

הצעת תקציב 2024 מועצה מקומית אפרת

אשרף כסיף

ג'וש גולדשמיד ניהול ופיתוח עסקי בע"מ ומישור חשבות מוניציפאלית בע"מ



תוכן עניינים

עמוד

3 רקע ומגמות אודות המועצה

חלק ראשון - תקציב שוטף

פרק א - תקציב

5 1 תקציב פורמט משרד הפנים
7 2 תקציב הכנסות והוצאות
8 3 תקציב לפי פרקים נטו

פרק ב - שינויים לעומת שנה קודמת

11 שינויים עיקריים לעומת שנה קודמת
12 אתגרים בבניית התקציב וצעדים לאיזון

פרק ג - דברי הסבר לפי פרקים

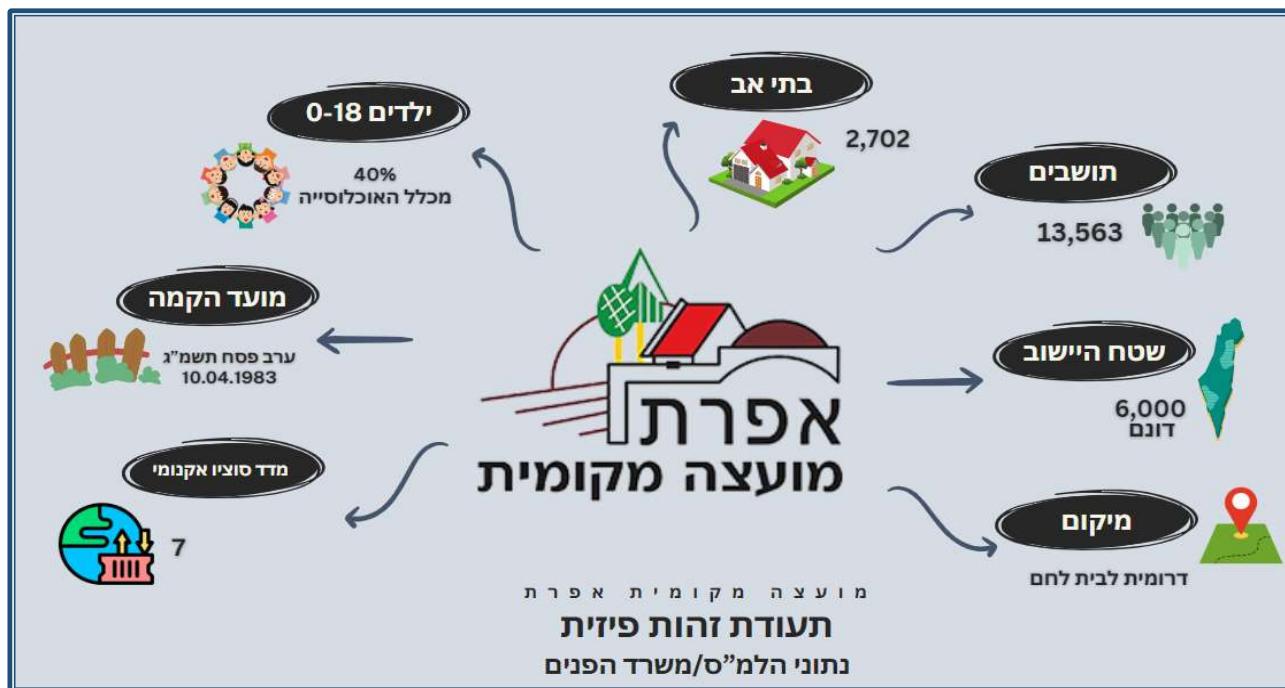
13 דברי הסבר לפי פרקים, ניתוח מגמות והשוואה לרשויות דומות

32 נספח שכר ותקן

חלק שני - תקציב שוטף פרוטים

36 פירוט סעיפי תקציב - מס"ד נתוני התקציב

רקע ומגמות אודות המועצה



מגמת ביצוע מחזור הכנסות על פני השנים 2020-2024



פרק א | תקציב

2024

מועצה מקומית אפרת



פרק א1-פורמט משרד הפנים

טבלת התקציב מוצגת בפורמט משרד הפנים. טבלה זו מבצעת אבחנה בין הכנסות עצמיות לממשלתיות, ובין הוצאות שכר, פעולות, פירעון מלוות והוצאות אחרות.

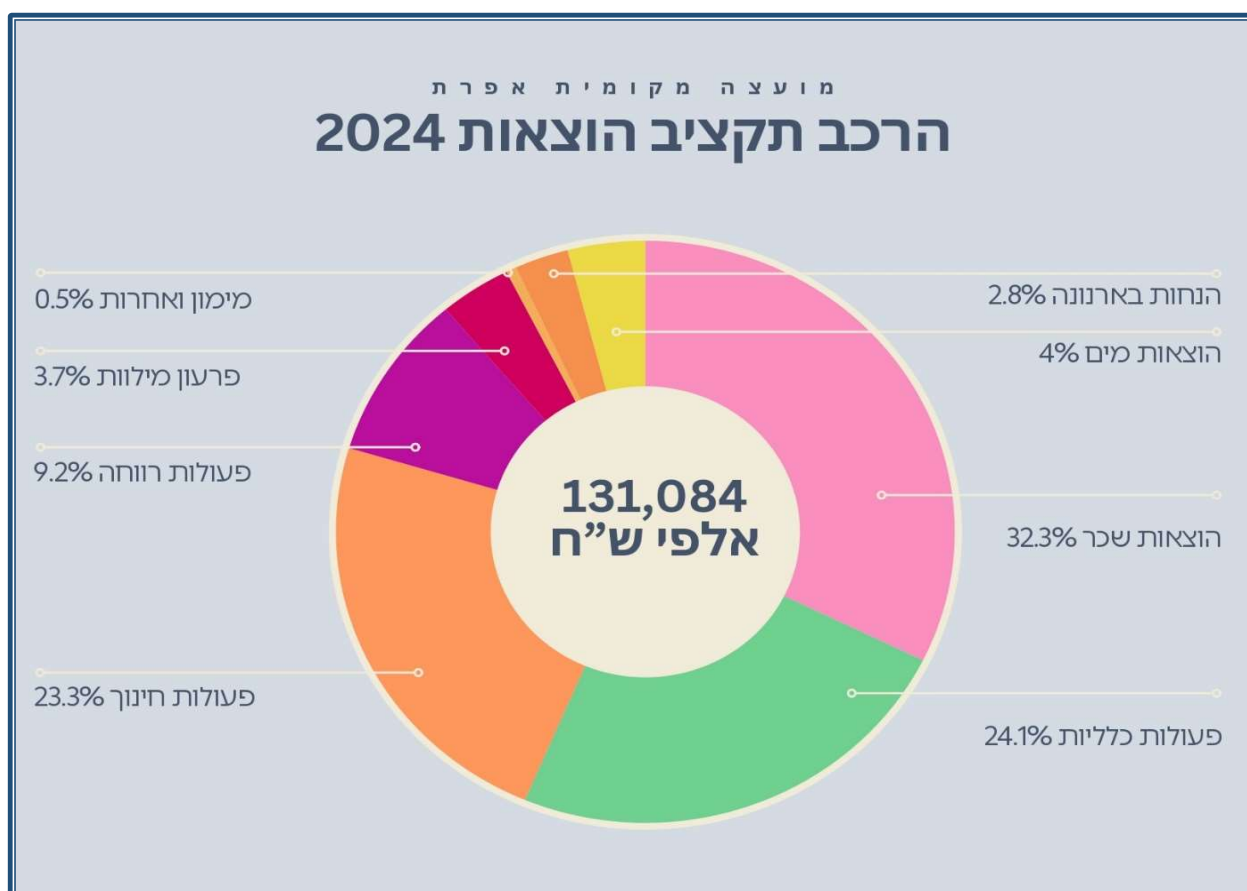
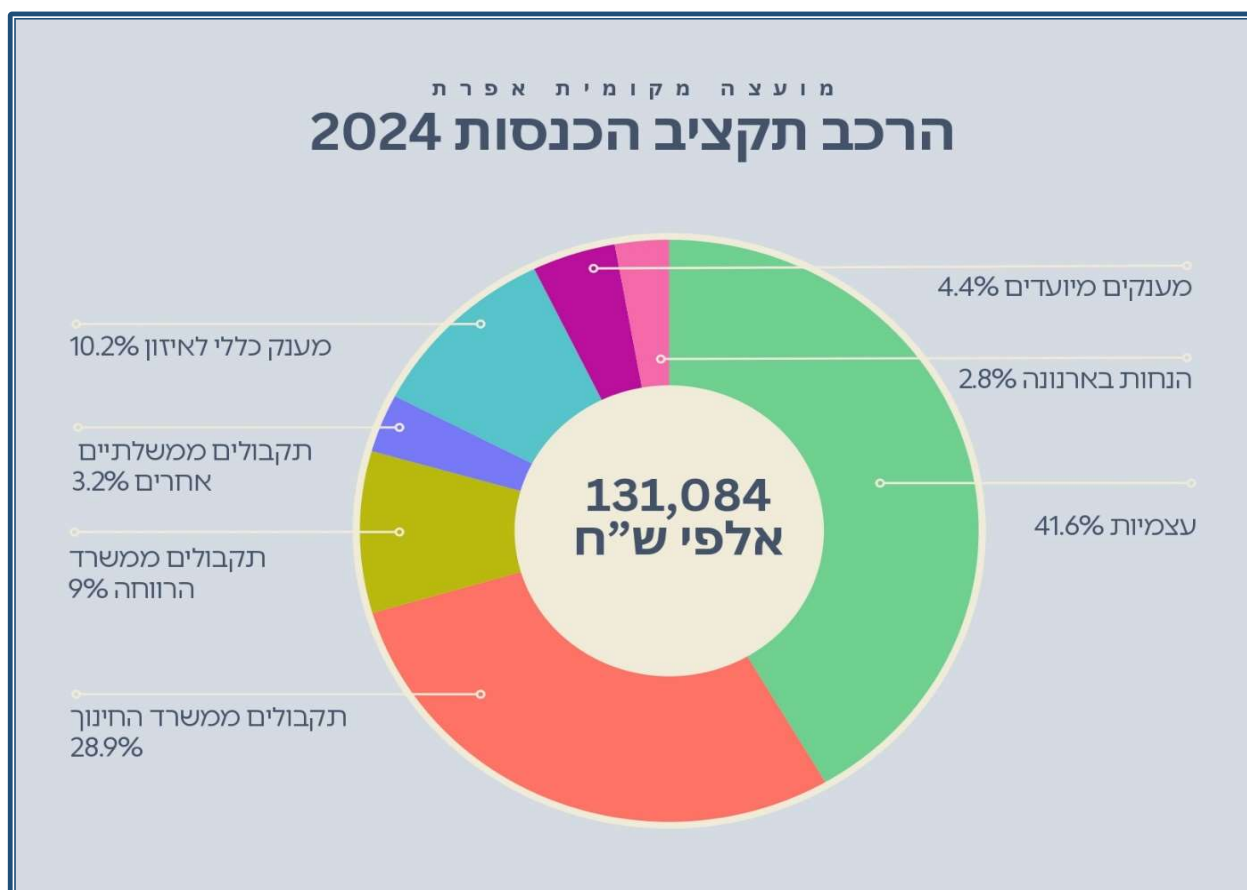
טבלה א1 (הסכומים מוצגים באלפי ₪)

נושא	ביצוע	תקציב 2023	תחזית ביצוע	שינויים כולל	הצעת תקציב
	2022	2023	2023	התייעלות	2024
ארנונה כללית *	24,393	26,228	25,313	4	28,890
הכנסות ממכירת מים	5,781	5,900	5,977	1	6,520
עצמיות חינוך	2,298	2,254	2,018	0	2,370
עצמיות רווחה	572	695	552	0	739
עצמיות אחר	13,446	13,521	16,628	(1)	15,398
סה"כ עצמיות	46,490	48,598	50,488	3,429	53,917
תקבולים ממשרד החינוך	38,605	34,646	38,705	(1)	37,836
תקבולים ממשרד הרווחה	9,968	10,723	10,890	1	11,752
תקבולים ממשלתיים אחרים	3,138	3,122	3,505	1	4,247
מענק כללי לאיזון *	13,275	13,313	13,313	-	13,313
מענקים מיועדים *	4,107	4,038	4,038	(0)	4,012
תקבולים אחרים	507	2,027	2,006	0	2,307
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרע	116,090	116,467	122,945	4,439	127,384
הנחות בארנונה (הכנסות)	2,887	3,000	3,206	0	3,700
סה"כ הכנסות	118,977	119,467	126,151	4,933	131,084
הוצאות שכר כללי	(13,020)	(13,647)	(13,313)	(3)	(16,205)
פעולות כלליות	(29,577)	(29,320)	(32,163)	1	(31,574)
הוצאות רכישת מים	(4,301)	(4,500)	(4,975)	(0)	(5,300)
סה"כ כלליות	(46,897)	(47,467)	(50,452)	(2,628)	(53,080)
שכר עובדי חינוך	(18,057)	(18,084)	(20,591)	0	(20,525)
פעולות חינוך	(29,057)	(29,052)	(28,165)	(2)	(30,526)
סה"כ חינוך	(47,113)	(47,136)	(48,756)	(2,294)	(51,051)
שכר עובדי רווחה	(4,733)	(5,218)	(5,028)	(1)	(5,575)
פעולות רווחה	(10,546)	(11,005)	(11,258)	(1)	(12,048)
סה"כ רווחה	(15,279)	(16,223)	(16,285)	(1,337)	(17,623)
סה"כ הוצאות לפני פרע"מ מ	(109,289)	(110,826)	(115,493)	(6,260)	(121,753)
פרעון מילואות מים וביוב	(506)	(527)	(506)	(0)	(507)
פרעון מילואות אחרות	(4,526)	(4,276)	(4,927)	1	(4,406)
סה"כ פרעון מילואות	(5,032)	(4,803)	(5,433)	520	(4,913)
הוצאות מימון	(42)	(48)	(32)	(0)	(42)
הוצאות בגין בחירות	-	-	-	-	-
העברות והוצאות חד פעמיות	(1,359)	(790)	(1,203)	1	(676)
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרע	(115,723)	(116,467)	(122,161)	(5,224)	(127,384)
הנחות בארנונה (הוצאות)	(2,887)	(3,000)	(3,206)	(0)	(3,700)
סה"כ הוצאות	(118,610)	(119,467)	(125,366)	(5,718)	(131,084)
עודף (גרעון)	367	-	785	(785)	(0)

* כולל הכנסות מותנות בסך

1,987	ארנונה כללית
1,331	מענק כללי לאיזון
3,145	מענקים מיועדים
6,463	

הרכב תקציב 2024



פרק א2-תקציב הכנסות והוצאות

טבלה א2 (הסכומים מוצגים באלפי ₪)

פרק	מספר	באור	תקציב	תחזית ביצוע	הצעת תקציב
	הפרק		2023	2023	2024
הכנסות					
ארנונה	11	א	29,228	28,519	32,590
אגרות	12		300	106	120
מענקים כלליים	19	ב	17,351	17,352	17,325
תברואה	21	ג	237	284	284
שמירה ובטחון	22	ד	7,860	8,735	9,273
תכנון ובנין עיר	23	ה	425	603	675
נכסים צבוריים	24	ו	631	445	479
רישוי עסקים	27		80	1	20
חינוך	31	ז	38,205	42,069	41,643
תרבות	32	ח	182	182	120
בריאות	33		315	119	315
רווחה	34	ט	11,649	11,784	12,727
מפעל המים	41	י	5,900	5,977	6,520
מפעל הביוב	47	יא	2,810	2,760	2,880
החזר הוצאות משנים קודמות	51		2,267	3,710	4,406
החזר מקרנות והכנסות מיוחדות	59		2,027	3,506	1,707
סה"כ הכנסות			119,467	126,151	131,084
הוצאות					
מינהל כללי	61	יב	(7,415)	(6,682)	(7,803)
מינהל בספי	62	יג	(3,157)	(3,212)	(3,530)
הוצאות מימון	63		(48)	(32)	(42)
פרעון מילות	64	יד	(4,803)	(5,433)	(4,913)
תברואה	71	ג	(5,568)	(5,836)	(6,102)
שמירה ובטחון	72	ד	(9,426)	(10,506)	(10,810)
תכנון ובנין עיר	73	ה	(2,526)	(2,487)	(3,303)
נכסים צבוריים	74	ו	(5,931)	(6,896)	(6,012)
טקסים ואירועים	75		(100)	(41)	(60)
שירותים עירוניים	76		(1,115)	(1,653)	(1,680)
תיירות	77		(130)	(183)	(184)
פיקוח עירוני	78		-	-	-
חינוך	81	ז	(47,218)	(48,774)	(51,217)
תרבות	82	ח	(1,070)	(1,063)	(1,058)
בריאות	83		(315)	(322)	(315)
רווחה	84	ט	(16,243)	(16,318)	(17,649)
דת	85		(883)	(963)	(965)
איכות הסביבה	87		-	-	-
מפעל המים	91	י	(5,297)	(5,798)	(5,863)
מפעל הביוב	97	יא	(2,089)	(2,107)	(2,112)
הנחות, פנסיה ושנים קודמות	99		(6,133)	(7,063)	(7,466)
סה"כ הוצאות			(119,467)	(125,366)	(131,084)
עודף / (גרעון)			-	785	(0)

הבאורים לתקציב הינם חלק בלתי נפרד מהתקציב.

