000	הוצ' שכר
1823000320	פיצויי פרישה		תרבות	ספריות	19,186	30,050		הוצ' שכר
1823000410	שכר דירה דמי חכירה		נכסים	ספריות	451,379	463,000	634,000	ספריה יד טבנקין רמת אפעל - 325 א' ש' ספריה החולה 17 ש' - 236 א' ש' ספרית שדרות התמרים - 73 א' ש'
1823000420	תקונים		תרבות	ספריות	99,404	100,000	100,000	
1823000470	ציוד משרדי		תרבות	ספריות	28,785	30,000	30,000	
1823000510	נסיעות ואש"ל		תרבות	ספריות	2,528	7,000	7,000	
1823000720	ספרים וחומרים		תרבות	ספריות	149,887	150,000	150,000	
1823000750	שמירה		תרבות	ספריות	229,277	200,000	200,000	
1823000751	כריכה וטיפול בספרים		תרבות	ספריות	19,634	20,000	20,000	
1823000754	שכר מספרי סיפורים		תרבות	ספריות	244,826	300,000	250,000	
1823000780	שונות		תרבות	ספריות	93,555	200,000	100,000	אירוע חודש הקריאה
1823000783	קומיקס		תרבות	ספריות			120,000	
1823000820	מרכז התמרים		מבצע	ספריות	561,500	561,500	561,500	דרך מבצע
1823000821	תשלום למבצע עבור הספריות בית דורון ורזן		מבצע	ספריות	100,000	100,000	100,000	דרך מבצע
סה"כ ספריות		33.87			7,807,889	8,273,550	8,641,500	

מועדוניות, מתנ"סים								
1824000810	השתת במתנסים		רמת שקמה	מועדוניות, מתנסים	1,600,000	1,600,000	1,600,000	
1824000821	הנחות מ.ב.ע.		מבצע	מועדוניות, מתנסים			3,100,000	
1824000822	מועדוניות		מבצע	מועדוניות, מתנסים	1,500,000	1,500,000	1,500,000	דרך מבצע

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1824000823	מועדון רוחה רמת אפעל		מבע	מועדוניות, מתנסים	62,500			
1824000824	פעילות נער רמת עמידר		מבע	מועדוניות, מתנסים	514,000			
1824000825	אירועים בחגים ומועדים		מבע	מועדוניות, מתנסים	0	900,000	800,000	
1824000826	אירועי שכונות		מבע	מועדוניות, מתנסים	0	990,000	650,000	
1824000827	פיילוט מנהליים קהילתיים		מבע	מועדוניות, מתנסים	0	1,500,000	800,000	
1824000828	פסטיבל בשכונות		מבע	מועדוניות, מתנסים	0	1,089,000	900,000	פסטיבל בשכונות
1824000870	השתת במתנסים		מבע	מועדוניות, מתנסים	413,000	548,000	548,000	דרך מבע
סה"כ מועדניות, מתנ"סים					7,189,500	8,127,000	6,798,000	

מוסיקה, מחול ותיאטרון

1825000781	המקהלה העממית		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	51,817	70,000	70,000	דרך מבע
1825000782	המקהלה הקאמרית ר"ג		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	262,370	320,000	320,000	דרך מבע
1825000783	מקהלת שיר ושירה		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	92,000	92,000	92,000	דרך מבע
1825000784	תרבות המזרח		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	438,654	450,000	518,000	
1825000786	מקהלת גוונים		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	99,000	100,000	100,000	דרך מבע
1825000788	להקות עירוניות		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	159,998	162,000	162,000	תפעול הלהקות העירוניות
1825000789	להקות מחול ר"ג		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	260,673	270,000	270,000	כולל השכרת אולם דרך מבע
1825000790	להקת נוער יצוגית		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	481,695	345,000	345,000	דרך מבע
1825000792	מקהלת שירה אחרת אפעל		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	18,000	18,000	18,000	
1825000793	אירועי סוכות		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	134,288	135,000	100,000	
1825000794	פעולות שונות		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	62,999	70,000	70,000	
1825000820	הפעלת מרכז סדנאות		מבע	מוסיקה, מחול ותיאטרון	273,000	273,000	273,000	דרך מבע
1825000822	התזמורת הסימפונית הצעירה		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	400,000	400,000	400,000	המרכז למוסיקה
1825100820	קונסרבטוריון רמת גן		לשכת תאגידים	מוסיקה, מחול ותיאטרון	500,000	500,000	500,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1826000820	עמותה לנהול מוסד' תרבות וספורט		תרבות	מוסיקה, מחול ותיאטרון	16,363			
1826100820	תאטרון הספריה רג		תמיכות	תרבות	185,000	375,000		תמיכה
1826100821	תיאטרון ר"ג החדש		מבע	מוסיקה, מחול ותיאטרון	475,000	475,000	475,000	דרך מבע
1826100822	אימפרו הסטודיו לקולנוע		תמיכות	תרבות	268,800	265,700		תמיכה
1826100823	איגי ארגון הנוער הגאה		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	49,200	50,500		תמיכה
סה"כ מוסיקה, מחול ותיאטרון								
					4,228,857	4,371,200	3,713,000	

מוזיאונים

1826200320	פיצויי פרישה		תרבות	מוזיאונים	97,739		-	הוצ' שכר
1826200781	מוזיאון בית כהנא		תרבות	מוזיאונים	200,000	210,000	217,000	העסקת אוצרת במוזיאונים בחיבת ציון
1826200820	מוזיאון האדם והחי		תרבות	מוזיאונים	1,400,000	1,550,000	1,550,000	תערוכות פעולות חינוך שכר תחזוקה וניקיון
1826200821	מוזיאון לאומנות ישראלית		תרבות	מוזיאונים	3,999,778	4,200,000	4,200,000	
1826200822	מוזיאון בית קריניצי		תרבות	מוזיאונים	500,000	600,000	500,000	
1826200824	המוזיאון העירוני		תרבות	מוזיאונים	625,233	656,000	676,000	תוספת מדד 5%
1826200827	מנהלת פרוייקט - מוזיאון		תרבות	מוזיאונים	255,120	300,000	300,000	מבע
1826400110	שכר	2	תרבות	יד לבנים	551,833	817,000	640,000	הוצ' שכר
1826400120	תוספות		תרבות	יד לבנים	33,753	56,000	31,000	הוצ' שכר
1826400130	ש.ג.		תרבות	יד לבנים	20,097	32,000	38,000	הוצ' שכר
1826400140	משכורת		תרבות	יד לבנים	114,302	180,000	149,000	הוצ' שכר
1826400150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	יד לבנים	464	0	11,000	הוצ' שכר
1826400151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		תרבות	יד לבנים	73	0	2,000	הוצ' שכר
1826400181	הפרשות		תרבות	יד לבנים	216,216	319,000	296,000	הוצ' שכר
1826400320	פיצויי פרישה		תרבות	יד לבנים	15,296	56,536		הוצ' שכר
1826400780	יד לבנים אחזקה		תרבות	יד לבנים	367,028	320,000	350,000	חשמל - 80,000 שמירה + צוות - 150,000 מעלית - 7,000 נקיון - 51,000 תחזוקת אתר - 27,000 יזכור - 35,000 שונות
1826400822	אתר הזיכרון				163,719	245,000	245,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1826400823	בית רוזן		מבע	מוזיאונים	450,000	450,000	450,000	דרך מבע
1826400824	בית דורון		מבע	מוזיאונים	585,000	585,000	585,000	דרך מבע
1826400826	יד לבנים פעילות		תרבות	יד לבנים	226,489	280,000	250,000	דרך מבע
1826400827	בית לזרוס		מבע	תרבות - מבע	500,000	500,000	500,000	דרך מבע
1826400828	קתדרה 2023		מבע	תרבות - מבע	300,000	350,000	350,000	דרך מבע
1826401821	שבתות בקהילה		מבע	תרבות - מבע	500,000	900,000	800,000	דרך מבע
1826401822	רצועת תוכן 35 ומעלה		מבע	תרבות - מבע			250,000	דרך מבע
1826401823	מעברציק		מבע	תרבות - מבע			100,000	דרך מבע
1826401824	תרבות בתיאטרון		מבע	תרבות - מבע			600,000	דרך מבע
1826401825	סבסוד הצגות ילדים בראסל		מבע	תרבות - מבע			200,000	דרך מבע
1826401826	מנהל מרכז נווה יהושע		מבע	תרבות - מבע			300,000	דרך מבע
1826401827	רכז UP		מבע	תרבות - מבע			200,000	דרך מבע
סה"כ מוזאונים		2			11,122,140	12,606,536	13,790,000	