פרק א3-תקציב נטו לפי פרקים

דוח זה כולל הצגת ביצוע נטו לפי פרקי התקציב. מטרת הדוח להציג את יתרת הביצוע השנתית בחלוקה למשקים. הפרקים כוללים הכנסות לצד הוצאות – ומבטאים משקים מונצפאליים גרעוניים. בנוסף ניתן לראות פרקי הכנסות הפנויות - ארנונה, אגרות ומענקים כלליים מממנים את ההוצאה נטו במשקים המוניציפליים הגרעוניים ואת ההוצאות הכלליות בפרקי מינהל כלל וכספי, פירעון מלוות ומימון. כמו כן הכנסות ריבית וקרנות ותשלומים בלתי רגילים - תמיכות ופנסיה הינם ללא הוצאה/הכנסה ישירה מקבילה.

טבלה א3 (הסכומים מוצגים באלפי ₪)

פרק	פרק	פרק	באור	הצעת תקציב 2024			תחזית ביצוע נטו
הכנסות	הוצאות	הכנסות	הוצאות	נטו	2023		
11	ארנונה	א	32,590	-	32,590	28,519	
12	אגרות		120	-	120	106	
19	מענקים כלליים	ב	17,325	-	17,325	17,352	
61	מינהל כללי	יב	-	(7,803)	(7,803)	(6,682)	
62	מינהל כספי	יג	-	(3,530)	(3,530)	(3,212)	
63	הוצאות מימון		-	(42)	(42)	(32)	
64	פרעון מלוות	יד	-	(4,913)	(4,913)	(5,433)	
21	תברואה	ג	284	(6,102)	(5,818)	(5,553)	
22	שמירה ובטחון	ד	9,273	(10,810)	(1,536)	(1,771)	
23	תכנון ובנין עיר	ה	675	(3,303)	(2,628)	(1,884)	
24	נכסים צבוריים	ו	479	(6,012)	(5,533)	(6,451)	
25	טקסים וארועים		-	(60)	(60)	(41)	
26	שירותים עירוניים שונים		-	(1,680)	(1,680)	(1,653)	
27	תיירות		20	(184)	(164)	(182)	
31	חינוך	ז	41,643	(51,217)	(9,574)	(6,705)	
32	תרבות	ח	120	(1,058)	(938)	(881)	
33	בריאות		315	(315)	-	(202)	
34	רווחה	ט	12,727	(17,649)	(4,922)	(4,533)	
35	דת		-	(965)	(965)	(963)	
41	מפעל המים	י	6,520	(5,863)	657	179	
47	מפעל הביוב	יא	2,880	(2,112)	768	653	
51	ריבית ומשיכה משנים קודמות		4,406	-	4,406	3,710	
59	החזר מקרנות והכנסות מיוחדות		1,707	-	1,707	3,506	
99	הנחות, פנסיה ושנים קודמות		-	(7,466)	(7,466)	(7,063)	
	סה"כ		131,084	(131,084)	(0)	785	

פרק א3-תקציב נטו לפי פרקים

סיכום התקציב - הסכומים מוצגים באלפי ₪

הכנסות כלליות להוצאות מוניציפאליות

	יתרה נטו	הוצאות	הכנסות	
הכנסות כלליות	56,148		56,148	
הוצאות כלליות	(23,754)	(23,754)		
יתרת הכנסה פנויה - מקורות הרשות להוצאות מוניציפאליות	32,394	(23,754)	56,148	

הוצאות מוניציפאליות

יחס השקעה	יתרה נטו	הוצאות	הכנסות	
19%	(9,574)	(51,217)	41,643	חינוך
28%	(4,922)	(17,649)	12,727	רווחה
14%	(1,536)	(10,810)	9,273	שמירה ובטחון
95%	(5,818)	(6,102)	284	תברואה
80%	(2,628)	(3,303)	675	תכנון ובנין עיר
94%	(7,213)	(7,692)	479	שירותים עירוניים ונכסים ציבוריים
89%	(998)	(1,118)	120	תרבות וארועים
-3%	296	(9,439)	9,735	פרקים נוספים
	(32,394)	(107,330)	74,936	סה"כ ניצול

	(0)	(131,084)	131,084	סיכום תקציב
--	-----	-----------	---------	-------------

פרק ב | שינויים לעומת שנה קודמת

2024

מועצה מקומית אפרת



פרק ב - שינויים לעומת שנה קודמת

הסכומים מוצגים באלפי ש"ח

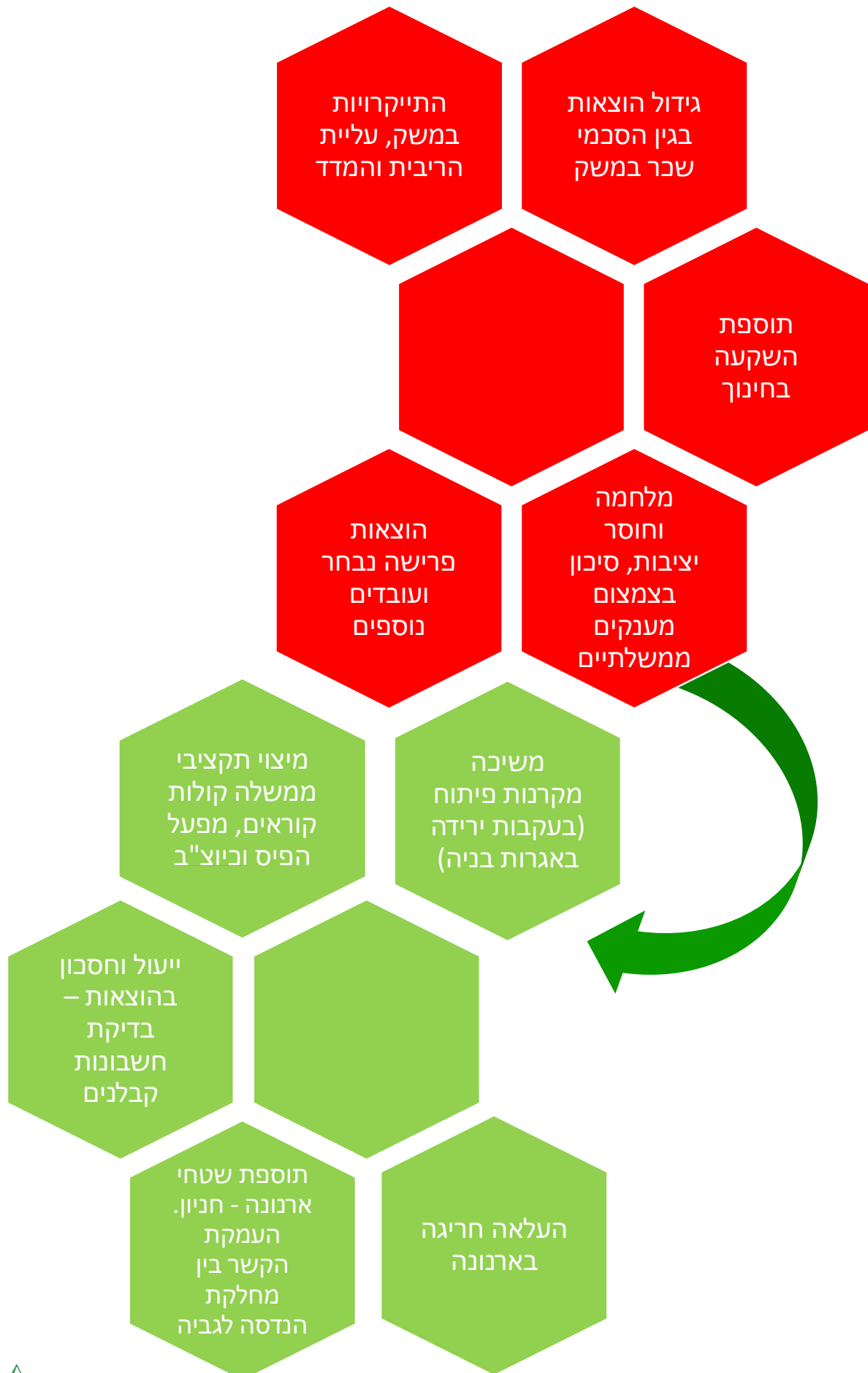
נושא	הצעת תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	פער	הסבר
ארנונה כללית *	28,890	25,313	3,576	טייס אוטומטי, תוספת שטחי חניונים והעלאה חריגה בארנונה
הכנסות ממכירת מים	6,520	5,977	543	גידול בצריכה
עצמיות חינוך	2,370	2,018	352	
עצמיות רווחה	739	552	187	
עצמיות אחר	15,398	16,628	(1,230)	הלוואה לאיזון תקציב בשנת 2023, ירידה באגרות בניה וגידול במשיכה מקרן פיתוח
סה"כ עצמיות	53,917	50,488	3,429	
תקבולים ממשד החינוך	37,836	38,705	(869)	סגירת גנים, ירידה בחנ"מ וכיתות תקשורת
תקבולים ממשד הרווחה	11,752	10,890	862	גידול בהתאם לצרכים מקביל לתוספת הוצאה
תקבולים ממשלתיים אחרים	4,247	3,505	742	הכנסות פיקוח קרקעות (מקביל להוצאות), השתתפות בחירות והכנסות משה"ב למוקד
מענק כללי לאיזון *	13,313	13,313	-	
מענקים מיועדים *	4,012	4,038	(26)	
תקבולים אחרים	2,307	2,006	301	
סה"כ הכנסות לפני כיסוי	127,384	122,945	4,439	
הנחות בארנונה (הכנסות)	3,700	3,206	494	
סה"כ הכנסות	131,084	126,151	4,933	
הוצאות שכר כללי	(16,205)	(13,313)	(2,893)	עלויות פרישה ועידכוני שכר במשק וכן ימי מילואים רבים בשנת 2023 לעובדים שגויסו בצו 8
פעולות כלליות	(31,573)	(32,163)	590	התייעלות בצריכת חשמל - מעבר לתאורת לד, קיטון בהוצאות הנדסה והפסקת העסקת עובדי יו"ש
הוצאות רכישת מים	(5,300)	(4,975)	(325)	תוספת בגין צריכה וכן התייעלות בפחת מים
סה"כ כלליות	(53,079)	(50,452)	(2,627)	
שכר עובדי חינוך	(20,525)	(20,591)	66	ירידה בגנים, נסגרו כיתות תקשורת, וירידה בסייעות חנ"מ
פעולות חינוך	(30,526)	(28,165)	(2,361)	תוספת השקעה ראה הרחבה בפרק ג
סה"כ חינוך	(51,051)	(48,756)	(2,294)	
שכר עובדי רווחה	(5,576)	(5,028)	(548)	גידול בהתאם לצרכים מקביל לתוספת הכנסה וכן עידכוני שכר במשק
פעולות רווחה	(12,048)	(11,258)	(790)	
סה"כ רווחה	(17,624)	(16,285)	(1,338)	
סה"כ הוצאות לפני פרע"ן	(121,753)	(115,493)	(6,260)	
פרעון מילוות מים וביוב	(507)	(506)	(1)	
פרעון מילוות אחרות	(4,406)	(4,927)	521	
סה"כ פרעון מילוות	(4,913)	(5,433)	520	
הוצאות מימון	(42)	(32)	(10)	
העברות והוצאות חד פעמי	(676)	(1,203)	527	בשנת 2023 הוצאות בגין ש"ק והשתתפות בתב"ר
סה"כ הוצאות לפני כיסוי	(127,384)	(122,161)	(5,224)	
הנחות בארנונה (הוצאות)	(3,700)	(3,206)	(494)	
סה"כ הוצאות	(131,084)	(125,366)	(5,718)	
עודף (גרעון)	(0)	785	(785)	

* כולל הכנסות מותנות בסך

1,987	ארנונה כללית
1,331	מענק כללי לאיזון
3,145	מענקים מיועדים
6,463	

אתגרים בבניית תקציב 2024

ניהול מדיניות אחראית ודרכים לאיזון



פרק ג | דברי הסבר לפרקים

2024

מועצה מקומית אפרת



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

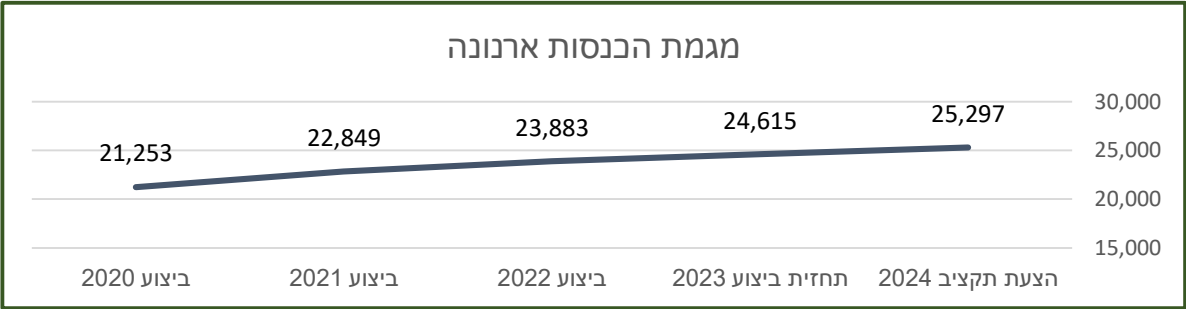
א. ארנונה
פרק הכנסות:

11

ארנונה הינה מס על נכסים מכל סוג הנמצאים בתחום השיפוט של הרשות. הסמכות להטיל ארנונה מעוגנת בפקודת הרשויות המקומיות ובחוק ההסדרים במשק התשנ"ג – 1992. סעיפי הגביה מחולקים לשלושה סוגי נכסים; מגורים, אדמת בניין ומבנים לא למגורים, בכל סוגי נכס קיים סעיף לגבי גביה שוטפת, וכן סעיף לגבי גביית הפיגורים משנים עברו. הנחות בארנונה ניתנות עפ"י חוק ההסדרים במשק (כגון: מצב משפחתי/אישי, קשישים, משרתי מילואים, נכויות שונות וכו') וכן הנחות מיוחדות לפי אשור ועדת הנחות. סכומי ההנחות מקבילים בסעיפי הכנסה ובסעיפי הוצאה.

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
21,253	22,849	23,883	24,615	25,297	הכנסות ארנונה
-	-	-	-	1,987	הכנסות ארנונה מותנית
119	9	-	-	-	חלף הכנסות ארנונה
669	960	510	699	1,606	ארנונה פיגורים
2,613	2,689	2,887	3,206	3,700	הנחות (מקביל להוצאות)
24,654	26,507	27,280	28,519	32,590	סה"כ הכנסות ארנונה
1,865	1,872	1,865	1,827	1,865	ארנונה לנפש בש"ח



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

טבלת תחזית גבית ארנונה לשנת 2024

מס נכסים	מ"ר	תעריף מאושר	פוטנציאל גבייה	תוספת חריגה	פוטנציאל כולל גבייה חריגה (7.32% מגורים 4.82% עסקים)	אחוז גבייה	קיצוז הנחות	גביה חזויה
ארנונה למגורים שוטף	523,606	50.82	26,610	3.62	1,895	98%	3,700	24,235
ארנונה למגורים פיגורים					500	80%		400
ארנונה א.בנין שוטף מגרשים	38,088	11.94	455	0.56	21	90%		428
ארנונה א.בנין פיגורים					617	85%		524
ארנונה לא מגורים שוטף	21,646	80.07	1,733	3.76	81	80%		1,452
בנקים	286	602.08	172	28.27	8	100%		180
בתי מלון	1763	75.45	133	3.54	6	100%		139
קרקע תפוסה	1143	20.56	24	0.96	1	100%		25
נכסים אחרים	5921	64.75	383	4.72	28	100%		411
תעשייה	444	74.67	33	3.49	2	100%		35
חניון שוטף	7,415	60.00	445	60.00	445	85%		378
ארנונה לא מגורים פיגורים					250	70%		175
חניון פיגורים					596	85%		507
סה"כ	600,312				3,855			28,890

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

ב. מענקים כלליים

19

פרק הכנסות:

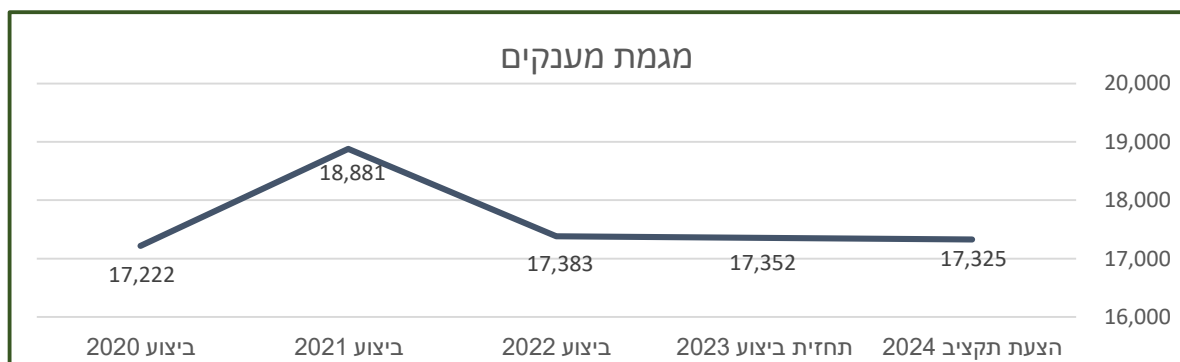
הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
14,339	13,974	13,275	13,313	11,982	מענק איזון (1)
				1,331	מענק איזון מותנה
2,883	4,907	4,107	4,038	867	מענקים חד פעמיים וייעודיים (2)
				3,145	מענקים ייעודיים מותנים
17,222	18,881	17,383	17,352	17,325	סה"כ מענקים

(1) **מענקי איזון** - מענקים שמתקבלים ממשד הפנים, שמטרתם לאזן בין סעיפי ההכנסות ולסעיפי ההוצאות. לאחר שנים בהם הקריטריונים לנתינת המענק וקביעת גובה המענק היו פרוצים וללא אמות מידה אחידות, נקבעו קריטריונים חדשים ע"י משרד הפנים, המבוססים על נתונים סוציאקונומים, גודל האוכלוסיה, מיקום גאוגרפי ופוטנציאל ההכנסות העצמיות.

(2) **מענקים חד פעמיים** - כאן נרשם מענק פיצוי ליושבים שנפגעו מהסכם אוסלו, ופיצוי בגין אזרחים ותיקים. בנוסף לכך, אנו מקבלים מידי שנה מענקים שונים כגון מענקים בטחוניים, שטחים פתוחים, צמצום פערים, תיקון עיוותים ועוד.

מאחר וסכומים אלה בחלקם אינם מובטחים וחלקם אף אינם בבסיס התקציב של המדינה, נלקחים בחלקם כ"מענקים מותנים" למרות הוודאות הכמעט מוחלטת שם יגיעו.



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

ג. תברואה

פרק הכנסות:

21

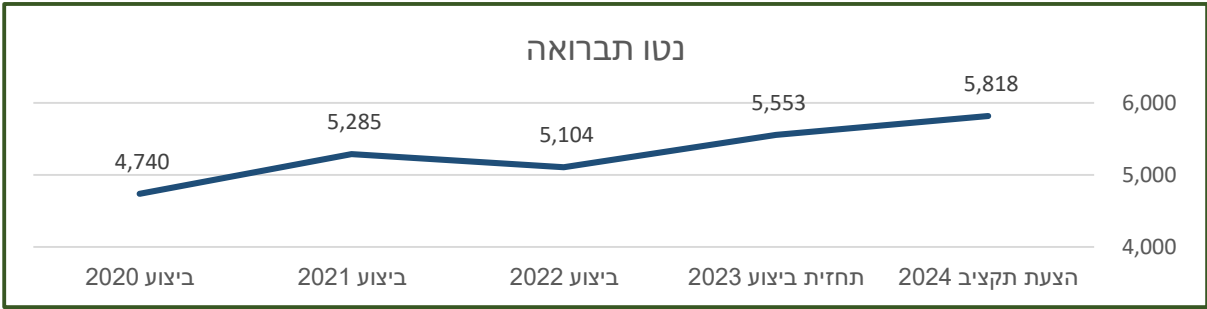
פרק הוצאות:

71

הסכומים מוצגים באש"ח

באגף שפ"ע מועסקים: מנהל האגף וסגן מיועד, מזכירה, ועובדי שטח מקצועיים.

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
203	148	176	174	174	מיחזור
10	10	11	6	15	רישוי עסקים
73	90	92	103	95	שרות וטרינרי
286	248	279	284	284	הכנסות תברואה
(984)	(1,402)	(1,100)	(1,226)	(1,368)	מינהל שפ"ע
(3,684)	(3,795)	(3,924)	(4,281)	(4,362)	שרותי ניקיון
(336)	(320)	(351)	(322)	(332)	שרות וטרינרי
(22)	(17)	(8)	(8)	(40)	הדברת מזיקים
(5,026)	(5,533)	(5,383)	(5,836)	(6,102)	סך הוצאות תברואה
(4,740)	(5,285)	(5,104)	(5,553)	(5,818)	נטו תברואה



הערות:

- (-) **תשלום לאיגוד ערים** – השתתפותנו באיגוד ערים לאיכות הסביבה.
- (-) **אגרת אשפה** – אגרות המשולמות עם קבלת אישור הבניה יחד עם אגרות הבניה עבור הקמת תשתית פינוי האשפה
- (-) **עבודות קבלניות ניקיון** - תשלום לחברה קבלנית לניקוי רחובות.
- (-) **אסוף אשפה** - קבלן חיצוני המועסק לפינוי אשפה, מיחזור ואיסוף גרוטאות.
- (-) **שירות וטרינרי** - המועצה מעסיקה וטרינר בהקף של 33% משרה ועובד נוסף בעיקר ללכידת כלבים.
- (-) **גנים ונטיעות** בפרק 74 - כל נושא הגינון מטופל בידי קבלן חיצוני.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

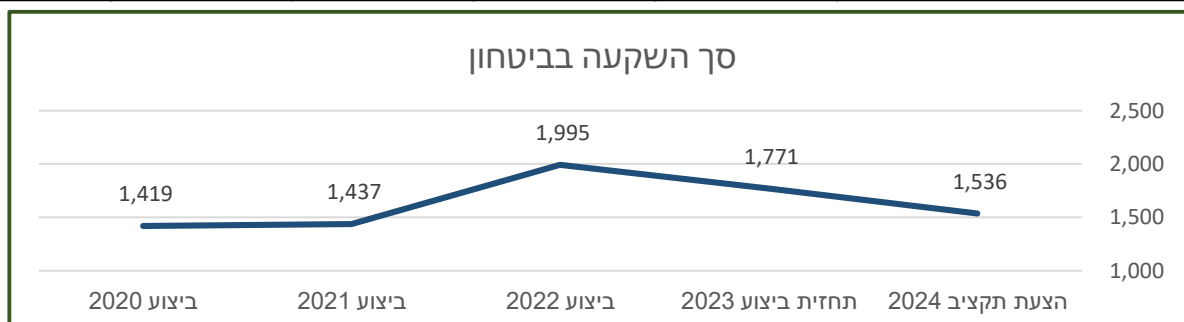
ד. שמירה ובטחון

פרק הכנסות: 22

פרק הוצאות: 72

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
5,874	5,691	5,911	7,398	7,702	שמירה ביטחונית - אגרת שמירה (1)
-	-	131	586	962	הכנסות פקח קרקעות (4)
554	576	550	562	609	השתתפות פקע"ר במרכיבי בטחון
141	265	366	189	-	השתתפות ממשלה בהוצאות חירום
6,568	6,531	6,958	8,735	9,273	סך הכנסות בטחון
(552)	(569)	(670)	(728)	(753)	מינהל הביטחון (2)
(5,995)	(5,976)	(6,490)	(7,918)	(7,918)	שמירה בטחונית (3)
(6)	(11)	(181)	(603)	(887)	פקח קרקעות (4)
(118)	(54)	(32)	(106)	(106)	מוקד בטחוני (5)
(350)	(371)	(464)	(410)	(401)	הג"א מקומי (7)
(65)	(67)	(69)	(70)	(80)	הג"א ארצי (8)
-	(4)	(6)	(6)	(5)	כיבוי אש
(2)	-	(2)	(2)	(2)	הוצאות מל"ח / פס"ח
(657)	(667)	(762)	(634)	(657)	חוזת פקע"ר (9)
(242)	(248)	(276)	(30)	-	הוצאות לחירום (10)
(7,987)	(7,968)	(8,952)	(10,506)	(10,810)	סך הוצאות בטחון
(1,419)	(1,437)	(1,995)	(1,771)	(1,536)	סך השקעה בביטחון



הערות:

- (1) **אגרת שמירה** - אגרה המשולמת מכח חוק העזר המבוסס על הנחיות משרד הפנים וצו אלוף באזור. אגרה זו משולמת על כל נכס ונכס לפי שטח, ומממנת את שרותי אבטחת היישוב. בנוסף, ישנה אגרה נוספת המושתת על כל מי שמכניס פועלים פלשתינים לשטחי המועצה דרך שער הפועלים הייעודי לפי תעריף יומי.
- (2) **מנהל ביטחון** - משכורות למנהל המחלקה וצוותו.
- (3) **שמירה בטחונית** - שכר המשולם לשני רבש"צים.
- (4) **פקח קרקעות** - תפקידו למנוע השתלטות של פלשתינאים על אדמות ומדינה ומניעת הבנייה הבלתי חוקית על אדמות מדינה. ההוצאות מממונות ברובן ע"י המשרד להתיישבות.
- (5) **מוקד ביטחוני** - המוקד הבטחוני, מופעל ע"י שכירות ובנות שרות-לאומי.
- (6) **משמר אזרחי ושיטור קהילתי** - אחזקת התחנה, כיבוד, פרסום וכו'.
- (7) **הג"א מקומי** - הוצאות שאנו מחוייבים להוציא עבור סעיפים ונושאים שמוכתבים לנו, לפי מס' תושבים, ללא מימון חיצוני.
- (8) **הג"א ארצי** - מחוייב ע"י המדינה לפי מס' תושבים
- (9) **מרכיבי בטחון** (חוזת פקע"ר) - השתתפות פיקוד העורף באחזקת מרכיבי בטחון : אחזקת גדרות, דרכי בטחון, תאורת בטחון ואחזקת הטמ"ס (טלויזיות במעגל סגור).
- (10) **חירום** - המועצה מעסיקה אחראי רפואה ואמבולנס, המועסק ע"י חברת כוח אדם בסעיף "עבודות קבלניות". סעיפי ההוצאה כוללים אחזקת האמבולנסים, טיפול בהכשרה והשתלמות מקצועית, טיפוח ועידוד המתנדבים.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

ה. תכנון ובניין עיר

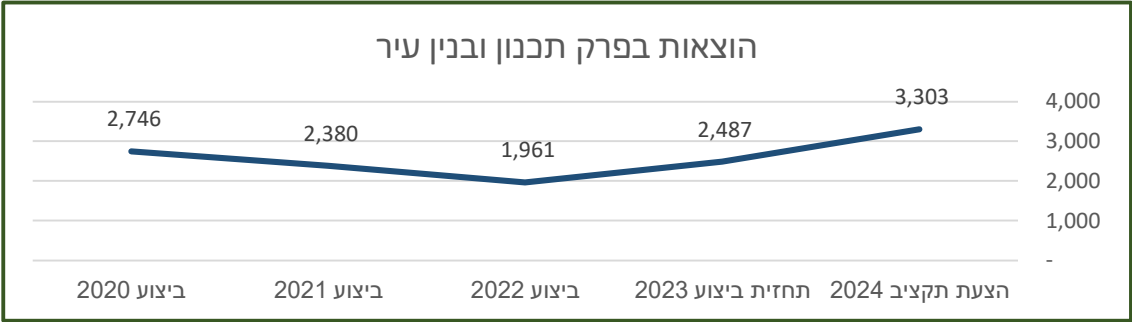
פרק הכנסות: 23

פרק הוצאות: 73

באגף הנדסה מועסקים מהנדס המועצה, וצוותו ויועצים חיצוניים לפי הצורך.

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
30	53	11	5	25	מכרזים (1)
-	-	-	-	600	משיכה מקרן פיתוח (2)
95	184	156	598	50	אגרות בניה (3)
125	236	168	603	675	סך הכנסות תכנון ובניין עיר
(1,780)	(1,903)	(1,592)	(1,635)	(2,717)	שכר
(121)	(156)	(89)	(90)	(92)	רכב
(11)	(18)	(10)	(12)	(10)	פרסומים
(833)	(302)	(270)	(749)	(484)	עבודות קבלניות ופיתוח (4)
(2,746)	(2,380)	(1,961)	(2,487)	(3,303)	סך הוצאות תכנון ובניין עיר
(2,620)	(2,143)	(1,794)	(1,884)	(2,628)	סך השקעה בתכנון ובניין עיר



הערות:

(1) תכנון כללי (מכרזים) – אגרת השתתפות במכרזים (בניה, עבודות שיפוצים, עבודות קבלניות וכו').