שירותי דת

1827000782	בית הכנסת המרכזי		תרבות- דת	תרבות תורנית	423,800	510,000	510,000	חזן + מקהלה
1827000783	המחלקה לשירותי דת		תרבות- דת	שירתי דת	224,708	415,000	250,000	
1827000815	צעירים חושבים יהדות		תמיכות	עמותות דת	10,600	8,900		תמיכה
1827000819	ישיבת ההסדר - להאיר את העיר		תמיכות	עמותות דת	0	16,800		תמיכה
1827000830	מכון ניר דוד		תמיכות	עמותות דת	15,200			תמיכה
סה"כ שירותי דת					674,308	950,700	760,000	

מועדוני נוער

1828200410	שכירת מועדוני נוער		נכסים	מועדוני נוער	208,853	153,500	154,000	הנוער העובד והלומד שפירא 4
1828200782	אירועי קיץ		מבע	מועדוני נוער	0	700,000	250,000	סל"ע
1828200818	אולמות תרבות		מבע	מועדוני נוער	1,044,000	1,044,000	1,044,000	דרך מבע - אולמות 762 א' ש, מנהלת תאטרון, 282 א' ש - לקבל פירוט
1828200821	מפעלי בית עמנואל		מבע	מועדוני נוער	3,007,128	3,857,000	3,857,000	כולל טיוב בשירות - התאמת מבנה ארגוני, שירות דיגיטלי ופרויקט שבתות קהילה כולל חיילים בודדים + כדורשת

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1828220810	מרכז קהילתי ענבל		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	4,333			תמיכה
1828220812	צעירים		חינוך	מועדוני נוער	348,458	380,000	300,000	תפעול שוטף הראה 9 - 65 א' ש"ח הרצאות סדנאות וערבי העשרה במרכז הצעירים - 165 א' ש"ח יועצים אישיים - 20 א' ש"ח אירועי התרבות בקומה - 50 א' ש"ח סיורים בעיר + טיול בארץ 18 א' ש"ח ארוחות שישי משותפות 8 א' ש"ח אירועי סטנד אפ/ הופעות 30 א' ש"ח טיול צעירים 18 א' ש"ח הנגשה לצעירים 6 א' ש"ח קבוצת מוסיקה של צעירים ובעלי צרכים משותפים 26 א' ש"ח
1828220813	צעירים על גלגלים		חינוך	מועדוני נוער	329,997	350,000	350,000	מנהלת מרכז צעירים על גלגלים - 180 א' ש"ח פעילות בשכונות 114 א' ש"ח יזמות של צעירי השכונות 33 א' ש"ח אירוע שיא ל"ג 15 א' ש"ח קבוצת נטוורקינג 37 א' ש"ח שת"פ עם רמתגניצ'ק 10 א' ש"ח כדורעף ותיקים 14 א' ש"ח
1828220815	מרכז קהילתי-עמותת ארנונים		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	80,600			תמיכה
1828220820	מרכז קהילתי מבע		מבע	מועדוני נוער	142,000	142,000	142,000	דרך מבע
1828220821	חברותא		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	98,000	51,600		תמיכה
1828220822	מופת קרית קרינצי		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	37,200	42,800		תמיכה
1828220823	עמותת קרית בורכוב		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	12,800	7,200		תמיכה
1828220824	עמותת ידיד לחינוך		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	121,400	182,900		תמיכה
1828220825	תנו לחיות לחיות		תמיכות	בעלי חיים	108,400	114,300		תמיכה
1828220828	אל עמי - אל עצמי		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	9,000	11,700		תמיכה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1828220830	עמותת פוש		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	4,300	0		תמיכה
1828220831	צער בעלי חיים		תמיכות	בעלי חיים	41,600	35,700		תמיכה
1828220832	קו תרבות		תמיכות	בעלי חיים	3,600	27,700		תמיכה
1828220834	מרכז ספורט גאה		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	0	13,000		תמיכה
1828220835	אורות		מבוע	חינוך בלתי פורמלי ונוער	0	162,000		
1828220833	בינה		תמיכות	בעלי חיים	9,100			דרך מבוע
1828221820	צעירים - פרויקטור		מבוע	צעירים	133,000	139,000	139,000	דרך מבוע
1828230820	ארגון נוער מגן דוד אדום		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	69,100	36,960		תמיכה
1828300820	עמותת חוגי סיירות של הקק"ל		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	106,700	117,300		תמיכה
1828300822	לגעת ברוח		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	5,600	0		תמיכה
1828300824	אטיוד לקידום ענף השחמט בגוש דן		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	160,000	160,000		תמיכה
1828300827	חושן-חינוך ושינוי		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	3,600	5,600		תמיכה
1828300832	מרכז הכוונה הכשרה והשמה מקצועי		תמיכות	חינוך בלתי פורמלי ונוער	4,800	9,200		תמיכה
1828910821	כנפיים של קרמבו		תמיכות	תנועות נוער	196,300	196,900		תמיכה
1828910822	הצופים		תמיכות	תנועות נוער	1,604,300	1,643,400		תמיכה
1828910825	הנער העובד		תמיכות	תנועות נוער	33,600	40,100		תמיכה
1828910828	בני עקיבא		תמיכות	תנועות נוער	208,940	192,400		תמיכה
1828910829	מכבי צעיר		תמיכות	תנועות נוער	106,800	77,200		תמיכה
1828920821	פעילות תנועה		חינוך	מועדוני נוער	592,485	400,000	400,000	פיתוח מקצועי למרכזי תנועות הנוער אבטחת אירועים אירוע משותף לתנועות נוער ציוד לאירועים היסעים לחניכים עם צרכים מיוחדים
1828920824	הסעות חניכים בעלי צרכים מיוחדים		חינוך	מועדוני נוער	90,000	120,000	120,000	פעמיים בשבוע היסעים לילדים עם צרכים מיוחדים לתנועות כ-25 ילדים
סה"כ מועדוני נוער					8,925,994	10,413,460	6,756,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
ספורט								
1829200820	אולמות ספורט		ספורט	ספורט	1,600,000	3,400,000		
1829200821	אולמות ספורט חדשים		ספורט	ספורט	200,000	0	0	
1829200822	מגרש השקמה		ספורט	ספורט	100,000	0	0	
1829200823	הקצבות רשות הספורט		ספורט	ספורט	890,000	500,000		
1829200824	ספורט		מבע		400,000	200,000	200,000	זוזו - דרך מבע
1829200827	פעילות אירועים ורכישת שירותים		ספורט	ספורט	244,048	582,700		
1829200828	תפעול ספורט		ספורט	ספורט	0	320,000	-	
1829200829	אחזקה שוטפת - רשות הספורט		ספורט	ספורט	0	0	4,111,000	רשות הספורט
1829200830	חינוך - רשות הספורט		ספורט	ספורט	0	0	1,627,000	רשות הספורט
1829200831	ספורט עממי		ספורט	ספורט	0	0	562,000	רשות הספורט
1829200870	אחזקת אולם ספורט גאולים		ספורט	ספורט	39,000	39,000	39,000	דרך מבע
1829300110	חשבון מהסבה		ספורט	ספורט	443,594	447,000	310,000	הוצ' שכר
1829300120	תוספות		ספורט	ספורט	26,872	34,000	27,000	הוצ' שכר
1829300130	ש.ג.		ספורט	ספורט	42,369	43,000	37,000	הוצ' שכר
1829300140	פעולות ספורט החזר הוצאות		ספורט	ספורט	88,065	98,000	62,000	הוצ' שכר
1829300150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		ספורט	ספורט	714	0	6,000	הוצ' שכר
1829300151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		ספורט	ספורט	187	0	2,000	הוצ' שכר
1829300181	פעולות ספורט הפרשות סוציא		ספורט	ספורט	133,079	139,000	108,000	הוצ' שכר
1829300727	הוצאות בגין הכנסות ספורט		ספורט	ספורט	87,760	250,000		
1829300782	ארועי ספורט לקהילה		ספורט	ספורט	0	500,000		
1829300810	פעולות ספורט		ספורט	ספורט	83,000	83,000		
1829300811	פרוייקטים לספורט בבת"ס		ספורט	ספורט	188,167	189,000	189,000	
1829300820	מרכז חוגי מב"ע		מבע	ספורט	500,000	500,000	500,000	
1829300821	יזמות ופעילויות ספורט		ספורט	ספורט	108,000	108,000		
1829300822	סיוע לנבחרות		מבע	ספורט	45,833			
1829300823	פעילויות ארועים ורכישת שירותים		ספורט	ספורט	223,479	260,000		
1829300824	ארועי ספורט לקהילה		מבע	ספורט	250,000			
1829300825	מצויינות בספורט		ספורט	ספורט	202,500	122,500	122,500	
1829300826	למודי שחיה		מבע	ספורט	189,000	189,000	189,000	
1829300827	יזמות וארוח אליפויות		ספורט	ספורט	21,000	21,000		

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1829301781	אירוע ספורט		ספורט	ספורט			90,000	
1829900823	מענק לקבוצות ספורט		ספורט	ספורט	135,000			
1829900829	פעילות נער ספורט		ספורט	ספורט	39,000	39,000		
1829910823	ארזים כדוריד		תמיכות	ספורט	430,600	615,800		תמיכה
1829910825	מכבי ר"ח כדורסל נשים		תמיכות	ספורט	724,900	506,200		תמיכה
1829911823	ארזים כדוריד-נוער		תמיכות	ספורט	279,822	313,900		תמיכה
1829911825	מכבי ר"ח כדורסל נשים-נוער		תמיכות	ספורט	157,044	209,600		תמיכה
1829911826	מכבי כישרונות כדורגל נשים רג		תמיכות	ספורט		34,900		
1829920824	עירוני ר"ג כדורסל		תמיכות	ספורט	6,100,000	4,327,600		תמיכה
1829920826	יוזמות ופעילות ספורט - רשות הספורט		ספורט	ספורט	50,000	50,000		
1829921824	עירוני ר"ג כדורסל גברים - נוער		תמיכות	ספורט	569,162	552,900		תמיכה
1829930820	הפועל ר"ג - כדורגל		תמיכות	ספורט	50,000	1,706,200		תמיכה
1829930821	הפועל ר"ג כדוריד		תמיכות	ספורט	463,800	436,200		תמיכה
1829930824	מועדון כדורסל הפועל ר"ג		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829931820	הפועל ר"ג - כדורגל-נוער		תמיכות	ספורט	205,584	224,700		תמיכה
1829940820	ביתר ר"ג כדורגל		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829940821	אליצור ר"ג		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829940822	שיכון ותיקים כדורגל		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829940823	סל ספורט		תמיכות	ספורט	32,308			
1829941820	ביתר ר"ג כדורגל-נוער		תמיכות	ספורט	247,462	222,800		תמיכה
1829941822	שיכון ותיקים כדורגל-נוער		תמיכות	ספורט	109,454	121,400		תמיכה
1829941824	הכח גלי גיל		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829941825	רמת יצחק שחיה		תמיכות	ספורט	240,000	240,000		תמיכה
1829950820	אחזקת מגרשי אימונים		תמיכות	ספורט	54,252	50,000		תמיכה
1829950821	אחזקת מגרש וינטר		תמיכות	ספורט		100,000		
1829950824	הכח רמת גן-מ.ס.א.ר.י גני תקווה		תמיכות	ספורט	30,000	30,000		תמיכה
1829951824	הכח רמת גן-מ.ס.א.ר.י גני תקווה		תמיכות	ספורט	306,472	194,400		תמיכה
סה"כ ספורט					16,481,527	18,150,800	8,181,500	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
סה"כ לפרק 82								
סה"כ פרק 82	תמיכות				0	6,800	14,000,000	
סה"כ פרק 821	מנהל תרבות	18			1,822,696	2,075,854	1,659,500	
סה"כ פרק 822	פעולות תרבות				7,774,032	11,989,600	11,665,000	
סה"כ פרק 823	ספריות	33.87			7,807,889	8,273,550	8,641,500	
סה"כ פרק 824	מועדוניות, מתנ"סים				7,189,500	8,127,000	6,798,000	
סה"כ פרק 825	מוסיקה, מחול ותיאטרון				4,228,857	4,371,200	3,713,000	
סה"כ פרק 826	מוזאונים	2			11,122,140	12,606,536	13,790,000	
סה"כ פרק 827	שירותי דת				674,308	950,700	760,000	
סה"כ פרק 828	מועדוני נוער				8,925,994	10,413,460	6,756,000	
סה"כ פרק 829	ספורט				16,481,527	18,150,800	8,181,500	
סה"כ פרק 82		53.87			66,026,943	76,965,500	75,964,500	

מרכז בריאות המשפחה								
1832400110	שכר	11	רווחה	מרכז בריאות המשפחה	1,151,695	1,229,000	1,205,000	הוצ' שכר
1832400120	תוספות		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	73,478	101,000	89,000	הוצ' שכר
1832400140	החזר הוצ.		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	89,304	92,000	109,000	הוצ' שכר
1832400150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	2,102	0	22,000	הוצ' שכר
1832400151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	53	0	1,000	הוצ' שכר
1832400181	הפרשות		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	404,214	439,000	449,000	הוצ' שכר
1832400320	פיצויי פרישה		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	57,122			הוצ' שכר
1832400410	שכר דירה דמי חכירה		נכסים	מרכז בריאות המשפחה	105,499	115,500	124,000	טיפת חלב - פומפדיתא 11
1832400420	תקונים		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	20,122	25,000	25,000	
1832400470	ציוד משרדי		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	3,136	10,000	10,000	
1832400510	נסיעות ואש"ל		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	319	5,000	5,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1832400760	העסקת רופאים		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	985,415	1,116,000	780,000	עלות חודשית העסקת רופאים 65,000 ₪ לחודש עפ"י הסכם עם קרן מחקרים
1832400780	תשלומי ארנונה		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	40,225	50,000	45,000	
1832400781	כביסה		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	-	1,000	1,000	
1832400783	קול קורא - אפשרי בריא		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	10,000	260,000	260,000	אפשרי בריא משרד הבריאות - 125 א' ש קול קורא מרכז פרס- 90 א' ש השתתפות הרשות בקול קורא מרכז פרס - 45 א' ש
1832400820	פעילות בנושא בריאות		רווחה	מרכז בריאות המשפחה	299,416	300,000	280,000	פרויקט ייחודי בנושא חוסן פרוייקט אם לצידי ליווי אמהות לאחר לידה על ידי מתנדבות שהוכשרו על ידי קורס עירוני על כך
1832400821	הרמוניה		רווחה	מרכז בריאות המשפחה		100,000	100,000	שירות פסיכולוגיות בטיפות החלב והרחבת הפעילויות בשלושה סניפים של מרכזי הרמוניה (ותקים, שקמה, בית לזרוס)
1835000820	אילן - מועדון ספיבק מים		תמיכות	שירותים חברתיים	59,900	79,200		תמיכה
1835000823	קו לחיים ילדים חולי סרטן		תמיכות	שירותים חברתיים	5,000	6,200		תמיכה
1836100810	מגן דוד אדום		תמיכות	מרכז בריאות המשפחה		350,000	350,000	
סה"כ מרכז בריאות המשפחה		11			3,307,000	4,278,900	3,855,000	
שירותים חברתיים								
1841000110	שכר	133.81	רווחה	מינהל הרווחה	20,198,467	23,176,000	22,235,000	הוצ' שכר
1841000120	תוספות		רווחה	מינהל הרווחה	1,033,300	1,514,000	1,267,000	הוצ' שכר
1841000130	ש.ג.		רווחה	מינהל הרווחה	2,042,222	2,323,000	2,299,000	הוצ' שכר
1841000140	מינהל הרווחה החזר הוצאות		רווחה	מינהל הרווחה	3,330,867	3,965,000	3,468,000	הוצ' שכר
1841000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רווחה	מינהל הרווחה	32,178	0	360,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1841000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		רווחה	מינהל הרווחה	5,076	0	69,000	הוצ' שכר
1841000181	מינהל הרווחה הפרשות סוציא		רווחה	מינהל הרווחה	7,807,942	9,107,000	8,968,000	הוצ' שכר
1841000320	פיצויי פרישה		רווחה	מינהל הרווחה	370,787	99,222		הוצ' שכר
1841000410	שכ"ד מועדונים		נכסים	שירותים חברתיים	1,329,916	1,108,000	1,200,000	מועדון קשישים - פופדיתא 9 - 130 א' ש' משרדי גימלאים ונהנים - מרכז שופינג - הראה 2 - 129 א' ש' מועדון גימלאים - עוזיאל 49 - 141 א' ש"ח מועדון גימלאים - שד' ירושלים 38 - 198 א' ש"ח מועדון גימלאים - אבא הלל 21-23 - 600 א' ש"ח + הוצ' חשל
1841000411	שכ"ד משרדים		נכסים	שירותים חברתיים	1,838,312	2,846,000	3,295,000	משרדי אגף רווחה - אצל 2 פ' הירדן - 1050 א' ש' משרדי הרווחה בויצו - מאיר בעל הנס 12 - 848 א' ש"ח מרכז מתבגרים - הורים - מאיר בעל הנס 14-141 א' ש' מועדון טיפולית ומועדון מתבגרים - זבוטניסקי 93 - 298 א' ש' רווחת הגמלאי - ההלכה 9 - 686 א' ש"ח אזרחים ותיקים - ביאליק - 32-49 א' ש"ח אגף לשירותים חברתיים - מרכז קשר- ארנון 16 - 160 א' ש"ח רווחה הגולן 13 - 56 א' ש"ח
1841000420	תקונים		רווחה	מינהל הרווחה	131,603	170,000	170,000	
1841000470	ציוד משרדי		רווחה	מינהל הרווחה	57,955	70,000	65,000	עבור משלוחים דואר וכרטיסים חכמים לצורך עבודה מול משרדי רווחה, ביטוח לאומי
1841000510	נסיעות ואש"ל		רווחה	מינהל הרווחה	62,735	65,000	65,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1841000521	השתלמויות עובדים		רווחה	מינהל הרווחה	100,000	100,000	100,000	השתלמויות, השתתפות בהחזרי לימודים יש עלייה של שכר לימוד אוניברסיטאי וקורסים, סדנאות עובדים לפי 300 עובדים
1841000710	הסעות עובדים		רווחה	מינהל הרווחה	116,925	130,000	150,000	הסעות עובדים סוציאליים לפנימיות וסידורים דחופים
1841000820	שמירה		רווחה	מינהל הרווחה	219,000	205,000	210,000	שמירה באגף, ברווחת הגמלאי לפי 17.5 א' ש"ח
1841000821	העשרה וגיבוש עובדים		רווחה	מינהל הרווחה	40,000	40,000	100,000	
1841000840	הוצאות אירגוניות		רווחה	מינהל הרווחה	1,063,813	951,000	1,035,000	חליפות מיגון 85 א' ש אבטחה + ניידת אבטחה 580 א' ש אבטחה מרכז למניעת אלימות - 185 א' ש אבטחה רווחת הגמלאי - 185 א' ש
1842200785	צרכים מיוחדים כלל עירוני		רווחה	צרכים מיוחדים	-	60,000	20,000	תשלומי שכ"ד וסיוע במצוקה לכלל תושבי העיר
1842200820	צרכים מיוחדים עירייה		רווחה	צרכים מיוחדים	2,407,000	2,407,000	2,300,000	צרכים מיוחדים למשפחות ויחידים - 1,812 א' ש - (התוספת סכום) - 277 א"ש"ח עבור חלוקת תווים מזון בחגי תשרי) ציוד לימודי למשפחות נזקקות - 400 א' ש - מרפאות - שיניים - צעירים - 100 א' ש - מרפאת - שיניים קשישים - 95 א' ש - התייקרויות - 40 א' ש
1842200821	נהול עמותת "עלה"		רווחה	צרכים מיוחדים	309,594	315,000	325,000	סעיף כ"א
1842200822	חנות "מר"ג באהבה"		רווחה	צרכים מיוחדים	2,090,000	2,090,000	2,040,000	חנות המזון - 2,050 א' ש מוצרי היגיינה לנערות וצעירות - 40 א' ש התייקרויות - 30 א' ש
1842200823	ציוד עבור משפחות אבלות		רווחה	צרכים מיוחדים	110,000	210,000	200,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1842200840	צרכים מיוחדים		רווחה	צרכים מיוחדים	1,060,878	1,230,000	1,925,000	סיוע למשפחות וילדים (רכישות ציוד, טיפולים שונים, ביגוד וכו') מקלטים לנשים מוכות - 450 א' ש' משפחות במצוקה בקהילה 650 א' ש' טיפול אובדן ושכול - 254 א' ש' מס פחמן הת. אנרגטית 571 א' ש"ח
1842400820	מרכז טיפול באלימות במשפחה		רווחה	הדרכת משפחות	211,749	231,000	208,000	שיפור תפקוד המשפחה ללא השתתפות מ. רווחה מרכז אלימות במשפחה, מרכז עירוני למשפחות חד הוריות 222 א' ש"ח כ"א עו"ס הסכם עו"ס 21 א' ש'
1842400821	משפחות צעירות - ופרויקטים חברת		רווחה	הדרכת משפחות	155,831	170,000	149,000	שירותים למשפחות ילדים וצעירים החינוך הרגיל ומהחינוך המיוחד תוספת עבור ליווי פרטני של פעמונים 10 משפחות בשנה
1842400822	תחנה לייעוץ ומרכז קשר		רווחה	הדרכת משפחות	273,000	280,000	249,000	חוקי משפחה - תחנה לייעוץ ומרכז קשר עו"ס עלה
1842400840	מרכזי טיפול במשפחה		רווחה	הדרכת משפחות	2,255,874	2,355,000	2,250,000	מרכזי קשר - 345 א' ש' שירותים בקהילה שח"א - 521 א' ש' וועדת תסקירים - 6 א' ש' מרכזי טיפול באלימות - 323 א' ש' תכנית למניעת אלימות - 11 א' ש' פגיעות מיניות בגירים - 706 א' ש' הפעלת דירה לגברים מרוחקים - 338 א' ש'
1843500821	פעילות בקהילה לילדים		רווחה	פעולות קהילתיות	925,831	1,010,000	1,040,000	ילדים בסיכון - מועדניות טיפוליות כ- 9 במספר פעילות 5 ימים בשבוע כ"א מדריכים ואמהות בית - עלה עלויות מזון במועדוניות