(2) הכנסות מקרנות פיתוח – העברה מקרנות פיתוח למימון תקורות המחלקה,

(3) אגרת רשיון בניה – אגרה המשולמת לפי מ"ר

(4) עבודות קבלניות – יועצים שונים

(4) עבודות פיתוח - טיפול בנושא בטיחות במוסדות חינוך ועבודות פיתוח שונות.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

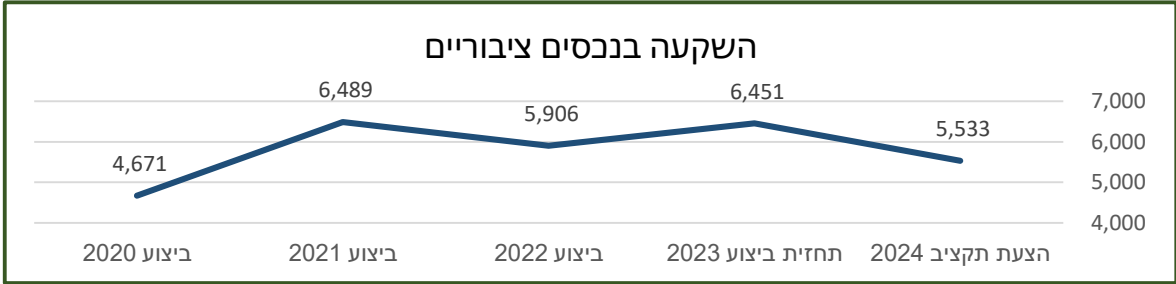
ו. נכסים ציבוריים

פרק הכנסות 24

פרק הוצאות: 74

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
158	225	122	184	185	קנסות
361	266	324	260	294	נכסים ציבוריים
519	491	446	445	479	סך הכנסות נכסים ציבוריים
(275)	(299)	(331)	(371)	(392)	פיקוח עירוני
(481)	(903)	(511)	(474)	(459)	אחזקת דרכים ומדרכות
(1,788)	(1,892)	(1,739)	(2,068)	(1,251)	אחזקת חשמל
(25)	(67)	(44)	(39)	(40)	שלטים ותמרורים
(2,366)	(3,468)	(3,147)	(3,309)	(3,175)	אחזקת גיבון ומתקני שעשועים
(255)	(352)	(578)	(635)	(695)	אחזקת מבני ציבור
(5,190)	(6,980)	(6,351)	(6,896)	(6,012)	סך הוצאות נכסים ציבוריים
(4,671)	(6,489)	(5,906)	(6,451)	(5,533)	השקעה בנכסים ציבוריים



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

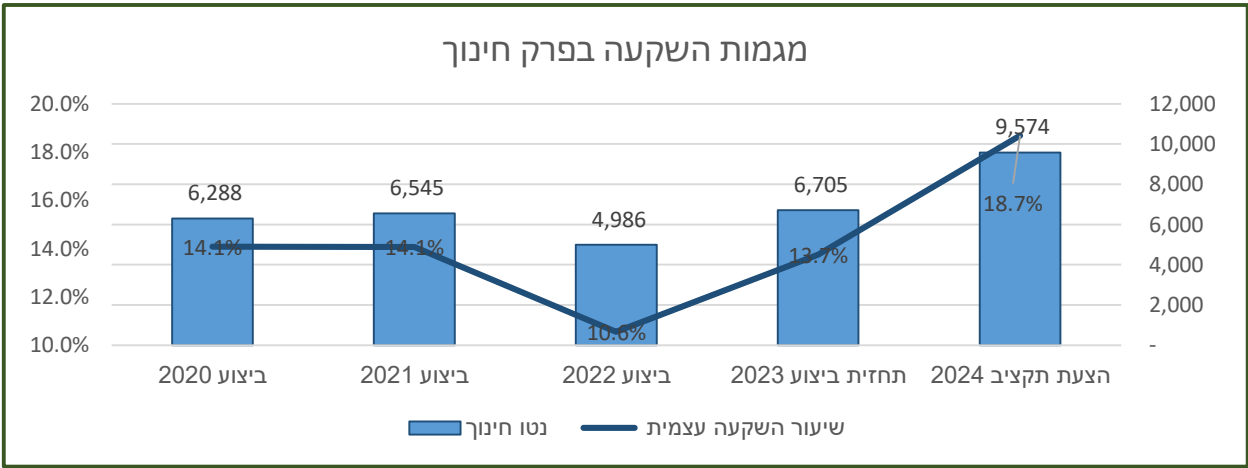
ז. חינוך

פרק הכנסות: 31
פרק הוצאות: 81

תקציב חינוך נבנה ע"י יועץ חינוך של המועצה.

במינהל החינוך מועסקים מנהל האגף וצוותו הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
36,655	38,077	39,959	40,095	39,293	הכנסות ממשלתיות
1,721	1,895	2,298	1,974	2,350	עצמיות והשתתפויות
38,377	39,972	42,257	42,069	41,643	סך הכנסות חינוך
(17,506)	(17,727)	(18,057)	(20,591)	(20,525)	שכר עובדי חינוך
(27,158)	(28,791)	(29,187)	(28,183)	(30,692)	פעולות חינוך
(44,664)	(46,517)	(47,244)	(48,774)	(51,217)	סיכום הוצאות חינוך
(6,288)	(6,545)	(4,986)	(6,705)	(9,574)	נטו חינוך
14.1%	14.1%	10.6%	13.7%	18.7%	שיעור מימון עצמי
85.9%	85.9%	89.4%	86.3%	81.3%	שיעור תקצוב



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

סיכום לפי קבוצה ראשית:

קבוצה ראשית	תקציב 2024 הכנסות	תקציב 2024 הוצאות	תקציב 2024 יתרה לקבוצה	% השתתפות עצמית	תחזית ביצוע 2023
חינוך קדם יסודי (1)	10,670	(11,416)	(746)	7%	(237)
בתי ספר (2)	4,739	(6,712)	(1,973)	29%	(1,323)
יוזמות חינוכיות ופעילויות שונות	5,792	(2,169)	3,623	-167%	3,444
חינוך מיוחד	3,915	(5,935)	(2,020)	34%	(1,547)
אגרות חוץ	25	(1,428)	(1,403)	98%	(1,210)
הוצאות לחינוך על יסודי	-	(300)	(300)	100%	(282)
שירות פסיכולוגי חינוכי (3)	1,348	(2,162)	(814)	38%	(627)
ביטוח תלמידים (4)	190	(219)	(29)	13%	(38)
מתי"א (5)	794	(511)	283	-56%	123
קב"ס (6)	329	(545)	(216)	40%	(221)
הסעות תלמידים ומורים	11,408	(12,767)	(1,359)	11%	(505)
אבטחת מוס"ח (7)	1,600	(2,209)	(609)	28%	(707)
נוער (8)	410	(1,460)	(1,050)	72%	(1,093)
צעירים (9)	319	(1,282)	(963)	75%	(591)
מינהל החינוך ושונות	104	(2,103)	(1,999)	95%	(1,892)
סך הכל	41,643	(51,217)	(9,574)	19%	(6,705)

פרוט תלמידים וביתות המוסדות החינוך באפרת בשנת תשפ"ד

שם מוסד	מס' ביתות	מס' תלמידים
גני ילדים	29	820
אורות עציון בנים	20	454
אורות עציון בנות	14	328
חטיבה צעירה	14	372
עשה חיל	33	599
אלומים	12	294
אריאל	14	321
דרך אבות חטיבת ביניים	9	180
דרך אבות תיכון	21	413
נווה שמואל	11	316
אורות יהודה	12	224
סה"כ	189	4,321

(1) חינוך קדם יסודי

השתתפות ממשלה בגנים – השתתפות בשכר עוזרות גנות (מס' הגנים המאושרים נקבע לפי מס' הילדים).
השת' ממשלה שכל"מ ט. חובה –גילאי 3-4
גנים משכורות – שכר לסיעות.
שכר גנות – טרום חובה בלבד. גנות גני החובה מקבלות משכורות ממשרד החינוך.
גני החינוך המיוחד: גני תקשורת הקולטים גם ילדים מישובי הסביבה.
מרכז קס"ם - (קיימות, סביבה ומדע) מרכז ללימוד ופעילות בתחום קיימות, הכרת הסביבה ומדע לילדי הגנים וביתות א'.
המרכז ממוקם במבנה הרב-תכליתי ברימון.



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

(2) חינוך יסודי

השתתפות רשויות שכל"מ אגרת חינוך – תשלום רשויות מקומיות עבור אגרת תלמידי חוץ לתלמידים הלומדים באפרת. השתתפות ממשלה – שכר מזכירים, אבות בית, חומרי מלאכה ואגרת שכפול. ההשתתפות נגזרת ממספר תלמידים וכיתות תקן בכל אחד מבתי-הספר. משכורות מזכירות ואבות בית. עב' קבלניות - חברה קבלנית לשירותי נקיון בבתי"ס. שירותים מרשויות אגרת תלמידי חוץ – עבור תלמידים הלומדים מחוץ לאפרת, מדובר בעיקר בתלמידי חינוך מיוחד, חינוך חרדי וחינוך חילוני, תלמידים שלא נמצאה עבורם מסגרת מתאימה בגוש. גפ"ן - תקציב גמישות פדגוגית ניהולית, תקציבים ממשד החינוך לתוכניות ופרוייקטים בבתי הספר היסודיים ולחינוך הבלתי פורמלי. שכר חינוך מיוחד - שכר הסייעות הכיתתיות והצמודות לתלמידים בבתי הספר. משרד החינוך מממן 75% מהסייעות, ובכיתות תקשורת-100%.

שירותים נוספים לביה"ס וגנ"י

(3) שרות פסיכולוגי - השתתפות ממשלה בשכר הפסיכולוגים. בשיעור 68%.
(4) ביטוח תלמידים הכנסות מהורים עבור אגרת ביטוח תלמידים למימון תאונות אישיות.
(5) מתי"א – מרכז איזורי לחינוך מיוחד. כספים המתקבלים ממשד החינוך ומנוצלים לטובת המרכז, שמטרתו לתת הדרכה, השתלמויות והצטיידות למסגרות החינוך המיוחד והשילוב.
(6) קב"ס – קציני ביקור סדיר. השתתפות משרד החינוך בשעור 75% מהשכר.
(7) קב"ט מוסדות חינוך - שמירה במוסדות החינוך השונים המשולמת לחברת שמירה. הסכום מתקבל מהמשרד לבטחון פנים.
שכר קב"ט מוסדות חינוך ממומן ע"י משרד החינוך בשיעור 75%.

(8) מטה הנוער

מטה הנוער מרכז ומתכלל את כל הפעילות הבלתי פורמאלית עבור הנוער תחת קורת גג אחת, מתוך חזון שהנוער יהיה מעורב חברתית וקהלית, יוביל ויזום בתרבות הפנאי תוך לקיחת אחריות והזדהות עם היישוב אפרת במסגרת החינוך הבלתי פורמלי.
צוות המטה מהווה דמות מבוגר משמעותי בחיי הנוער דרך קשר אישי ושיתוף פעולה עם אגף חינוך, רווחה, שפ"ח, שפ"ע, בטחון, מועצה דתית, מתנ"ס וגורמים נוספים ברשות ומחוץ לה.
המטה נותן מענה לשבבות ט – י"ב כ-1,700 בני נוער.
בנוסף, מלווה את תנועות הנוער, כ-1,665 חניכים בכיתות ג-יב, המהווים 65% מילדי ובני נוער תושבי אפרת.

תנועת הנוער לפי סניפים:

סניף	מיקום	מס' חניכים	סגל	מרכזת
סניף בנ"ע גפן סיירת אפרת	שכונת הגפן ליד המתנ"ס	220 כיתות ג-ט	38: 22 הדרכה + 16 נחשון	קומונרית בת שירות
סניף בנ"ע הזית	שכונת הזית	200 כיתות ד-ט	48: 32 הדרכה + 16 נחשון	2 שמיניסטים
סניף בנ"ע תמ"ד	שכונת הדגן	190 כיתות ד-ט	30 מדריכים	קומונרית בת שירות
סיירת עזראאפרת	שכונת הדקל	324 כיתות ג-ט	65: 34 הדרכה + 31 הגשמה	קומונרית בת שירות
עזרא צפון	שכונת התמר ללא מבנה קבוע	313 כיתות ג-ז	18 מדריכים	2 שמיניסטים
שבט הצופים שובל	זרובל	190 כיתות ג-ט	29 מדריכים	מרכזת בשכר

קיימת גם קבוצת בויזסקאוט (הצופים האמריקאים) שפועלת באורות יהודה בימי רביעי, המונה 65 חניכים בכיתות ד-יב-קבוצה בנפרד לבנים ולבנות.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

פרויקטים

פרויקט	שבבה	מס' חניכים
החברים של ג'וחא	ט	30
עתיד בטוח	י	20
להקות נוער	ט-יב	30
מרכז למידה	ט-יב	25
מועצת נוער	ט-יב	14

פעילויות צמי"ד

שם פעילות	למי מתאים	מס' מדריכים	מס' חניכים
אבוייו	ילדים עם קושי חברתי, רגשי או התנהגותי שמונע מהם לקחת חלק פעיל בקבוצה גדולה. מרחבי אפרת	10, 2 רכזים בכיתה י"א	7
שח"ר	ילדים עם צרכים מיוחדים בתפקוד נמוך מרחבי אפרת	12, רכזת בכיתה י"ב	6
אוש"ר זית (אהבה ושבת רגועה)	מסגרת חברתית וחוויתית לילדים עם צרכים מיוחדים	19, 3 רכזים- 2 מכיתה י"ב ו-1 מכיתה י"א	25
אוש"ר תמר (אהבה ושבת רגועה)	מסגרת חברתית וחוויתית לילדים עם צרכים מיוחדים	10, 2 רכזים מכיתה י"ב	7

פרויקטים מיוחדים שנפתחו השנה

סחב"ק- סיירת חברתית בונה קשר- מענה לבני נוער (תקשורת) בכיתות ט'-י' בתפקוד גבוה בשיתוף אגף לשירותים חברתיים ותיכון דרך אבות. השנה לקחו בה חלק כ-8 בני נוער. צוות הד"ר (הקשבה דיבור רוגע)- חיבור בין-דורי בין ותיקים לבני נוער. במסגרת גרעין הגשמה פעלו השנה 8 נערות בהובלת רכזת שמניסיון וקיימו פעילויות שונות עם ותיקי אפרת- סעודת אמנים, סעודה שלישית, ביקורי בית, ימי הולדת, מדורת ל"ג בעומר ועוד. כל זה נעשה יחד עם מטה ותיקים במתנ"ס תורה נוער- ליווי ותמיכה בבית המדרש תורהנוער אפרת הנותן מענה לבני הנוער ביישוב. בית המדרש מנוהל ע"י בני הנוער המקומיים ומפעיל מסגרות לימוד מגוונות. בית המדרש פועל בימים חמישי ומוצ"ש לסירוגין בבית הכנסת זית רענן- שיעורים תורניים, לימוד ליל שבועות ועוד.

(9) מטה צעירים

מענה לאוכלוסיית הצעירים בגילאי 18-35. התוכנית כוללת ליווי בתקופת השרות הצבאי / לאומי, ייעוץ והכוונה לחיילים משוחררים, טיפול במלגות לסטודנטים, סדנאות והרצאות בנושאים שונים ומתן כלים לחיים הבוגרים: אקדמיה, חיי זוגיות ומשפחה צעירה, כלכלת משפחה, תעסוקה ותרבות הפנאי. השנה, ניתן מענה ייחודי לנשות המילואים, ולחיזוק החוסן הנפשי להתמודדות עם אתגרי התקופה. בנוסף אנו נותנים דגש על ליווי פרטני לצעירים הנמצאים בהתמודדות מורכבות. במטה מתקיימת תוכנית "ממוש" הנותנת למענה לקבוצת נשים צעירות בחופשת לידה.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

ח. תרבות

פרק הכנסות:

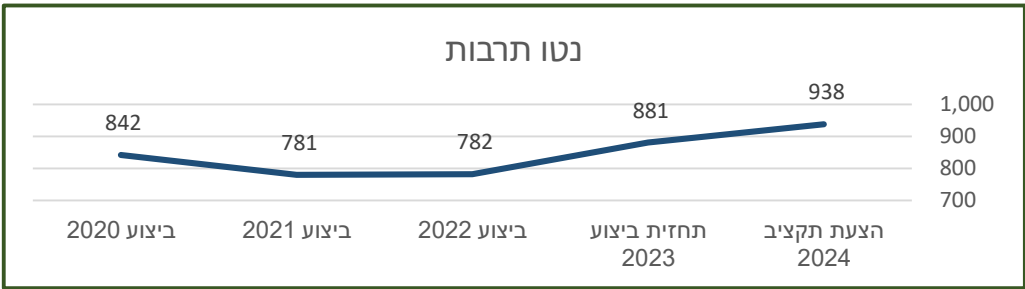
32

פרק הוצאות:

82

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
-	-	-	182	120	הכנסות תרבות
(842)	(781)	(782)	(1,063)	(1,058)	הוצאות תרבות
(842)	(781)	(782)	(881)	(938)	נטו תרבות



ט. רווחה

פרק הכנסות:

34

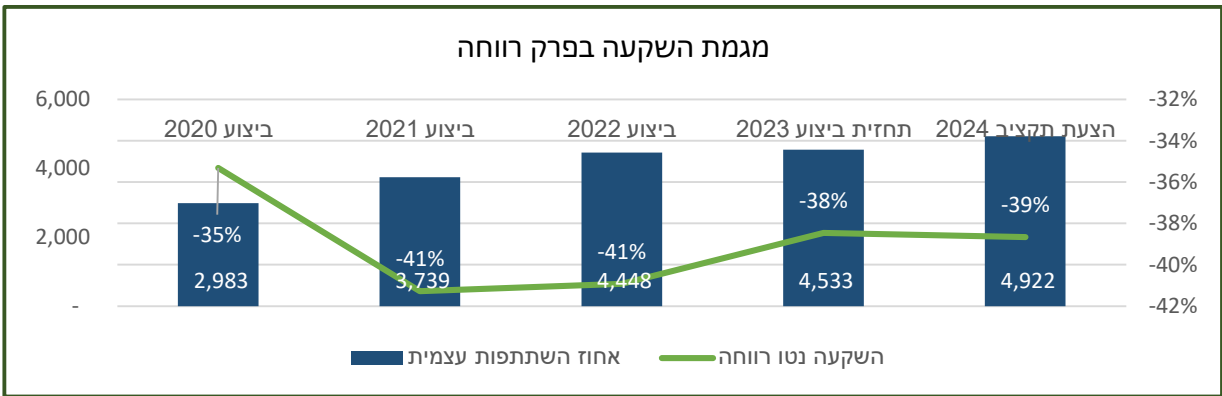
פרק הוצאות:

84

הסכומים מוצגים באש"ח

מגמות בתקציב רווחה

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
8,084	8,613	10,295	11,232	11,988	הכנסות ממשלתיות
362	445	572	552	739	עצמיות והשתתפויות
8,446	9,058	10,867	11,784	12,727	סך הכנסות רווחה
(3,253)	(3,704)	(4,733)	(5,028)	(5,576)	שכר עובדי רווחה
(8,176)	(9,093)	(10,582)	(11,290)	(12,073)	פעולות רווחה
(11,428)	(12,797)	(15,315)	(16,318)	(17,649)	סיכום הוצאות רווחה
(2,983)	(3,739)	(4,448)	(4,533)	(4,922)	נטו רווחה
-35%	-41%	-41%	-38%	-39%	שיעור מימון עצמי
135%	141%	141%	138%	139%	שיעור תקצוב



פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

ט. רווחה

סעיפים עיקריים בתקציב רווחה 2024

סעיף	הכנסות	הוצאות	הוצאה נטו	שיעור השתתפות המועצה	השתתפות חורגת
מינהל הרווחה	1,804	(3,857)	(2,053)	53%	(1,451)
רווחת הפרט והמשפחה	574	(766)	(192)	25%	(0)
שירותים לילד ולנוער	2,312	(3,110)	(798)	26%	(27)
שירותים לקשישים	865	(1,273)	(408)	32%	(120)
שירותים למש"ה	4,707	(5,500)	(793)	14%	776
שירותי שיקום	1,301	(1,754)	(453)	26%	(19)
שירותי תקון	763	(904)	(141)	16%	113
עבודה קהילתית	284	(166)	118	-71%	213
קליטת עלייה	117	(319)	(202)	63%	(163)
סך הכל	12,727	(17,649)	(4,922)	27.9%	(679)

בסעיפי הרווחה אמורה המדינה להשתתף עד 75% מהעלויות והיתרה משולמת בעיקר ע"י המועצה ובחלק מהסעיפים גם בעזרת התושבים.
תקציב האגף מחולק לפרקים בהתאם לנושא ולתקציב משרד הרווחה.
רוב רובו של התקציב קשיח והוא מופנה למתן שירותים שונים הניתנים בחוק או בהתאם להחלטות מקצועיות לאוכלוסיות השונות.

הפרקים הם:

פרק	אחוז מתקציב משרד הרווחה	למה משמש התקציב
מנהל רווחה	13	בעיקר שכר עובדי המחלקה
אזרחים ותיקים	4	מסגרות לוותיקים ושאר הפעילות
מוגבלות שכלית התפתחות	42.6	השמות במסגרות משה וסיוע נוסף
שירותי שיקום (מוגבלות פיסית)	10	השמות במסגרות שיקום וסיוע נוסף
שירותים לילד ונוער	19	השמות חוץ ביתיות ומסגרות בקהילה
רווחה הפרט והמשפחה	4	מסגרות טיפוליות בקהילה וסיוע למשפחות
שירותי תקון	7	השמות חוץ ביתיות לנוער ביסכון והפעלת מסגרות
שירותים לעולים	0.1	
פעילות בקהילה	0.3	עבודה קהילתית
סיכום	100	

תקציב נוסף של הרשות הוא השלמת תקציב מהרשות על כו"א והשלמת גרעון של מסגרות שהתקציב שלהן הוא גרעוני בבסיסו – לדוגמא מרכז יום לתשושי נפש.
מימון פעילות נוספת יכולה להיות ע"י פניה לקולות קוראים המתפרסמים מעת לעת.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

	י. מפעל המים
41	פרק הכנסות:
91	פרק הוצאות:

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
4,612	5,900	5,599	5,900	6,400	גביה שוטפת
80	151	183	77	120	גביה פיגורים
4,691	6,051	5,781	5,977	6,520	סך הכנסות מפעל המים
(230)	(231)	(222)	(235)	(110)	הוצאות שכר
(69)	(53)	(56)	(51)	(52)	הוצאות רכבים
(3,730)	(4,871)	(4,301)	(4,975)	(5,300)	הוצאות אספקת מים לתושבים
(130)	(186)	(193)	(212)	(51)	הוצאות קבלניות
(302)	(322)	(323)	(324)	(350)	קרן שיקום מים
(4,461)	(5,664)	(5,095)	(5,798)	(5,863)	סך הוצאות מפעל המים
231	387	687	179	657	נטו מפעל מהים

מינהל המים

אגרת מים גביה שוטפת – עבור צריכת מים (תעריפים שונים הנקבעים ע"י המדינה)
אגרת שעוני מים – עבור רכישת שעון מים באיכלוס או בבניה ע"י הקבלן או התושב בבנה ביתך.
בצד ההוצאות נרשמים חשבונות קניית המים מחברת מקורות, אחזקה ותיקונים של הצנרת.
קרן שיקום צנרת – סכום שנגבה לפי כמות המים הנצרכת. סכום זה מיועד לקרן שמממנת שיפור תשתיות מים ביישוב ובסביבתו.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

יא. מפעל הביוב
פרק הכנסות: 47
פרק הוצאות: 97
הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
2,290	2,588	2,676	2,760	2,880	אגרת ביוב
2,290	2,588	2,676	2,760	2,880	הכנסות מאגרת ביוב
(1,654)	(1,865)	(1,754)	(1,763)	(1,710)	תחזוקה
(279)	(267)	(375)	(275)	(332)	שכר
(35)	(41)	(87)	(70)	(70)	רכב
(1,968)	(2,173)	(2,216)	(2,107)	(2,112)	הוצאות מפעל הביוב
322	415	460	653	768	נטו מפעל הביוב
(506)	(506)	(506)	(506)	(507)	פרעון מלוות ביוב (ראה גם פרק 64)
-	-	-	-	-	העברה מקרן ביוב (פרק 47)
(184)	(91)	(46)	147	261	מפעל הביוב נטו

ביוב
אגרת ביוב – סכום הנגבה עבור השימוש בביוב לפי צריכת המים לא כולל מים להשקיית גינות ובניה, בהם לא משתמשים בביוב.
בצד ההוצאה נרשמות הוצאות אחזקת מערכת הביוב, שאיבות ונקיון וחשמל להפעלת מכוני הסניקה.
ביוב קניית שרותים – רכישת שרותים מהמועצה האזורית גוש עציון עבור שימוש במפעל הביוב, בעיקר במכון טיהור שפכים חדש שהוקם בשיתוף שתי הרשויות.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

יב. מינהל כללי

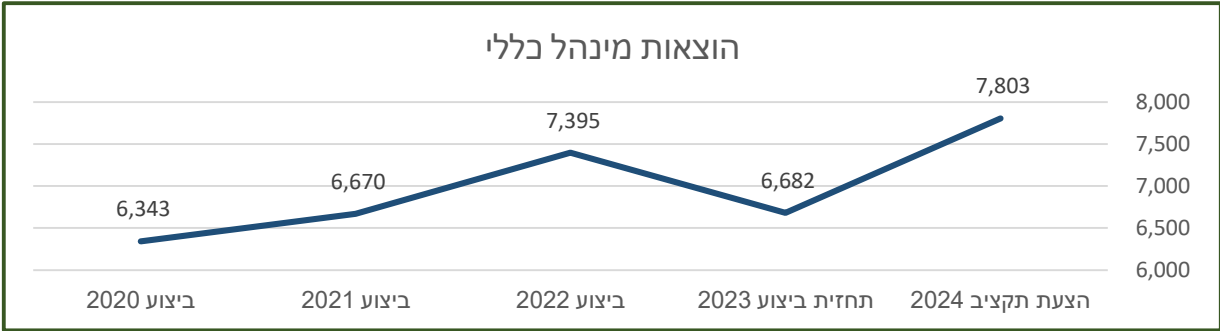
פרק הוצאות: 61

בפרק זה נכללות הוצאות ההנהלה: ראש המועצה, מזכירות, מבקר המועצה, יחסי ציבור ושרות משפטי.

הסכומים מוצגים באש"ח

ביצוע 2020	ביצוע 2021	ביצוע 2022	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	
(953)	(937)	(958)	(1,016)	(1,678)	נבחרים (1)
(149)	(220)	(324)	(324)	(529)	מבקר הרשות (2)
(3,544)	(3,316)	(3,599)	(2,933)	(3,166)	מינהל כללי (3)
(656)	(1,247)	(1,371)	(1,502)	(1,559)	משאבי אנוש (4)
(378)	(283)	(295)	(173)	(175)	יחסי ציבור (5)
(202)	(257)	(260)	(274)	(285)	הדרכה והשתלמויות (6)
(461)	(411)	(588)	(460)	(412)	ייעוץ משפטי (7)
(6,343)	(6,670)	(7,395)	(6,682)	(7,803)	הוצאות מינהל כללי

גידול בשנת 2024 בגין עלויות פרישה נבחר קודם ומבקר הרשות.



הערות

- (1) **נבחרים** - הוצאות לשכת ראש המועצה, שכרו והתנאים הנלווים.
- (2) **מבקר המועצה** - מועסק ב- 50% משרה.
- (3) **מזכירות** - משכורות של מנכ"לית המועצה ולשכתה, לשכת ראש המועצה, מוקד עירוני, פקידה הנותנת שרות לתושבי אפרת ולתושבי גוש עציון בנושאי טפסים למשרד הפנים וביטוח לאומי.
- עבודות קבלניות - אחזקת מערכת המיחשוב והתוכנות, אחסנת החומר ההסטורי בארכיון, אחזקת קוי תקשורת, ניקיון משרדי המועצה, אחזקת מכונות צילום בבנין המועצה ועוד.
- (4) **משאבי אנוש** - מנהלת משאבי אנוש ושכר, ועובדי האגף.
- חשבות שכר מתבצעת ע"י גורם חיצוני, המתמחה בשכר רשויות מקומיות.
- (5) **הסברה ויחסי ציבור** עבודות קבלניות - משרד דוברות ויחסי ציבור ופרסומים שונים
- (6) **או"ש הדרכה והשתלמויות** - השתלמויות - מקצועיות של העובדים. או"ש והדרכה - יעוץ ופיתוח ארגוני.
- (7) **שירות משפטי** - שכרו השנתי של היועץ המשפטי, המועסק במיקור חוץ, וטיפול בעתירות מנהליות ועבודות משפטיות חריגות. שירות משפטי הוצאות אחרות - אגרות ביה"מש, מסירות, חקירות וכו'.

פרק ג-דברי הסבר וניתוח מגמות

יג. מינהל כספי

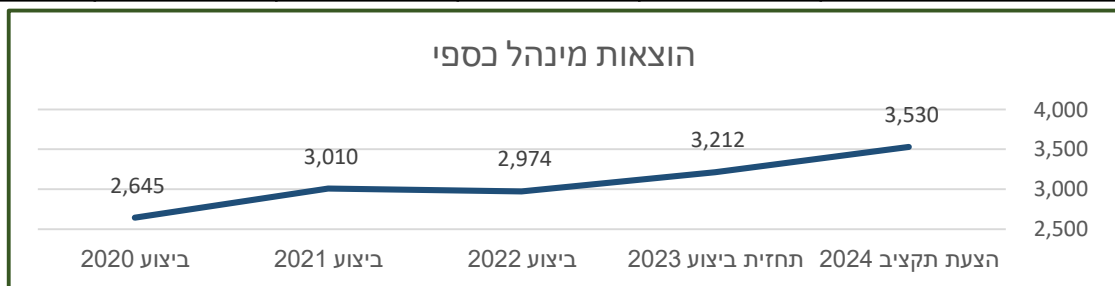
62

פרק הוצאות:

באגף מועסקים: גזבר המועצה, וסגניתו, עוזרת המטפלת גם ברכש ומנהלי חשבונות עבודות קבלניות – עיקר הסכום מיועד לתשלום קבוע עבור תחזוקה ועדכונים לתוכנת הנהלת חשבונות וסכום קבוע למשרד ה"ח עבור יעוץ מקצועי. שרתי הגבייה באפרת מופרטים החל מתחילת שנות ה-90. העמלה משולמת לפי אחוזי גבייה ולפי סוגי חיובים.

הסכומים מוצגים באש"ח

הוצאת תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	ביצוע 2022	ביצוע 2021	ביצוע 2020	
(1,798)	(1,610)	(1,444)	(1,397)	(1,371)	שכר
(85)	(94)	(91)	(83)	(80)	רכבים
(1,647)	(1,508)	(1,439)	(1,530)	(1,193)	גביה
(3,530)	(3,212)	(2,974)	(3,010)	(2,645)	הוצאות מינהל כספי



יד. פרעון מלוות

64

פרק הוצאות:

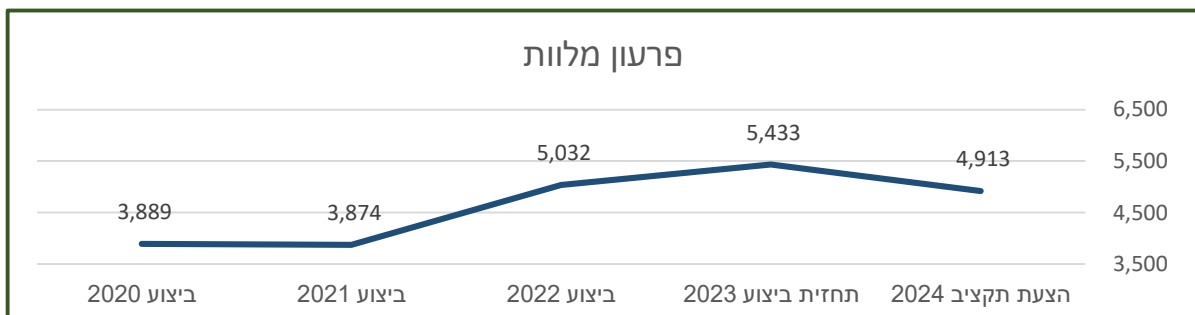
פרעון הלוואות שנלקחו בשנים הקודמות לכיסוי גרעונות ופיתוח ובניה חלקן הולכות ומסתיימות. וכן הלוואות לפיתוח תחנות סניקה לביוב.