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1843500822	דרי רחוב		רווחה	פעולות קהילתיות	130,000	230,000	226,000	רכז לטיפול בדרי רחוב וסיוע אישי סוציאלי לדרי רחוב עו"ס מרכז + אב קהילה - 226 א' ש"ח הסכם עו"ס 10 א' נ
1843500823	הטיפול באדם על רצף האוטוסיטי		רווחה	פעולות קהילתיות	966,000	966,000	966,000	עו"ס לטיפול בילדים אוטוסיטים תומך טיפול לתחום אוטוסיטים מועדוניות אוטוסיטים - הגדלת ימי פעילות ב-2 מועדוניות מ-2 ימים בשבוע ל-3 ימים פעילות לילדים עם צרכים מיוחדים ופרוייקטים לגיל הרך אחזקת רכב וכונניות הסכם עו"ס אירועי קיץ וחגים לאורך השנה עבור משפחות לילדים עם צרכים מיוחדים פעילות של חוגים טיפוליים עבור ילדים עם מוגבלות בתפקודים נמוכים
1843500824	אתגרים		רווחה	פעולות קהילתיות	87,081	95,000	95,000	עמותה העוסקת בהעצמת אנשים עם צרכים מיוחדים, הפעילות נעשת בשיתוף עם אגף החינוך
1843500825	מרכז ילדים ונוער		רווחה	פעולות קהילתיות	1,102,750	1,203,000	1,203,000	נתיבים להורות לגילאי 6-10 עו"ס מטפלת זוגית ומשפחתית מטפלים כ"א הסכם עו"ס התייקרות שירותים (מטפלים פרילנסרים, פסיכולוגים קליניים) של 10-15% הרחבת מס' נפשות בטיפול בגילאי 14-18 מ-20 ל-30 אתנתחא- בניית מרחב טיפולי אלטרנטיבי להורים שכולל סדנאות אומנות, קבוצות, סדנאות גוף נפש אחת לשבוע

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1843500826	מרכז תעסוקה לאנשים אוטיזם רמת שקמה		רווחה	פעולות קהילתיות	60,000	60,000		עבר לס.ת מתנס רמת שקמה
1843500840	פעולות קהילתיות		רווחה	פעולות קהילתיות	4,216,961	5,216,000	5,866,000	ת.לאומית ילד ונוער - 322 א' ש טיפול בפגעות מניות 580 א' ש טיפול במשפחות אומנה 1231 א' ש לפי 103 אש"ח לחודש טיפול בילד בקהילה - 3381 א' ש לפי 281 אש"ח לחודש מועדוניות משותפות 352 א' ש
1843500841	הרשות לביטחון לאומי קהילתי		רווחה	פעולות קהילתיות	82,000	600,000	751,000	כנגד הכנסה השתתפות הרשות 50% מעלות מימון הפעילות: הכשרות והדרכות 25 א' ש הצטיידות לפעילות 2 א' ש מדרכי מוגנות - 400 א' ש מדרכי מוגנות במרחב הציבורי- 15 א' ש מנחה חינוכי - 93 א' ש פעילות+פרסום ושיווק - 216 א' ש
1843800820	טיפול בילדים במשפחות		רווחה	אחזקת ילדים בפנימיות	1,449,996	1,450,000	1,495,000	עבור העסקת עוס"ם באזורים הסכם עו"ס אחזקת רכב+כונניות
1843800840	אחזקת ילדים בפנימיות		רווחה	אחזקת ילדים בפנימיות	9,868,166	10,310,000	11,310,000	אחזקת ילדים בפנימיות 9331 א' ש עלות לחודש 99483 ש * 82 חניכים עם הפנים לקהילה 1979 א' ש
1843900410	שכר דירה		נכסים	שירותים חברתיים	303,142			
1843900840	אחז' ילדים במעונות יום		רווחה	אחז' ילדים במעונות יום	1,245,176	1,550,000	1,800,000	אומנה יומית, ילדים במעונות יום עלות ממוצע לחניך כ- 3074 ש כ- 50 חניכים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1844300840	שרותים לזקן-מוסדי		רווחה	שרותים לזקן	11,206,546	11,343,000	12,174,000	אחזקת זקנים במעונות לזקן, זקנים במעונות גריאטריים אחזקה במעונות אזרח ותיק
1844400821	שרותים לזקן		רווחה	שרותים לזקן	193,414	211,000	211,000	מט"זיות - עבור מטפלות בזקנים
1844400822	רכז לתכנית אפ 60		רווחה	שרותים לזקן		84,000		
1844400840	שרותים לזקן-קהילתי		רווחה	שרותים לזקן	1,872,775	2,280,000	2,280,000	טיפול אישי בזקן, צרכים מיוחדים לזקן, ארוחות מוכנות, שירותים תומכים טיפול בקהילה א.ו.ו.תיק 920 א' ש' סיוע לניצולי שואה 160 א' ש' שירותים לניצולי שואה 1200 א' ש"
1844400841	זקנה מיטבה - גוניט		רווחה	שרותים לזקן	14,856	560,000	750,000	בהתאם להסכם בין ג'ונט לרשות המקומית- מהלך רשות מקדמת הזדקנות מיטבית
1844500820	תעסוקה ומרכזים ללא השתתף		רווחה	שרותים לזקן	1,366,000	1,366,000	1,157,000	מרכז יום לקשיש 609 א' ש"ח תוכנית לזקן - 320 א' ש"ח תכנית קהילתיות בקהילה - 120 א' ש"ח תוכנית למניעת אלימות אצל קשישים - 140 א' ש"ח תמיכה בזקנים בודדים וערירים- 160 א' ש"ח תיעוד סיפורי חיים ניצולי שואה וצפון אפריקה - 44 א' ש"ח הסכם עו"ס 23 א' ש"
1844500821	שירותי תעסוקה ופנאי לצעירים ול		רווחה	שרותים לזקן	300,663	328,000	323,000	תרבות פנאי ושקום תעסוקתי - 93 א' ש' פרויקט חונכים לחינוך המיוחד בשכר - 72 א' ש' שיקום תעסוקתי והכשרה - 93 א' ש' פרויקט תעסוקתי בספארי - 80 א' ש' כ"א - עלה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1844500823	מכרז גריאטרי גלעד		רווחה	שרותים לזקן	849,372	850,000	850,000	בהתאם לסיכום בין עיריית רמת-גן לגלעד לפי כ- 70,800 ₪ לחודש
1844500824	נהול האגודה למען הקשיש		רווחה	שרותים לזקן	87,084		70,000	
1844500825	קשישים בקהילה		רווחה	שרותים לזקן	137,480	150,000	150,000	פעילות קהילתית תומכת לקשישים
1844500826	תעסוקה נוער בקיץ		רווחה	שרותים לזקן	183,331	200,000	200,000	לפרויקט המתקצב באגף משאבי אנוש
1844500840	מסגרות יומיות לזקן		רווחה	שרותים לזקן	1,135,863	1,945,000	2,481,000	מסגרות יומיות אזור וותיק 500 א' ₪ קהילה תומכת 300 א' ₪ נופשונים 130 א' ₪, מיזמי הפגת בדידות 1291 א' ₪ סדנאות בני משפחה מטפלים 210 א' ש"ח, תיאטרון יחודי- 50 א' ₪

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1845100840	סידור משה במוסדות		רווחה	מש"ה	61,485,215	63,920,000	69,582,000	סידור מש"ה במוסדות, מש"ה במוסד ממשלתי החזקת אוטיסטים במסגרות 19,643 א' ש - תעריף 19,258 ש * 85 חניכים סידור במעונות משה 30,131 א' ש - תעריף 17,683 ש * 142 חניכים סביבה תומכת 357 א' ש משפחות אומנה משה 30 א' ש משפחות אומנה לשיקום - 82 א' ש הפעלת מעונות ממשלתיים - 8142 א' ש"ח לפי תעריף 16,963 ש"ח * 40 חניכים טיפול בהורים וילדים 2630 א' ש"ח מועדוניות ילדים עם אוטזים 2491 א' ש"ח הסעות לאוטוסטים 1092 א' ש"ח לפי 91 א' ש"ח לחודש מועדוניות לבוגרים 130 א' ש"ח מרכזי תעסוקה לבוגרים 4574 א' ש"ח לפי 381 א' ש"ח לחודש נופשים וקייטנות 280 א' ש"ח
1845200820	מע"ש עירייה תעסוקה		רווחה	מש"ה	511,500	558,000	558,000	כ"א מדריכים מטפלים, עו"ס ומע"ש הסכם עו"ס 10 א' ש אחזקת רכב + כוונניות 13 - א' ש"ח תוספת הסכם כללי 24 - 70 א' ש
1845200840	מעון אימוני וטיפול		רווחה	מש"ה	6,231,277	7,203,000	7,203,000	מיום אימוני משה 34 א' ש - תעריף חודשי 560 ש * 5 חניכים מיום טיפולי משה 5488 א' ש תעריף חודשי 4667 ש * 98 חניכים מעשים 1681 א' ש - תעריף חודשי 2336 ש * 60 חניכים

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחשובים לתקציב 2026
1845300820	שרותים למש"ה		רווחה	מש"ה	178,750	195,000	195,000	שרותים למש"ה- מע"ש כיתה טיפולית
1845300821	מועדונים למשה - רעות		רווחה	מש"ה	233,750	255,000	250,000	מועדון רעות- פנאי וחברה 4 ימים בשבוע
1845300822	קייטנות למש"ה		רווחה	מש"ה	183,331	200,000	195,000	קייטנות ראש גדול- כ-150 משתתפים
1845300840	שרותים לאדם עם מגבלה -קהילתי		רווחה	מש"ה	1,867,745	2,156,000	2,330,000	הסעות חניכים מע"ש, הסעות בוגרים
1845400820	תעסוקה לאנשים עם מגבלה		רווחה	מש"ה	355,000	355,000	487,000	תעסוקה לאנשים עם צרכים מיוחדים, העסקה בעירייה לאנשים עם מגבלה באמצעות עמותת עלה כ"א תעסוקה אנשים עם מגבלה- תוספת של כ-110 א' ש, בנוסף עלות הסכם העסקה באמצעות שיבא עלויות לשנה 330 א' ו- 40% הן במימון הרשות נדרש תקצוב של כ-132 א' ש
1846300820	מועדון חברתי באדם ליקוי ראייה		רווחה	שירותי שיקום	268,581	293,000	301,000	פעילות פנאי לאנשים עם לקות ראייה ועיוורים הסכם עו"ס הסכם כללי
1846300840	טיפול באדם ליקוי העיוור בקהי		רווחה	שירותי שיקום	69,495	130,000	130,000	הכשרה מקצועית לעיוור- חלק היחסי מהתקציב אוחד עם סעיף 1846700780 עלות ממוצעת לחודש 11 א' ש

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1846500840	אנשים עם מגבלה - שקום במוסדות		רווחה	שירותי שיקום	15,035,738	14,957,000	16,477,000	אחזקת אנשים עם מגבלה בפנימיות, במשפחה אומנה, וילדים עיוורים במוסדות אחזקת נכים בפנימיות 15316 א' ש - תעריף חודשי 14841 ש * 86 חניכים אחזקת נכים במשפחות אומנה 272 א' ש - תעריף חודשי 3784 * 6 חניכים ילדים עיוורים במוסדות 242 א' ש - תעריף חודשי 20,142 ש * 1 חניך הפעלת מעונות ממשלתיים 647 א' ש"ח תעריף חודשי 13,476 ש"ח 4 * חניכים
1846600840	אנשים עם מגבלה - אחז' במסגרות		רווחה	שירותי שיקום	1,877,201	2,460,000	2,460,000	מסגרות ליליד המוגבל 132 א' ש הסעות נכים לתעסוקה 174 א' ש תעסוקה מוגנת למוגבל 1,400 א' ש תוכנית תעסוקה 740 א' ש מרכזי אבחון ושיקום 14 א' ש
1846700410	שכר דירה מרכז משפחה		נכסים	שירותים חברתיים	90,170	97,000	97,000	מרכז למשפחה - עוזיאל 17
1846700820	מרכז משפחה		רווחה	שירותי שיקום	181,500	198,000	204,000	כ"א הסכם עו"ס נופש משפחות - עבור משפחות לילדים עם מגבלות