הסכומים מוצגים באש"ח

הצעת תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	ביצוע 2022	ביצוע 2021	ביצוע 2020	
(507)	(506)	(506)	(506)	(506)	פרעון מלוות ביוב
(4,406)	(4,927)	(4,526)	(3,368)	(3,383)	פרעון מלוות אחרות
(4,913)	(5,433)	(5,032)	(3,874)	(3,889)	פרעון מלוות

הרכב הסעיפים ראה תקציב מפורט

הצעת תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	ביצוע 2022	ביצוע 2021	ביצוע 2020	הרכב קרן וריבית:
(3,805)	(3,799)	(3,946)	(2,959)	(3,005)	קרן
(1,108)	(1,634)	(1,087)	(915)	(884)	ריבית והצמדה
(4,913)	(5,433)	(5,032)	(3,874)	(3,889)	פרעון מלוות



נספח שבר ותקן

2024

מועצה מקומית אפרת



נספח שכר ותקן לפי פרקים

הסכומים מוצגים באלפי ₪

פרק	פרק	משרות 2023	ביצוע שכר 2023	משרות 2024	תקציב שכר 2024
נבחרים	נבחרים	1.00	812	1.00	1,254
61	מינהל כללי	10.72	2,574	10.27	3,013
62	מינהל בספי ומשאבי אנוש	4.84	1,610	5.34	1,798
	סה"כ שכר מינהל	16.56	4,996	16.61	6,065
71	תפעול ותברואה	3.83	1,061	4.33	1,219
72	שמירה ובטחון	4.50	1,080	4.33	1,124
73	תכנון ובנין עיר (הנדסה)	5.62	1,635	6.65	2,717
74	נכסים ציבוריים (גינון)	6.20	1,279	6.70	1,403
	סה"כ שכר שרותים מקומיים	20.15	5,056	22.01	6,463
81	חינוך	126.31	20,591	127.14	20,525
84	רווחה	23.86	5,028	27.04	5,576
	סה"כ שכר שרותים ממלכתיים	150.17	25,619	154.18	26,101
91	מים	0.67	235	0.75	110
97	מפעל הביוב ואחזקה	0.98	275	2.00	332
99	תמיכות הנחות ופנסיה	14.31	2,752	16.53	3,235
	סה"כ שכר מפעלים	15.96	3,261	19.28	3,677
	סה"כ שכר	202.84	38,932	212.08	42,306

נספח שבר ותקן

הסכומים מוצגים באלפי ₪

סעיף תקציבי	שם סעיף	משרות 2023	תחזית ביצוע 2023	תקציב 2024 משרות 2024	תקציב 2024
1611100110	משכורת נבחרים	1.00	812	1.00	1,254
1611200110	שכר-מבקר הרשות	0.50	324	0.50	529
1613000110	משכורת כוללת לישיבה	3.39	704	3.27	850
1613100110	ניהול מחסנים-שכר	0.25	69	-	-
1613200110	מוקד 106	2.50	509	2.50	595
1613300110	שכר משאבי אנוש	4.08	968	4.00	1,040
1621000110	משכורת כוללת-גזברות	4.84	1,610	5.34	1,798
סה"כ הנהלה		16.56	4,996	16.61	6,065
1711000110	משכורת -מינהל שפ"ע	3.00	791	3.50	944
1714100110	משכורת כוללת-וטרינר	0.83	270	0.83	274
1741000110	פיקוח עירוני-שכר	1.20	226	1.20	246
1742000110	אחזקת דרכים ומדרכות-שכר	1.00	199	1.00	209
1743000110	שכר חשמלאים	2.00	364	2.00	407
1749000110	אחזקת מבני ציבור שכר	2.00	490	2.50	541
1912000110	תחזוקת מים - שכר	0.67	235	0.75	110
1972000110	שכר לעובדי ביוב	0.98	275	2.00	332
סה"כ שפ"ע		11.68	2,850	13.78	3,064
1721000110	משכורת כוללת-מנהל בטחון	2.00	631	2.00	660
1722000110	שכר-שמירה בטחונות	1.75	292	1.75	348
1722110110	פקח קרקעות	0.75	128	0.58	86
1723100110	הג"א מקומי-שכר	-	30	-	30
סה"כ ביטחון		4.50	1,080	4.33	1,124
1731000110	משכורת כוללת-הנדסה	5.62	1,635	6.65	2,717
סה"כ הנדסה		5.62	1,635	6.65	2,717
1811000110	משכורת כוללת-מנהל חינוך	5.11	1,240	5.13	1,295
1812200110	משכורת כוללת לגנים	45.51	6,775	48.00	6,336
1812600110	שכר סייעות גני תקשורת	1.18	185	-	-
1813220110	משכורת-א.עציון בנים	2.19	415	1.78	280
1813230110	שכר א.עציון בנות	2.00	367	2.00	362
1813231110	שכר כיתת תקשורת או"ע בנות	-	-	0.33	57
1813240110	משכורת כוללת -עשה חייל	3.32	712	3.32	772
1813241110	כיתת תקשורת-שכר סייעות	6.78	987	5.00	850
1813250110	בית ספר אריאל - שכר	1.74	261	1.75	308
1813260110	ביס אלומים - שכר	1.70	199	1.60	254
1813270110	חטיבה צעירה - שכר	0.75	119	0.77	184
1813280110	חוזה חקלאית-שכר	1.05	155	1.00	154
1813300110	חינוך מיוחד-משכורת כוללת	38.60	5,379	38.30	5,582
1817100110	שכר קב"ט מוסדות חינוך	1.25	230	1.25	129
1817300110	משכורת כוללת-שפ"י	5.85	1,469	5.77	1,460
1817300111	מזכירה שפ"י	0.75	82	0.75	119
1817300112	שפ"מ-משכורת	-	69	-	156
1817300113	שפ"י-פרויקטים	-	61	-	67
1817300114	ריכוז השתלמויות שפח	-	18	-	11
1817300115	שפ"י גפ"ן	-	-	-	7
1817300116	שפ"י נוער	-	-	-	11
1817630110	מתי"א-משכורת כוללת	1.70	286	1.70	286

נספח שכר ותקן

הסכומים מוצגים באלפי ₪

תקציב 2024	תקציב משרות 2024	תחזית ביצוע 2023	משרות 2023	שם סעיף	סעיף תקציבי
460	2.00	386	1.48	שכר קב"ס ומדרכים	1817700110
256	1.00	250	1.00	ריכוז הסעות שכר	1817800110
19,396	121.45	19,644	121.96		סה"כ חינוך
499	2.65	475	2.53	מינהל נוער-משכורות	1819100110
630	3.04	473	1.82	מטה צעירים שכר	1819200110
1,129.24	5.69	947.17	4.35		סה"כ נוער וצעירים
3,455	15.47	3,280	14.44	שכר-מנהל רווחה	1841000110
48	0.25	50	0.25	תוכנית ק.למשפחה-שכר	1842400110
144	0.80	132	0.75	מרכז טיפול באלימות-שכר	1842410110
69	0.55	79	0.37	שכר עוס מרכז קשר	1842420110
150	0.50	157	0.50	פגיעות מיניות בגירים-שכר	1842430110
327	2.71	212	1.72	שכר מועדונית גפן	1843520110
224	1.00	105	-	נתיבים להורות-שכר	1843521110
210	1.03	145	0.73	מועדונית רעות שכר	1843550110
283	1.20	353	1.99	ת.עם הפנים-נתיבים להורות 1 שכר	1843812110
-	-	2	0.02	טיפול בנערות במצוקה	1847100110
183	1.28	34	0.22	נוצ"צ שרותים בקהילה-שכר	1847110110
186	0.75	159	0.62	יתד ת.לצעירים-שכר (בשבילי)	1847210110
-	-	27	0.25	ת.קהילה עדי ומעטפת (מעגל בנות)	1847400110
-	-	33	-	שכר מעגל בנים	1847410110
-	-	61	0.33	עו"ס לטיפול בקהילת להט"ב	1847600110
295	1.50	200	1.67	שכר קליטת עלייה	1849000110
5,575.73	27.04	5,027.68	23.86		סה"כ רווחה
3,235	16.53	2,752	14.31	שכר פנסיונרים	1991000310
3,235.14	16.53	2,752.01	14.31		סה"כ פנסיונרים
42,306	212.08	38,932	202.84	סה"כ	

פירוט סעיפי תקציב

2024

מועצה מקומית אפרת



אינדקס סעיפי תקציב

פרק מקביל	הכנסות	
	11	ארנונה
	12	אגרות
	19	מענקים כלליים
71	21	תברואה
72	22	שמירה ובטחון
73	23	תכנון ובנין עיר
74	24	נכסים צבוריים
75	25	טקסים וארועים
76	26	שרותים עירוניים
77	27	תיירות
81	31	חינוך
82	32	תרבות
83	33	בריאות
84	34	רווחה
85	35	דת
91	41	מפעל המים
97	47	מפעל הביוב
	51	ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות
	59	החזר מקרנות והכנסות מיוחדות
פרק מקביל	הוצאות	
	61	מינהל כללי
	62	מינהל כספי
	63	הוצאות מימון
	64	פרעון מילואות
21	71	תברואה
22	72	שמירה ובטחון
23	73	תכנון ובנין עיר
24	74	נכסים צבוריים
25	75	טקסים וארועים
26	76	שירותים עירוניים
27	77	תיירות
31	81	חינוך
32	82	תרבות
33	83	בריאות
34	84	רווחה
35	85	דת
41	91	מפעל המים
47	97	מפעל הביוב
	99	תמיכות, הנחות ופנסיה

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
ארנונה						
		פרק הכנסה	11			
1111100100	ארנונה-מגורים שוטף	הכנסה	11	ארנונה	23,058	24,235
1111200101	ארנונה-מגורים פגורים	הכנסה	11	ארנונה	165	400
1111300100	ארנונה-אדמת בנין שוטף	הכנסה	11	ארנונה	166	428
1111400101	ארנונה-אדמת בנין פגורים	הכנסה	11	ארנונה	142	524
1111500100	ארנונה-מבנים לא מגורים	הכנסה	11	ארנונה	1,391	2,620
1111500101	ארנונה-מבנים לא מגורים-פגורים	הכנסה	11	ארנונה	391	682
1115000100	הנחות לזכאים	הכנסה	11	ארנונה	3,206	3,700
					28,519	32,590
סה"כ ארנונה						
אגרות						
		פרק הכנסה	12			
1122000220	אגרת רשיונות לשלטים	הכנסה	12	אגרות	106	120
					106	120
סה"כ אגרות						
מענקים כלליים						
		פרק הכנסה	19			
1191000910	מענקים כלליים	הכנסה	19	מענקים כלליים	13,313	13,313
1192000910	מענקים חד פעמיים	הכנסה	19	מענקים כלליים	4,038	4,012
					17,352	17,325
סה"כ מענקים כלליים						
תברואה						
		פרק הכנסה	21			
1212300790	תקבול הוצאות מיחזור	הכנסה	21	תברואה	174	174
	מיחזור			תברואה	174	174
1213300220	רישוי עסקים	הכנסה	21	תברואה	6	15
	רישוי עסקים			תברואה	6	15
1214200790	חלוקה וטרינרית-מ.ש.מ.	הכנסה	21	תברואה	56	50
1214300220	אגרות חיסון וקנסות וטרינרים	הכנסה	21	תברואה	47	45
	שרות וטרינרי			תברואה	103	95
				תברואה	284	284
סה"כ הכנסה						
1711000110	משכורת -מינהל שפ"ע	הוצאה	71	תברואה	(791)	(944)
1711000431	חשמל למחסן שפ"ע	הוצאה	71	תברואה	(4)	(4)
1711000530	שפ"ע-החזקת רכב	הוצאה	71	תברואה	(126)	(158)
1711000540	טלפון-פלאפון תברואה	הוצאה	71	תברואה	(2)	(3)
1711000740	תברואה כלים מכשירים ציוד	הוצאה	71	תברואה	(20)	(20)
1711000750	שפ"ע-עבודות קבלניות	הוצאה	71	תברואה	(3)	(3)
1711000780	הוצאות אחרות	הוצאה	71	תברואה	(68)	(65)
1711000830	אגוד ערים לאיכות הסביבה	הוצאה	71	תברואה	(138)	(138)
1711000930	רכישת ציוד יסודי	הוצאה	71	תברואה	(74)	(33)
	מינהל שפ"ע			תברואה	(1,226)	(1,368)
1712200740	נקיון-כלים מכשירים וציו	הוצאה	71	תברואה	-	(5)
1712200750	ניקיון-עבודות קבלניות	הוצאה	71	תברואה	(1,880)	(1,829)
1712300740	אשפה-כלים מכשירים וציוד	הוצאה	71	תברואה	(4)	(10)
1712300750	אסוף אשפה עבודות קבלניות	הוצאה	71	תברואה	(2,397)	(2,517)
	שרותי ניקיון			תברואה	(4,281)	(4,362)
1714100110	משכורת כוללת-וטרינר	הוצאה	71	תברואה	(270)	(274)
1714300720	וטרינר-חומרים	הוצאה	71	תברואה	(6)	(10)
1714300750	ש.וטרינרי-עבודות קבלניות	הוצאה	71	תברואה	(37)	(38)
1714300780	הוצאות אחרות	הוצאה	71	תברואה	(9)	(10)
	שרות וטרינרי			תברואה	(322)	(332)
1715300750	הדברה - עב' קבלניות	הוצאה	71	תברואה	-	(30)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1715300780	שרות הדברת מזיקים	הוצאה	71	תברואה	(8)	(10)
	הדברת מזיקים			תברואה	(8)	(40)
	סה"כ הוצאה			תברואה	(5,836)	(6,102)
	נטו תברואה				(5,553)	(5,818)
	שמירה ובטחון	פרק הכנסה	22	פרק הוצאה	72	
1222000220	אגרת שמירה	הכנסה	22	שמירה ובטחון	6,649	6,736
1222000221	אגרת שמירה קבלנים	הכנסה	22	שמירה ובטחון	485	542
1222000970	השתתפות בשכר רבש"צ	הכנסה	22	שמירה ובטחון	264	264
1222100970	השתתפות בפקח קרקעות	הכנסה	22	שמירה ובטחון	586	962
1222200970	השתתפות בשכר מוקדניות	הכנסה	22	שמירה ובטחון	-	160
	שמירה בטחונות			שמירה ובטחון	7,985	8,664
1227000970	השתתפות פקוד העורף	הכנסה	22	שמירה ובטחון	562	609
	השתתפות פקע"ר במרכיבי ביטחון			שמירה ובטחון	562	609
1229000910	תקבולי מ.הפנים לחירום	הכנסה	22	שמירה ובטחון	189	-
	השתתפות ממשלה בהוצאות חירום			שמירה ובטחון	189	-
	סה"כ הכנסה			שמירה ובטחון	8,735	9,273
1721000110	משכורת כוללת-מנהל בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(631)	(660)
1721000530	מנהל בטחון-החזקת רכב	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(68)	(68)
1721000780	הוצאות אחרות לביטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(23)	(15)
1721000930	ציוד יסודי	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(6)	(10)
	מינהל ביטחון			שמירה ובטחון	(728)	(753)
1722000110	שכר-שמירה בטחונות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(292)	(348)
1722000530	הוצאות רכב ביטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(124)	(125)
1722000540	טלפון וקשר	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(49)	(50)
1722000750	שמירה-עבודות קבלניות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(6,630)	(6,561)
1722000752	עבודות קבלניות בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(43)	(45)
1722000753	שמירה ישובית-שער פועלים	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(488)	(542)
1722000780	שמירה-הוצאות אחרות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(48)	(50)
1722000781	בנק שיחות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(14)	(20)
1722000782	מתנדבים	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(45)	(50)
1722000783	הוצאות גבייה-בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(152)	(117)
1722000930	רכישת ציוד יסודי	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(33)	(10)
	שמירה ביטחונות			שמירה ובטחון	(7,918)	(7,918)
1722100780	משמר אזרחי-שונות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(6)	(7)
1722110110	פקח קרקעות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(128)	(86)
1722110530	פקח קרקעות אחזקת רכב	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(54)	(55)
1722110752	פקח קרקעות עב' קבלניות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(50)	(142)
1722110930	ציוד לפקח קרקעות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(364)	(520)
	פקח קרקעות			שמירה ובטחון	(603)	(810)
1722200431	חשמל למוקד	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(43)	(45)
1722200750	שמירה מוקד-עב' קבלניות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(55)	(55)
1722200780	מוקד הוצאות שונות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(2)	(1)
1722200930	מוקד הוצאות ציוד יסודי	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(6)	(5)
	הוצאות מוקד בטחוני			שמירה ובטחון	(106)	(106)
1723000810	השתתפות בהג"א ארצי	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(70)	(80)
	הג"א ארצי			שמירה ובטחון	(70)	(80)
1723100110	הג"א מקומי-שכר	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(30)	(30)
1723100420	הג"א מקומי-אחזקה	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(135)	(18)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1723100550	הג"א מקומי-פרסומים	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(7)	(5)
1723100730	הגא מקומי-אחזקת נגרים	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(5)	(10)
1723100750	הג"א מקומי עבודות קבלניות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(44)	(48)
1723100780	הגא מקומי -שונות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(10)	(27)
1723100910	השתתפות בתבר-הגא מקומי	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(33)	-
1723100930	הג"א מקומי-ציוד	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(146)	(263)
הג"א מקומי				שמירה ובטחון	(410)	(401)
1724000750	כבוי אש-עבודות קבלניות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(6)	(5)
1724000780	כיבוי אש-הוצ' אחרות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(2)	(2)
כיבוי אש				שמירה ובטחון	(8)	(7)
1727100421	אחזקת גדרות בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(17)	(12)
1727100422	ריסוס דרכי בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(43)	(24)
1727200421	אחזקת דרכי בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(23)	(26)
1727300421	אחזקת תאורת בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(101)	(74)
1727300430	מאור וכח לתאורת בטחון	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(92)	(65)
1727300530	שמירה בטחונית-החזקת רכב	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(119)	(120)
1727400421	מרכיבי בטחון-ביתני שמירה	הוצאה	72	שמירה ובטחון	-	(3)
1727400422	אחזקת שערים	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(23)	(12)
1727400540	מרכיבי בטחון-אח.חדר נשק	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(1)	(2)
1727500421	אחזקת מוקד-טמ"ס	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(215)	(320)
הוצאות מרכיבי ביטחון				שמירה ובטחון	(634)	(657)
1729000550	הוצאות לשעת חירום פרסום	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(4)	-
1722110780	שונות פקח קרקעות	הוצאה	72	שמירה ובטחון	-	(78)
1729000780	הוצאות שונות לשעת חירום	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(8)	-
1729000932	הצטיידות לשעת חירום	הוצאה	72	שמירה ובטחון	(17)	-
הוצאות לחירום				שמירה ובטחון	(30)	(78)
סה"כ הוצאה				שמירה ובטחון	(10,506)	(10,810)
נטו תברואה					(1,771)	(1,536)
תכנון ובנין עיר	פרק הכנסה	23	פרק הוצאה	73		
1231000810	העברה מקרנות פיתוח	הכנסה	23	תכנון ובנין עיר	-	600
1232100220	תכנון כללי(מכרזים)	הכנסה	23	תכנון ובנין עיר	5	25
1233100220	אגרת רשיונות בניה	הכנסה	23	תכנון ובנין עיר	598	50
סה"כ הכנסה				תכנון ובנין עיר	603	675
1731000110	משכורת כוללת-הנדסה	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(1,635)	(2,717)
1731000530	אחזקת רכב הנדסה	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(90)	(92)
1731000550	פרסומים	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(12)	(10)
1731000750	הנדסה-עבודות קבלניות	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(701)	(332)
1731000780	הוצאות אחרות	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(32)	(30)
1731000920	עבודות פיתוח	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	-	(60)
1731000930	רכישת ציוד יסודי	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(10)	(5)
1732000950	הוצאות תכנון והעתקות	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(4)	(50)
1732300950	מדידות	הוצאה	73	תכנון ובנין עיר	(2)	(7)
סה"כ הוצאה				תכנון ובנין עיר	(2,487)	(3,303)
נטו תכנון ובנין עיר					(1,884)	(2,628)
נכסים צבוריים	פרק הכנסה	74	פרק הוצאה	74		
1241000290	קנסות חוקי עזר	הכנסה	24	נכסים צבוריים	20	25
1242100290	קנסות חניה	הכנסה	24	נכסים צבוריים	165	160
קנסות				נכסים צבוריים	184	185