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1846700840	מעונות יום שקומיים		רווחה	שירותי שיקום	11,191,161	12,571,000	13,425,000	תוכנית לילד החריג - 188 א' ש' מ. יום שיקומי 6634 א' ש' - תעריף חודשי 9371 ש' * 59 חניכים הסעות פעוטות למעונות יום שיקומיים 1920 א' ש' לפי 160 אש"ח לחודש ליווי פעוטות למעונות יום שיקומיים 1560 א' ש' לפי 130 אש"ח לחודש קהילה תומכת לנכים - 375 א' ש"ח מרכזי יום לנכים קשים - 1090 א' ש"ח תוכניות תמיכה בקהילה - 358 א' ש"ח מועדון חברתי לבוגרים - 690 א' ש"ח תוכניות צבא - 175 א' ש"ח מעטפת מגורים בקהילה - 374 א' ש"ח, קייטנת שיקום - 61 א' ש"ח
1846800820	אנשים עם מגבלה		רווחה	שירותי שיקום	556,413	607,000	617,000	טיפול בהסעות, פעילות פנאי וחברה לנכים 70% מהסעיף כ"א מועדון חרשים אחזקת רכב וכונניות
1846800840	אדם עם מגבלה -שקום במפעלי תעסוקה		רווחה	שירותי שיקום	918,826	1,000,000	1,000,000	שיקום בקהילה מוגבלויות 660 א' ש' נכים קשים בקהילה 340 א' ש'

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1847100820	טיפול בנערים במצוקה		רווחה	שירותי תיקון	530,750	579,000	600,000	טיפול בחבורת רחוב ופעילות שוטפת כ"א עו"ס סומכת לליווי צעירים ולהט"בים הסכם עו"ס מרכז צעירים מטפלים: רכז, טיפולים פרטניים, קבוצות תמיכה, סדנאות והרצאות, הדרכה, ליווי פסיכיאטר מדריכי מוגנות בבתי ספר יסודיים
1847100821	בית חם לנערה במצוקה		רווחה	שירותי תיקון	207,163	226,000	216,000	כ"א מדריכים ועו"ס הסכם עו"ס יום פעילות נוסף בשבוע למרכז נערה הסכם כללי
1847100822	קהילה תומכת - חולים כרוניים		רווחה	שירותי תיקון	166,831	182,000	182,000	כ"א - טיפול לפי אזהורים הסכם עו"ס אחזקת רכב וכונניות
1847100823	מרחב הלב		רווחה	שירותי תיקון	65,078	71,000	71,000	עוס לנערות על רצף הזנות הסכם עו"ס תוספת הסכם כללי
1847100824	מועדון נוער יחודי		רווחה	שירותי תיקון	632,500	690,000	620,000	כ"א מדריכים ואמהות בית הסכם עו"ס הסכם כללי הורים במרכז- מענה טיפולי ותומך להורים לבני נוער רכז- טיפול פרטני להורים, קבוצות הורים, סדנאות והדרכות
1847100825	להט"ב		רווחה	שירותי תיקון	127,413	139,000	139,000	עוס להט"ב 139- א' ש

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1847100840	ח.רחוב,נערה במצוקה,מקלטים		רווחה	שירותי תיקון	1,626,613	2,060,000	2,394,000	נוצ"צ שירותים בקהילה הכולל: (בתים חמים לנערות,טיפול בנוער וצעירים, עדי ומעטפת, נערות במצוקה) - 1170 א' ש' טיפול בנערות במגזר החרדי - 40 א' ש' יתד תוכניות לצעירים 450 א' ש' יתד ניצוץ 160 א' ש"ח יתד סל גמיש 40 א' ש' נוער חרידי מנותק 36 א' ש"ח, תכניות חירום לצעירים 218 א' ש"ח מרחב הלב 280 א'
1847200840	חסות נוער		רווחה	שירותי תיקון	1,183,592	1,136,000	1,291,000	עלות ממוצע לחניך כ- 17,931 ש' * 6 חניכים
1847300820	סמים ללא השתת		רווחה	שירותי תיקון	302,500	330,000	300,000	טיפול בהתמכרויות סמים - מבוגרים 264 א' ש' טיפול בהתמכרויות סמים- נוער 56 א' ש' פעילות עבור משפחות המכורים לסמים- 10 א' ש'
1847300821	שיקום האסיר		רווחה	שירותי תיקון	168,663	184,000	174,000	עו"ס כ"א - 162 א' ש' פעילות עבור ילדי האסירים - 26 א' ש'
1847300840	סמים		רווחה	שירותי תיקון	761,868	1,441,000	1,882,000	נפגעי התמכרויות טיפול 600 א' ש' מס' ארציות לדרי רחוב 271 א' ש' טיפול בנגמלים חוץ ביתי 22 א' ש' דרי רחוב בקהילה 455 א' ש' חוץ ביתי נוצץ - 294 א' ש"ח קרן חילוט- 240 א' ש'
1847400840	מפתנים		רווחה	שירותי תיקון	212,433	254,000	254,000	מפת"ן - 134 א' ש' מפתן כולל כ"א 120 א' ש'
1848000818	איחוד והצלה		תמיכות	שירותים חברתיים	17,400	26,500		תמיכה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1848000821	מרכז יום לתשושי נפש		תמיכות	שירותים חברתיים	48,800	44,500		תמיכה
1848000822	מיחא		תמיכות	שירותים חברתיים	4,400	5,600		תמיכה
1848000824	אגודת אקים		תמיכות	שירותים חברתיים	23,100	31,000		תמיכה
1848000825	יד שרה		תמיכות	שירותים חברתיים	18,300	23,400		תמיכה
1848000826	אנוש		תמיכות	שירותים חברתיים	25,000	31,700		תמיכה
1848000831	שמחת הלב		תמיכות	שירותים חברתיים	8,100	10,200		תמיכה
1848000833	אנשי"ם - ארגון נכי שיתוק מוחין		תמיכות	שירותים חברתיים		5,000		תמיכה
1848100820	בית מעשים טובים		תמיכות	שירותים חברתיים	18,600	22,400		תמיכה
1848100823	עמדא-חולי אלצהיימר		תמיכות	שירותים חברתיים	11,800	11,600		תמיכה
1848100825	זק"א - רגע של אמת		תמיכות	שירותים חברתיים	11,300	14,200		תמיכה
1848100828	מעשי נסים		תמיכות	שירותים חברתיים	8,900	9,600		תמיכה
1848110820	רחשי לב		תמיכות	שירותים חברתיים	27,800	37,600		תמיכה
1848110824	עמותת פעמונים		תמיכות	שירותים חברתיים	7,100	8,100		תמיכה
1848110831	עמותת חן לפירון החיי		תמיכות	שירותים חברתיים	8,000	9,600		תמיכה
1848110832	עמותת ההורים שליד ה'		תמיכות	שירותים חברתיים	13,600	12,000		תמיכה
1848110833	עמותת עמך		תמיכות	שירותים חברתיים	202,800	250,000		תמיכה
1848110834	אור מנחם		תמיכות	שירותים חברתיים	4,800	6,000		תמיכה
1848110837	עמותת יד ילדים ויתומים ניצולי		תמיכות	שירותים חברתיים	47,200			תמיכה
1848110838	מרכז סיוע לנפגעי תקיפה מינית		תמיכות	שירותים חברתיים	8,900	9,600		תמיכה
1848120821	ארגון אלמנות ויתומי צה"ל		תמיכות	שירותים חברתיים	6,500	14,500		תמיכה
1848120828	חברים לרפואה		תמיכות	שירותים חברתיים	17,900	22,100		תמיכה
1848120830	שמחה לילד		תמיכות	שירותים חברתיים	9,500	11,800		תמיכה
1848120833	גדולים מהחיים		תמיכות	שירותים חברתיים	11,700	14,600		תמיכה
1848120834	פה רך		תמיכות	שירותים חברתיים	10,600	10,300		תמיכה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1848200820	עבודה קהילתית והתנדבות		רווחה	עבודה קהילתית	982,229	1,072,000	1,052,000	משאבי קהילה קהילה נגישה גישור ודיאלוג בקהילה משפחות עצמיות כ"א נופש משפחות עצמיות נופש עלה מרכז אצרות פעילות הסכם עו"ס
1848200821	ניצולי השואה		רווחה	עבודה קהילתית	245,663	268,000	248,000	תוכנית חיים בכבוד 50% מהתקציב מעלות הסעיף כ"א הסכם כללי
1848200822	חירום ארגון ומנהל		רווחה	עבודה קהילתית	538,548	545,000	545,000	תחזוקה ושירותים הערכות לחירום מרכזיות האגף כ"א תוספת עבור שימור עובדים וטיפול בפרט / גדילת האגף
1848200840	עבודה קהילתית		רווחה	עבודה קהילתית	90,494	120,000	120,000	עבודה קהילתית הערכות חירום
1848300820	התנדבות		רווחה	התנדבות	226,867	250,000	250,000	יחידת התנדבות עירונית תקציב יעודי לאירוע הוקרה הגדול למתנדבים
1848300821	ביה"ס למתנדבים		רווחה	התנדבות	55,000	60,000	60,000	
1848300822	מרכז גישור		רווחה	התנדבות	203,500	222,000	229,000	כ"א
1848300823	פעילות בקהילה		רווחה	התנדבות	165,000	180,000	180,000	פרויקט מעצבי חיים בלקוחות/ משפחות הובלות ציוד וריהוט לבית הלקוח טלויזיה קהילתית אירועים הקמת מרכז חוסן הכולל : מרכז אובדן ושכול, נפגעי חרבות ברזל, תחום חוסן נפשי
1848300840	התנדבות		רווחה	התנדבות	45,083	160,000	130,000	פעולות התנדבות בקהילה 130 א' ש
1848400410	שכירות שיל		נכסים	שירותים חברתיים	184,926	172,000	202,000	משרדי שיל ביאליק 32
1848400820	ש"ל		רווחה	לשכת יעוץ לאזרח	102,663	112,000	112,000	מידע וטיפול על זכויות וחובותיו של האזרח בכל התחומים כ"א
1848400840	לשכת יעוץ לאזרח		רווחה	לשכת יעוץ לאזרח	-	10,000	10,000	שירות יעוץ לאזרח- רווחה