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1243100220	מכירת חשמל בשכונות צפוניות	הכנסה	24	נכסים צבוריים	53	80
1249000640	השכרת אתרים	הכנסה	24	נכסים צבוריים	207	214
	נכסים צבוריים			נכסים צבוריים	260	294
	סה"כ הכנסה			נכסים צבוריים	445	479
1741000110	פיקוח עירוני-שכר	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(226)	(246)
1741000530	פיקוח עירוני-אחזקת רכב	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(143)	(144)
1741000780	פיקוח עירוני-שונות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(2)	(2)
	פיקוח עירוני			נכסים צבוריים	(371)	(392)
1742000110	אחזקת דרכים ומדרכות-שכר	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(199)	(209)
1742000530	אחזקת דרכים-רכב	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(35)	(35)
1742000750	דרכים ומדרכות-עב קבלניות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(41)	(40)
1749000752	אחזקת גגות סולריים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	-	(130)
1742000751	אחזקת דרכים ומדרכות-עבודת	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(161)	-
1742000780	הוצאות אחרות-דרכים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(25)	(25)
1742000910	השתתפות בתקציב בלתי רגיל	הוצאה	74	נכסים צבוריים	-	(10)
1742000930	דרכים ומדרכות-ציוד	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(13)	(10)
	אחזקת דרכים ומדרכות			נכסים צבוריים	(474)	(459)
1743000110	שכר חשמלאים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(364)	(407)
1743000530	רכב לחשמלאים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(31)	(32)
1743000740	מכשירים וציוד-תאורת רחובות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(43)	(49)
1743000750	עבודות קבלניות תאורת רחובות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(978)	(169)
1743000771	חשמל תפעולי-תאורת רחובות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(497)	(500)
1743000780	תאורת רחובות-הוצאות אחרות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(39)	(5)
1743000930	תאורת רחובות-ציוד	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(6)	(9)
1743100771	חשמל לשכונות צפוניות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(109)	(80)
	אחזקת חשמל			נכסים צבוריים	(2,068)	(1,251)
1744000740	שלטים ותמרורים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(39)	(40)
	שלטים ותמרורים			נכסים צבוריים	(39)	(40)
1746100750	גינון-עבודות קבלניות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(1,525)	(1,425)
1746100772	מים להשקיה	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(1,227)	(1,292)
1746100780	גנים ציבוריים-הוצאות אחרות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(6)	(10)
1746400750	ריהוט רחוב ומתקני שעשועים	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(471)	(447)
1746400780	ריהוט -תחזוקה	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(0)	(1)
1746400910	השתתפות בתבר	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(80)	-
	אחזקת גינון ומתקני שעשועים			נכסים צבוריים	(3,309)	(3,175)
1749000110	אחזקת מבני ציבור שכר	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(490)	(541)
1749000430	צריכת חשמל מבני ציבור (רכב ת	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(14)	(14)
1749000530	אחזקת מבני ציבור -רכב	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(31)	(32)
1749000750	נכסים ציבוריים עבודות קבלניות	הוצאה	74	נכסים צבוריים	(100)	(106)
1749000930	ציוד למבני ציבור	הוצאה	74	נכסים צבוריים	-	(2)
	אחזקת מבני ציבור			נכסים צבוריים	(635)	(695)
	סה"כ הוצאה			נכסים צבוריים	(6,896)	(6,012)
	נטו נכסים ציבוריים				(6,451)	(5,533)
	טקסים וארועים	פרק הכנסה	25	פרק הוצאה		75
1752000780	חגיגות וטקסים, ארועים ישוביים	הוצאה	75	טקסים וארועים	(41)	(60)
	סה"כ הוצאה			טקסים וארועים	(41)	(60)
	נטו טקסים וארועים				-41	(60)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
שירותים עירוניים						
	פרק הכנסה	26		פרק הוצאה	76	
1765000580	השתתפויות במוסדות הרשות	הוצאה	76	שירותים עירוניים	(247)	(280)
1767000440	בטוח אלמנטרי לרשות	הוצאה	76	שירותים עירוניים	(1,406)	(1,400)
	סה"כ הוצאה			שירותים עירוניים	(1,653)	(1,680)
	נטו שירותים עירוניים				(1,653)	(1,680)
תיירות						
	פרק הכנסה	27		פרק הוצאה	77	
1277210910	רפורמת רישוי עסקים	הכנסה	27	תיירות	1	20
	סה"כ הכנסה			תיירות	1	20
1771000750	תיירות-עבודות קבלניות	הוצאה	77	תיירות	(178)	(177)
1771000780	עידוד תיירות	הוצאה	77	תיירות	-	(3)
1772000750	עידוד תעשייה	הוצאה	77	תיירות	(2)	(2)
1777210780	קידום עסקים	הוצאה	77	תיירות	(3)	(2)
	סה"כ הוצאה			תיירות	(183)	(184)
	נטו תיירות				(182)	(164)
חינוך						
	פרק הכנסה	31		פרק הוצאה	81	
1312100920	מעונות יום - ממונה	הכנסה	31	חינוך	-	110
1312100921	מעונות יום - הדרכה פדגוגית	הכנסה	31	חינוך	-	3
1312200490	גני-חובה השתת.בצהרונים	הכנסה	31	חינוך	125	95
1312200920	השתתפות ממשלה-גני חובה	הכנסה	31	חינוך	2,834	2,678
1312220420	סל תרבות-הכנסות	הכנסה	31	חינוך	-	87
1312300920	השתת.ממשלה שכלמ-ט.חובה	הכנסה	31	חינוך	7,069	6,207
1312300922	השתת.משרד החינוך בסייעת	הכנסה	31	חינוך	1,453	1,020
1312600430	השתתפות מ.א. בגן ח"מ	הכנסה	31	חינוך	44	41
1312600920	השתת' ממשלה-גן ח. מיוחד	הכנסה	31	חינוך	381	429
	חינוך קדם יסודי			חינוך	11,908	10,670
1313100430	השת.רשויות בשכלמ-אג.חנו	הכנסה	31	חינוך	22	25
	השתתפות רשויות בשכל"מ			חינוך	22	25
1313220920	השתתפות ממשלה-או"ע בנים	הכנסה	31	חינוך	553	566
	בי"ס או"ע בנים			חינוך	553	566
1313230920	השתתפות ממשלה או"ע בנות	הכנסה	31	חינוך	402	382
1313231920	השתתפות ממשלה כיתת תקש	הכנסה	31	חינוך	-	60
	בי"ס או"ע בנות			חינוך	402	442
1313240920	השתתפות ממשלה עשה חיל	הכנסה	31	חינוך	1,004	849
1313241430	השת.מ.אזורית בכתת תקשורת	הכנסה	31	חינוך	92	126
1313241920	השת.ממשלה כיתת תקשורת	הכנסה	31	חינוך	999	1,336
	בי"ס עשה חיל			חינוך	2,095	2,311
1313250920	בי"ס אריאל-השתת.משרד החי	הכנסה	31	חינוך	364	390
	בי"ס אריאל			חינוך	364	390
1313260920	השתתפות ממשלה אלומים	הכנסה	31	חינוך	319	326
	בי"ס אלומים			חינוך	319	326
1313270920	השתתפות ממשלה חטיבה צע	הכנסה	31	חינוך	448	440
	בי"ס או"ע חטיבה צעירה			חינוך	448	440
1313280490	השתתפות בחווה החקלאית	הכנסה	31	חינוך	27	28
1313280491	הכנסות שונות חווה חקלאית	הכנסה	31	חינוך	1	3
1313280920	חווה חקלאית-השתתפות מ.הח	הכנסה	31	חינוך	236	233
	חווה חקלאית			חינוך	264	264
1313290420	השתתפות תושבים בקייטנות	הכנסה	31	חינוך	763	695
1313290790	השתתפות מוסדות ביוזמות	הכנסה	31	חינוך	72	192

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1313290920	השתתפות ביוזמות-משרד החינוך	הכנסה	31	חינוך	2,815	2,966
1313290922	השתת. מ. החינוך במסגרות קיץ	הכנסה	31	חינוך	466	715
1313290923	תוכנית ניצנים-השתת. משרד ח	הכנסה	31	חינוך	306	200
1313290925	ניצנים-ביס של החגים	הכנסה	31	חינוך	486	475
1313290928	השתתפות בגפן סל רשויות	הכנסה	31	חינוך	549	549
	יוזמות חינוכיות ופעילויות שונות			חינוך	5,456	5,792
1313300430	השתתפות רשויות בח. מיוחד	הכנסה	31	חינוך	115	120
1313300920	השת. ממשלה ח. מיוחד	הכנסה	31	חינוך	3,130	3,049
1313300921	סייעות רפואיות	הכנסה	31	חינוך	878	746
	חינוך מיוחד			חינוך	4,123	3,915
1317100920	השתת. ממשלה קבט חינוך	הכנסה	31	חינוך	142	140
1317100990	השת. ממשלה-אבטחת מו"סח	הכנסה	31	חינוך	1,385	1,430
	אבטחת מו"סח			חינוך	1,527	1,570
1317300420	שפ"מ-הכנסות תושבים	הכנסה	31	חינוך	69	50
1317300421	השתתפות בפרוייקטים שפי	הכנסה	31	חינוך	-	15
1317300790	השתת. בתים בשפי גפן	הכנסה	31	חינוך	-	15
1317300920	השתתפות ממשלה בשפ"י	הכנסה	31	חינוך	1,011	995
1317300922	שפ"י-הדרכה אפרת	הכנסה	31	חינוך	200	235
1317300923	השתתפות ממשלה-פרויקט שפ	הכנסה	31	חינוך	-	68
	שירות פסיכולוגי חינוכי			חינוך	1,281	1,378
1317500220	הכנס. הורים-בטוח תלמידים	הכנסה	31	חינוך	182	190
	ביטוח תלמידים			חינוך	182	190
1317630490	מתי"א-הכנסות שונות	הכנסה	31	חינוך	0	-
1317630920	מתי"א-השתתפות ממשלה	הכנסה	31	חינוך	762	794
	מתי"א			חינוך	762	794
1317700920	השתתפות ממשלה בקב"ס	הכנסה	31	חינוך	232	329
	קב"ס			חינוך	232	329
1317800420	הכנסות מהסעות	הכנסה	31	חינוך	239	240
1317800921	השתת. בדמי לוויו הסעות	הכנסה	31	חינוך	2,340	2,373
1317800923	הסעות תלמידים 300	הכנסה	31	חינוך	3,407	3,285
1317800924	השתתפות בהסעות למסגרות	הכנסה	31	חינוך	102	130
1317800927	הסעות חינוך מיוחד-700	הכנסה	31	חינוך	4,569	4,450
1317800929	הסעות מורים 900	הכנסה	31	חינוך	925	930
	הסעות תלמידים ומורים			חינוך	11,582	11,408
1317900920	השתתפות ממשלה בחימום	הכנסה	31	חינוך	105	104
	השתתפות בחימום			חינוך	105	104
1319100410	השתתפות הורים בהוצ נוער	הכנסה	31	חינוך	40	83
1319100490	השתתפות מתנס במטה נוער	הכנסה	31	חינוך	43	-
1319100640	השכרת אולם מטה הנוער	הכנסה	31	חינוך	26	15
1319100790	השתתפות מוסדות מטה הנוער	הכנסה	31	חינוך	-	174
1319100920	משרד החינוך-מנהל יח'נוער	הכנסה	31	חינוך	59	128
1319100921	השתתפות משרד החינוך	הכנסה	31	חינוך	-	10
	נוער			חינוך	168	410
1319200410	מטה צעירים-השתתפות תושבי	הכנסה	31	חינוך	40	100
1319200411	הכנסות ממשותפים מצילה	הכנסה	31	חינוך	9	19
1319200640	השכרת מבנה מטה צעירים	הכנסה	31	חינוך	17	15
1319200730	השתתפות מוסדות במטה צעיר	הכנסה	31	חינוך	47	22