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1849000821	ביגודית		רווחה	שירותים לעולים	119,163	130,000	130,000	חנות בגדים לילדים ומשפחות
1849000840	עולים		רווחה	שירותים לעולים	120,904	244,000	314,000	מרכזי טיפול באלימות עולים - 140 א' ש' תוכניות טיפול בעולים 120 א' ש' משפחות עולים במצוקה 54 א' ש'
סה"כ שירותים חברתיים		133.81			197,312,708	215,858,122	227,336,000	

אזרחים ותיקים

1844510781	מועדוני קשישים ערייה		אזרחים ותיקים	שירותים לזקן	5,999,678	6,000,000	7,000,000	מועדוני קשישים מועדון קתדרה
1844510782	תרבות ופנאי גימלאים		אזרחים ותיקים	שירותים לזקן	200,000	200,000	200,000	
1844510783	מועדון ניצולי שואה		אזרחים ותיקים	שירותים לזקן	100,000	100,000	100,000	
1844510821	אזרחים ותיקים תוספת		אזרחים ותיקים	שירותים לזקן		2,000,000	-	אירועי גיל הזהב
1844510840	שירותים לקשיש - רווחה		אזרחים ותיקים	שירותים לזקן	400,000	400,000	460,000	כנגד הכנסה ממשדד הרווחה ת.ו. 1344400930
סה"כ אזרחים ותיקים					6,699,678	8,700,000	7,760,000	

דת

1851000810	המועצה הדתית		דת	דת	8,813,055	8,600,000	8,600,000	
1856000820	מורים רוחניים		מבוע	דת	1,219,000	700,000	350,000	דרך מבוע
1856000821	מורשת ישראל - כ"א		מבוע	דת	400,000	400,000	400,000	דרך מבוע
סה"כ דת					10,432,055	9,700,000	9,350,000	

קליטת עליה

1860000410	שכירות למחלקת קליטה		נכסים	קליטת עליה	297,842	335,000	326,000	אולפן עולים קרניצי 13 - 216 א' ש' קומה 5 מנחמי - 110 א' ש'
1860000727	הוצאה בגין הכנסה ק.עליה		חינוך	קליטת עליה	230,606	782,500	620,000	כנגד קול קורא הכנסות 1360000950 פעילויות קליטה בקהילה - 350 א' ש' אולפן רשותי - 90 א' ש' רכז קהילתי - 180 א' ש'
1860000781	קליטת עליה-שונות		קליטת עליה	קליטת עליה			500,000	



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1860000820	קליטת עליה		קליטת עליה	קליטת עליה	2,500,000	2,600,000	2,410,000	שכר - 1,960,000
סה"כ קליטת עליה					3,028,448	3,717,500	3,856,000	
איכות הסביבה								
1870000110	שכר	6.93	איכות הסביבה	איכות הסביבה	427,812	596,000	729,000	הוצ' שכר
1870000120	תוספות		איכות הסביבה	איכות הסביבה	35,723	60,000	45,000	הוצ' שכר
1870000130	ש.ג.		איכות הסביבה	איכות הסביבה	17,214	20,000	23,000	הוצ' שכר
1870000140	החזר הוצאות		איכות הסביבה	איכות הסביבה	69,041	97,000	94,000	הוצ' שכר
1870000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		איכות הסביבה	איכות הסביבה	552	0	12,000	הוצ' שכר
1870000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		איכות הסביבה	איכות הסביבה	48	0	2,000	הוצ' שכר
1870000181	נלוות		איכות הסביבה	איכות הסביבה	166,474	235,000	291,000	הוצ' שכר
1870000320	פיצויי פרישה		איכות הסביבה	איכות הסביבה	135,146			הוצ' שכר
1870000750	אסטרטגיה ותכניות אב		איכות הסביבה	איכות הסביבה	18,430	80,000	80,000	כתיבת תכניות אב לחינוך סביבתי, הערכות לשינוי האקלים, אנרגיה מקיימת, נוהל חום עירוני, סקרי טבע
1870000751	מנהיגות וחוסן סביבתי		איכות הסביבה	איכות הסביבה	287,827	400,000	350,000	הכשרות מנהיגים מקומיים ואקטיביסטים
1870000752	תשתיות ידע ופיזי		איכות הסביבה	איכות הסביבה	181,428	250,000	200,000	מחסן השאלת מוצרים, מרכז ידע לאנרגיה, להכשרת קיימות וקורסים
1870000753	חינוך סביבתי		איכות הסביבה	איכות הסביבה	104,998	100,000	100,000	
1870000780	ניטור ועוץ		איכות הסביבה	איכות הסביבה	77,106	100,000	100,000	ניטור ומדידת רעש, קרינה, זיהום אוויר
1870000782	פרויקטים יחודיים באיכה 0		איכות הסביבה	איכות הסביבה	132,409	400,000	400,000	הטמעת חדשנות וכלכלוגיה בקיימות
סה"כ איכות הסביבה		6.93			1,654,208	2,338,000	2,426,000	

סה"כ לפרק 8								
סה"כ פרק 81	חינוך	2,489.63			689,334,850	734,722,249	763,995,650	
סה"כ פרק 82	תרבות	53.87			66,026,943	76,965,500	75,964,500	
סה"כ פרק 83	בריאות	11			3,307,000	4,278,900	3,855,000	
סה"כ פרק 84	שירותים חברתיים	133.81			204,012,386	224,558,122	235,096,000	
סה"כ פרק 85	דת				10,432,055	9,700,000	9,350,000	
סה"כ פרק 86	קליטת עליה				3,028,448	3,717,500	3,856,000	
סה"כ פרק 87	איכות הסביבה	6.93			1,654,208	2,338,000	2,426,000	
סה"כ פרק 8		2,695.24			977,795,890	1,056,280,271	1,094,543,150	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
נכסים								
1931000110	שכר	8.5	נכסים	נכסים	862,856	880,000	945,000	הוצ' שכר
1931000120	תוספות		נכסים	נכסים	55,161	75,000	74,000	הוצ' שכר
1931000130	ש.ג.		נכסים	נכסים	81,866	79,000	104,000	הוצ' שכר
1931000140	מינהל הנכסים החזר הוצאות		נכסים	נכסים	185,067	178,000	218,000	הוצ' שכר
1931000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		נכסים	נכסים	1,284	0	16,000	הוצ' שכר
1931000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		נכסים	נכסים	263	0	4,000	הוצ' שכר
1931000181	מינהל הנכסים הפרשות סוציא		נכסים	נכסים	369,068	380,000	462,000	הוצ' שכר
1931000410	שכר דירה דמי חכירה		נכסים	נכסים	69,901	65,000	100,000	
1931000411	שכירות		נכסים	נכסים	2,293,639	1,945,000	1,120,000	משרדי משק ותחזוקה - ומשרד מחלקת גימלאים- ביאליק-32 האגודה למען החייל - הראה 2 דירה לחיילות מבע- ביאליק 32 בית משפט דמי ניהול
1931000413	השכרת חניות וחניונים		נכסים	נכסים	1,207,486	1,394,000	1,394,000	חניות בספיר 6 חניות בשאפ 32 חניון בשרת חניון ברח הצלע חניות ביאליק 39 חניות בית עוז משאבי אנוש חניות גלפר שפ"ח חניון ציבורי אצל 8 חניות צועדון גימלאים
1931000420	תקונים		נכסים	נכסים	11,296	15,000	12,750	
1931000470	ציוד משרדי		נכסים	נכסים	29,375	31,500	25,500	
1931000510	נסיעות ואש"ל		נכסים	נכסים	2,455	3,000	2,550	
1931000550	פרסומים		נכסים	נכסים	42,120	50,000	42,500	פרסומים
1931000750	מדידות ושמאות		נכסים	נכסים	15,561	30,000	25,500	
1931000751	יעוץ משפטי		נכסים	נכסים	45,937	120,000	80,000	.
1931000753	עידכון ספר הנכסים		נכסים	נכסים		27,000		
1932000420	תקונים		נכסים	נכסים	36,479	50,000	42,500	
1932000742	מעליות מכללת ר"ג		נכסים	נכסים	48,696			עבר לאגף חינוך



סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1933000420	דמי נהול ואחזקה		נכסים	נכסים	2,793,789	2,800,000	2,800,000	בית בכור ביאליק 40 83- בית גיבור ספורט - דרך מנחם בגין 7 - 180 בנין בסר מועדון גימלאים+ משרדי חניה דרך בן גוריון 210 - בית גרונר - מרכז מוסיקה - זבוטינסקי - 210 מועדון במרכז המסחרי מרוה נווה 215 - שטחים מובנים + מחסן הג"א 38 - ארלוזורוב 1 - 38 ספריית בורכוב עוזיאל 115 - 10 מרכז הפעלה ביאליק - 77 20 בנין אואזיס + מועדון רעות- הרצל 75 - 50 מגדל משה אביב -משרדי פיקוח + בית כנסת- זבוטינסקי - 125 בית עוז - אבא הלל - 14 720 דמי ניהול 12 חניות- הרצל 13 20 - בנין ספיר קומה 3 - תובל - 40 530 תשלומי ועדי בתים- 500 בלתי צפויים - 100 בית אמריקה קומה 3 מנהלת הבורסה + חשמל ומ"א - 65
סה"כ נכסים		8.5			8,152,299	8,122,500	7,468,300	

חניה								
1943000110	חניה למכוניות השכר הקובע	60.4	בטחון ואכיפה	חניה	4,239,666	4,948,000	4,158,000	הוצ' שכר
1943000120	חניה למכוניות תוספות שאני		בטחון ואכיפה	חניה	205,029	312,000	228,000	הוצ' שכר
1943000130	ש.ג		בטחון ואכיפה	חניה	445,915	516,000	408,000	הוצ' שכר
1943000140	חניה למכוניות החזר הוצאות		בטחון ואכיפה	חניה	546,450	613,000	479,000	הוצ' שכר
1943000150	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	חניה	5,692		59,000	הוצ' שכר
1943000151	ניכוי בשכר עקב מצב חירום		בטחון ואכיפה	חניה	2,616		27,000	הוצ' שכר

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1943000181	הפרשות סוצי		בטחון ואכיפה	חניה	1,618,390	1,923,000	1,767,000	הוצ' שכר
1943000320	פיצויי פרישה		בטחון ואכיפה	חניה	367,988	130,191	-	
1943000420	תיקונים ואחזקה		בטחון ואכיפה	חניה	5,399	8,100	7,000	
1943000470	ציוד משרדי		בטחון ואכיפה	חניה	39,910	54,000	46,000	
1943000510	נסיעות ואש"ל		בטחון ואכיפה	חניה	41,460	60,000	51,000	
1943000541	דואר רשום- דוחות חניה		בטחון ואכיפה	חניה	1,371,440	1,415,000	1,440,000	
1943000741	מחשבי חניה		בטחון ואכיפה	חניה	1,425,966	1,650,000	1,600,000	עלות מערכת האכיפה - 446 א' ש"ח מסופונים ומדפסות - 18 א' ש"ח אוטוקאם - 144 א' ש"ח הסבות ריפורט וממשקים - 150 א' ש"ח עמלת פנגו - 600 א' ש"ח עמלת סלופארק 108 - א' ש"ח
1943000750	עמלות ועבודות קבלניות		בטחון ואכיפה	חניה	572,648	670,000	600,000	בעיקר - מוקד מענה טלפוני לתושבים
1943000751	גביית חובות חניה		בטחון ואכיפה	חניה	2,108,300	2,120,000	2,200,000	תשלום בגין גביית חובות דוחות עמלה +12.5% מעמ
1943000754	תחזוקת אכיפה באמצעות מצלמות		בטחון ואכיפה	חניה	1,212,590	1,230,000	1,440,000	שרתי שו"ב - 896 א' ש"ח קווי תקשורת לאתרים - 118 הגדלת קו התקשורת הראשי - 54 קו תקשורת ייעודי לשרתי אכיפה - 18.5 עלות רשת APN לניידות האכיפה - 77.5 רישוי ללינקים אלחוטיים - 35.1 רשת מערכת FORTI MANAGER - 30 רישוי ותח' מערכת צפיה במצלמות 39.5 תוספת יח' FORTI100 - 28 מערך גיבוי DR לשרתי אכיפה - 139
1943000780	איתור בעלי כתובות		בטחון ואכיפה	חניה	523,752	820,000	820,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
1943000781	השתלמויות והכשרות מקצועיות		בטחון ואכיפה	חניה	4,134	36,000	30,600	
1943000782	ציוד בטיחות גהות ובריאות		בטחון ואכיפה	חניה	23,278	27,000	22,950	
סה"כ חניה		60.4			14,760,623	16,532,291	15,383,550	

תשלומים בלתי רגילים

1990000310	תשלומי פנסיה	538.95	הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים	86,056,600	84,149,000	89,275,000	הוצ' שכר - גימלאים
1990000320	פיצויי פרישה		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים	-385,708	0	6,185,000	הוצ' שכר - פיצוי פרישה
1990000780	תשלומים בלתי רגילים הוצאו		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים הוצאו	34,982			
1990000970	עודפות והפרשות למס		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים הוצאו	1,507,250			
1990000981	הוצאות העברה לקרן		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים הוצאו	1,654,430			
1992000781	רזרבה		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים		0	15,000,000	
1994000110	שכר עובדים מושאלים תאגיד המים		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים		4,200,000	4,000,000	הוצאה כנגד הכנסה ס.ת. 1594000590
1994000590	שכר עובדים מושאלים תאגיד המים		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים	3,217,434			
1994000780	הוצאות שנים קודמות תאגיד המים		הנהלה כללית	תשלומים בלתי רגילים	35,118			
1995000861	הנחות ממסי למעוטי		ארנונה	הוצאות ארנונה	147,814,302	154,138,000	157,138,000	
1995000863	הנחות מדירות ריקות		ארנונה	הוצאות ארנונה	11,269,462	17,335,000	31,685,000	
1995000864	הנחות ועדה בגין מצב חומרי		ארנונה	הוצאות ארנונה	889,019	632,000	613,000	
1995000980	ארנונה תאגידיים עירוניים		ארנונה	הוצאות ארנונה			10,000,000	
סה"כ תשלומים בלתי רגילים		538.95			252,092,889	260,454,000	313,896,000	

סעיף תקציבי	שם חשבון	תקנים	פרק ראשי	מחלקה	ביצוע 2024	תקציב 2025	תקציב 2026	הסבר וחישובים לתקציב 2026
סה"כ לפרק 9								
סה"כ פרק 93	נכסים	8.5			8,152,299	8,122,500	7,468,300	
סה"כ פרק 94	חניה	60.4			14,760,623	16,532,291	15,383,550	
סה"כ פרק 99	תשלומים בלתי רגילים	538.95			252,092,889	260,454,000	313,896,000	
סה"כ פרק 9		607.9			275,005,811	285,108,791	336,747,850	

סה"כ הוצאות	4,331				1,857,997,875	1,999,009,300	2,168,197,300	
--------------------	--------------	--	--	--	----------------------	----------------------	----------------------	--

סה"כ הוצאות מלחמה								
1726000782	חירום - "עם כלביא" רכש		בטחון ואכיפה			1,537,500		
1726000783	"עם כלביא" - שמירה		בטחון ואכיפה			7,450,000		
1726000784	"עם כלביא" - מענק מפונים		בטחון ואכיפה			2,455,000		
1726000785	"עם כלביא" - פינוי פסולת		בטחון ואכיפה			4,500,000		
1726000786	בטחון ואכיפה נלוות - "עם כלביא"		בטחון ואכיפה			50,000		
1726000787	מפונים בתי מלון - "עם כלביא"		בטחון ואכיפה			50,000,000		
1726000788	"עם כלביא" שונות		בטחון ואכיפה			462,500		
סה"כ הוצאות מלחמה					-	66,455,000	-	

סה"כ הוצאות כולל הוצאות מלחמה						2,065,464,300		
--------------------------------------	--	--	--	--	--	----------------------	--	--

סה"כ הוצאות בנטרול הוצאות מלחמה						1,857,997,875	1,999,009,300	2,168,197,300
--	--	--	--	--	--	----------------------	----------------------	----------------------