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1319200990	השתתפות משרד לבטחון פנים	הכנסה	31	חינוך	163	163
	צעירים			חינוך	275	319
	סה"כ הכנסה			חינוך	42,069	41,643
1811000110	משכורת כוללת-מנהל חינוך	הוצאה	81	חינוך	(1,240)	(1,295)
1811000530	מנהל חינוך-אחזקת רכב	הוצאה	81	חינוך	(138)	(140)
1811000750	מינהל חינוך-עב. קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(293)	(303)
1811000780	הוצאות אחרות	הוצאה	81	חינוך	(39)	(37)
1811000930	מנהל החינוך-ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(13)	(13)
	מינהל החינוך			חינוך	(1,723)	(1,788)
1812200110	משכורת כוללת לגנים	הוצאה	81	חינוך	(6,775)	(6,336)
1812200420	תקונים-גנים	הוצאה	81	חינוך	(15)	(20)
1812200430	מאור מים וחמום גנים	הוצאה	81	חינוך	(193)	(193)
1812200512	הסעת עובדים-סייעות	הוצאה	81	חינוך	(96)	(100)
1812200540	טלפון-גנים	הוצאה	81	חינוך	(94)	(95)
1812200750	עבודות קבלניות-גנים.	הוצאה	81	חינוך	(120)	(137)
1812200760	שכר גננות משרד החינוך	הוצאה	81	חינוך	(4,247)	(4,047)
1812200780	הוצאות אחרות-גנים	הוצאה	81	חינוך	(4)	(5)
1812200783	גנים-סל תרבות	הוצאה	81	חינוך	-	(85)
1812200785	גנים-יוזמות	הוצאה	81	חינוך	(77)	(70)
1812200810	הקצבה לגנים	הוצאה	81	חינוך	(233)	(213)
1812200920	עבודות פיתוח	הוצאה	81	חינוך	(25)	(43)
1812200930	גנים- ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(56)	(32)
1812600110	שכר סייעות גני תקשורת	הוצאה	81	חינוך	(185)	-
1812600780	גני חינוך מיוחד	הוצאה	81	חינוך	(26)	(40)
	חינוך קדם יסודי			חינוך	(12,145)	(11,416)
1813100750	עבודות קבלניות שיפוצי קיץ	הוצאה	81	חינוך	(87)	(150)
1813100760	שרותים מרשויות(אגרה)	הוצאה	81	חינוך	(1,231)	(1,428)
1813100930	רכישת ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(187)	(165)
	חינוך כללי			חינוך	(1,506)	(1,743)
1813220110	משכורת-א.עציון בנים	הוצאה	81	חינוך	(415)	(280)
1813220750	עבודות קבלניות או"ע בנים	הוצאה	81	חינוך	(160)	(220)
1813220815	אוע בנים-ניהול עצמי	הוצאה	81	חינוך	(104)	(106)
1813220930	ציוד יסודי-א.עציון בנים	הוצאה	81	חינוך	(12)	(20)
	בי"ס או"ע בנים			חינוך	(691)	(626)
1813230110	שכר א.עציון בנות	הוצאה	81	חינוך	(367)	(362)
1813230750	עבודות קבלניות או"ע בנות	הוצאה	81	חינוך	(305)	(400)
1813230815	אוע בנות-ניהול עצמי	הוצאה	81	חינוך	(147)	(147)
1813230930	ציוד יסודי-או"ע בנות	הוצאה	81	חינוך	(0)	(20)
1813231110	שכר כיתת תקשורת או"ע בנות	הוצאה	81	חינוך	-	(57)
1813231780	הוצאות שונות כיתת תקשורת א	הוצאה	81	חינוך	-	(9)
	בי"ס או"ע בנות			חינוך	(819)	(995)
1813240110	משכורת כוללת-עשה חייל	הוצאה	81	חינוך	(712)	(772)
1813240750	עבודות קבלניות-עשה חייל	הוצאה	81	חינוך	(399)	(450)
1813240751	עשה חיל-מזכירה	הוצאה	81	חינוך	(13)	(39)
1813240815	עשה חיל-ניהול עצמי	הוצאה	81	חינוך	(162)	(160)
1813240930	עשה חיל-ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(21)	(30)
1813241110	כיתת תקשורת-שכר סייעות	הוצאה	81	חינוך	(987)	(850)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1813241780	כיתת תקשורת-הוצאות שונות	הוצאה	81	חינוך	(110)	(181)
בי"ס עשה חיל				חינוך	(2,403)	(2,482)
1813250110	בית ספר אריאל - שכר	הוצאה	81	חינוך	(261)	(308)
1813250430	מאור בית ספר אריאל	הוצאה	81	חינוך	(64)	(67)
1813250750	ניקיון ואחזקה בי"ס אריאל	הוצאה	81	חינוך	(142)	(220)
1813250815	ניהול עצמי ביס אריאל	הוצאה	81	חינוך	(23)	(30)
1813250930	ביס אריאל - ציוד	הוצאה	81	חינוך	(7)	(20)
בי"ס אריאל				חינוך	(498)	(645)
1813260110	ביס אלומים - שכר	הוצאה	81	חינוך	(199)	(254)
1813260430	מאור ביס אלומים	הוצאה	81	חינוך	(61)	(67)
1813260750	ניקיון ביס בדגן	הוצאה	81	חינוך	(124)	(220)
1813260815	אלומים - ניהול עצמי	הוצאה	81	חינוך	(24)	(30)
1813260930	בית ספר אלומים-ציוד	הוצאה	81	חינוך	(12)	(20)
בי"ס אלומים				חינוך	(420)	(591)
1813270110	חטיבה צעירה - שכר	הוצאה	81	חינוך	(119)	(184)
1813270815	חטיבה צעירה ניהול עצמי	הוצאה	81	חינוך	(28)	(30)
1813270930	ציוד לחטיבה צעירה	הוצאה	81	חינוך	(10)	(20)
בי"ס או"ע חטיבה צעירה				חינוך	(156)	(234)
1813280110	חוזה חקלאית-שכר	הוצאה	81	חינוך	(155)	(154)
1813280430	חוזה חקלאית-חימום וסולר	הוצאה	81	חינוך	(6)	(7)
1813280750	חוזה חקלאית-עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(16)	(47)
1813280780	חוזה חקלאית-הוצ' אחרות	הוצאה	81	חינוך	(58)	(58)
1813280930	חוזה חקלאית-ציוד	הוצאה	81	חינוך	(19)	(20)
חוזה חקלאית				חינוך	(254)	(286)
1813290751	עבודות קבלניות מסגרות קיץ	הוצאה	81	חינוך	(929)	(1,080)
1813290752	תוכנית ניצנים	הוצאה	81	חינוך	(196)	(190)
1813290754	ניצנים-ביס של החגים	הוצאה	81	חינוך	(520)	(665)
1813290781	השתתפות ליוזמות חינוכיות	הוצאה	81	חינוך	(351)	(183)
1813290788	הוצאות גפן השתתפות הרשות	הוצאה	81	חינוך	(528)	(562)
1813290789	הוצ' יוזמות גפן	הוצאה	81	חינוך	-	(211)
1813290910	השתת. בתב"ר חינוך ויוזמות חינוכיות	הוצאה	81	חינוך	(17)	(51)
1813290930	תקציב גפן - ציוד	הוצאה	81	חינוך	-	(80)
יוזמות חינוכיות ופעילויות שונות				חינוך	(2,540)	(3,022)
1813300110	חינוך מיוחד-משכורת כוללת	הוצאה	81	חינוך	(5,379)	(5,582)
1813300750	חינוך מיוחד	הוצאה	81	חינוך	(267)	(310)
1813300780	חינוך מיוחד	הוצאה	81	חינוך	(24)	(43)
חינוך מיוחד				חינוך	(5,671)	(5,935)
1815500810	אג.חוץ לתיכונים מקומיים	הוצאה	81	חינוך	(282)	(300)
הוצאות לחינוך על יסודי				חינוך	(282)	(300)
1817100110	שכר קב"ט מוסדות חינוך	הוצאה	81	חינוך	(230)	(129)
1817100930	הוצאות התקני בטיחות	הוצאה	81	חינוך	(197)	(201)
1817120750	גני ילדים-קב"ט	הוצאה	81	חינוך	(539)	(470)
1817130750	או"ע בנים-קב"ט	הוצאה	81	חינוך	(147)	(168)
1817140750	או"ע בנות -קב"ט	הוצאה	81	חינוך	(170)	(188)
1817150750	עשה חיל-קב"ט	הוצאה	81	חינוך	(192)	(197)
1817151750	אריאל - קב"ט מוסדות חינוך	הוצאה	81	חינוך	(161)	(180)
1817152750	אלומים - אבטחה	הוצאה	81	חינוך	(149)	(180)
1817155750	חטיבת ביניים -קב"ט	הוצאה	81	חינוך	(145)	(151)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1817160750	נוה שמואל-עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(186)	(211)
1817170750	אורות יהודה-עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(118)	(134)
אבטחת מוס"ח				חינוך	(2,234)	(2,209)
1817300110	משכורת כוללת-שפ"י	הוצאה	81	חינוך	(1,469)	(1,460)
1817300111	מזכירה שפ"י	הוצאה	81	חינוך	(82)	(119)
1817300112	שפ"מ-משכורת	הוצאה	81	חינוך	(69)	(156)
1817300113	שפ"י-פרויקטים	הוצאה	81	חינוך	(61)	(67)
1817300114	ריכוז השתלמויות שפח	הוצאה	81	חינוך	(18)	(11)
1817300115	שפי-פרויקט גפן	הוצאה	81	חינוך	-	(7)
1817300116	שפי-פרויקט נוער	הוצאה	81	חינוך	-	(11)
1817300430	חשמל שפ"ח	הוצאה	81	חינוך	(6)	(8)
1817300434	ניקיון שפ"י	הוצאה	81	חינוך	(9)	(14)
1817300520	הדרכת פסיכולוגים	הוצאה	81	חינוך	(130)	(212)
1817300750	שפ"י-עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(29)	(61)
1817300780	שפ"י-הוצאות אחרות	הוצאה	81	חינוך	(23)	(20)
1817300930	שפ"י - ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(11)	(15)
	שירות פסיכולוגי חינוכי			חינוך	(1,907)	(2,162)
1817500440	ביטוח תלמידים	הוצאה	81	חינוך	(220)	(219)
	ביטוח תלמידים			חינוך	(220)	(219)
1817630110	מתי"א-משכורת כוללת	הוצאה	81	חינוך	(286)	(286)
1817630400	מתי"א-אחזקת בנין	הוצאה	81	חינוך	(16)	(30)
1817630750	מתי"א עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(213)	(100)
1817630780	מתי"א-הוצאות אחרות	הוצאה	81	חינוך	(61)	(55)
1817630930	מתי"א-ציוד יסודי	הוצאה	81	חינוך	(64)	(40)
	מתי"א			חינוך	(640)	(511)
1817700110	שכר קב"ס ומדרכים	הוצאה	81	חינוך	(386)	(460)
1817700750	קב"ס עבודות קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(66)	(85)
	קב"ס			חינוך	(452)	(545)
1817800110	ריכוז הסעות שכר	הוצאה	81	חינוך	(250)	(256)
1817800711	השתתפות בנסיעות תלמידים	הוצאה	81	חינוך	(4)	(4)
1817800713	הסעות תלמידים-300	הוצאה	81	חינוך	(4,126)	(4,580)
1817800714	הסעות למסגרות קיץ	הוצאה	81	חינוך	(114)	(130)
1817800715	הסעות שונות-חינוך	הוצאה	81	חינוך	-	(2)
1817800717	הסעות חינוך מיוחד-700	הוצאה	81	חינוך	(6,643)	(6,800)
1817800719	הסעת מורים -900	הוצאה	81	חינוך	(881)	(930)
1817800780	הוצאות אחרות להסעות	הוצאה	81	חינוך	(68)	(65)
	הסעות תלמידים ומורים			חינוך	(12,086)	(12,767)
1819100110	מינהל נוער-משכורות	הוצאה	81	חינוך	(475)	(499)
1819100430	חשמל למטה הנוער	הוצאה	81	חינוך	(12)	(24)
1819100750	מינהל נוער-עב' קבלניות	הוצאה	81	חינוך	(173)	(231)
1819100751	תעסוקת נוער	הוצאה	81	חינוך	(47)	(50)
1819100780	פרויקטים חינוכיים לנוער	הוצאה	81	חינוך	(39)	(77)
1819100781	מנהיגות והעצמת נוער	הוצאה	81	חינוך	(21)	(25)
1819100782	התנדבות נוער	הוצאה	81	חינוך	(22)	(15)
1819100783	פעילויות קיץ	הוצאה	81	חינוך	(61)	(50)
1819100784	פעילות שכבתית לנוער	הוצאה	81	חינוך	(151)	(160)
1819100785	מנהל יחידת נוער	הוצאה	81	חינוך	(30)	(25)
1819100787	תנועות נוער	הוצאה	81	חינוך	(194)	(210)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1819100789	תוכנית מניעה	הוצאה	81	חינוך	(36)	(94)
	נוער			חינוך	(1,260)	(1,460)
1819200110	מטה צעירים שכר	הוצאה	81	חינוך	(473)	(630)
1819200420	אחזקת מבנה מטה צעירים	הוצאה	81	חינוך	(13)	(28)
1819200430	חשמל מטה צעירים	הוצאה	81	חינוך	(12)	(15)
1819200553	פעילות מצילה	הוצאה	81	חינוך	(39)	(157)
1819200750	מטה צעירים	הוצאה	81	חינוך	(305)	(310)
1819200755	פעילות לעולים חדשים	הוצאה	81	חינוך	-	(12)
1819200780	מטה צעירים-הוצאות אחרות	הוצאה	81	חינוך	(24)	(15)
1819200910	השתתפות בתבר	הוצאה	81	חינוך	-	(115)
	צעירים			חינוך	(866)	(1,282)
	סה"כ הוצאה			חינוך	(48,774)	(51,217)
	נטו חינוך				(6,705)	(9,574)
	תרבות	פרק הכנסה	32	פרק הוצאה	82	
1324100790	תקציב סלע השתתפות מתנס	הכנסה	32	תרבות	44	20
1324100990	תקציב סלע ממועד התרבות	הכנסה	32	תרבות	139	100
	סה"כ הכנסה			תרבות	182	120
1824000810	מרכז קהילתי אפרת	הוצאה	82	תרבות	(528)	(528)
1824100750	תקציב סל"ע	הוצאה	82	תרבות	(182)	(120)
1824200771	תאורת מגרשי ספורט	הוצאה	82	תרבות	(3)	(10)
1824100751	אחזקת מרכז ספורט	הוצאה	82	תרבות	-	(50)
1824200810	השתתפות במתנס-ספריה	הוצאה	82	תרבות	(350)	(350)
	סה"כ הוצאה			תרבות	(1,063)	(1,058)
	נטו תרבות				(881)	(938)
	בריאות	פרק הכנסה	33	פרק הוצאה	83	
1336000220	הכנסות שונות רפואה	הכנסה	33	בריאות	12	15
1336100410	השתתפות מד"א באמבולנס	הכנסה	33	בריאות	107	243
1336100940	השתתפות משרד בריאות נה"ז	הכנסה	33	בריאות	-	57
	סה"כ הכנסה			בריאות	119	315
1836100540	טלפון סלולרי	הוצאה	83	בריאות	(0)	(3)
1836100730	אחזקת אמבולנס	הוצאה	83	בריאות	(75)	(76)
1836100750	אמבולנס עבודות קבלניות	הוצאה	83	בריאות	(204)	(204)
1836100780	הוצאות אחרות והשתלמויות	הוצאה	83	בריאות	(42)	(32)
	סה"כ הוצאה			בריאות	(322)	(315)
	נטו בריאות				(202)	-
	רווחה	פרק הכנסה	34	פרק הוצאה	84	
1341000640	השכרת מבנים - ש.חברתיים	הכנסה	34	רווחה	19	20
1341000930	שכר עובדי רווחה	הכנסה	34	רווחה	1,391	1,567
1341010930	כח אדם לחינוך המיוחד	הכנסה	34	רווחה	76	74
1341030930	פעולות ארגוניות	הכנסה	34	רווחה	8	5
1341040930	חליפת מיגון	הכנסה	34	רווחה	19	20
1341100420	השתתפות בפעילות צד ג	הכנסה	34	רווחה	0	-
1341140930	מענים מחוזיים	הכנסה	34	רווחה	7	-
1341200930	אבטחה מחלקת רווחה	הכנסה	34	רווחה	112	118
	מינהל הרווחה			רווחה	1,631	1,804
1342200930	משפחות במצוקה בקהילה	הכנסה	34	רווחה	28	20
1342220421	תחנות לטיפול במשפחה צד ג	הכנסה	34	רווחה	4	-
1342400421	תוכניות ק.למשפחה צד ג	הכנסה	34	רווחה	-	5

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1342400930	תוכניות ק. למשפחה	הכנסה	34	רווחה	127	101
1342400939	תוכנית ק. למשפחה (מ.קשר) תו	הכנסה	34	רווחה	86	92
1342410930	מרכזי טיפול באלימות	הכנסה	34	רווחה	157	152
1342410939	מרכז טיפול באלימות תושבי חוץ	הכנסה	34	רווחה	7	9
1342411930	מקלטים לנשים מוכות	הכנסה	34	רווחה	5	30
1342421930	ועדת תסקירים	הכנסה	34	רווחה	1	2
1342430930	פגיעות מיניות בגירים	הכנסה	34	רווחה	86	90
1342440420	טיפול באובדן ושכול צד ג	הכנסה	34	רווחה	-	1
1342440930	טיפול אובדן ושכול	הכנסה	34	רווחה	79	66
1342450930	תוכניות למניעת אלימות	הכנסה	34	רווחה	7	6
1342460930	שירותים בקהילה שחא	הכנסה	34	רווחה	3	-
רווחת הפרט והמשפחה						
1343500420	טיפול בילד בקהילה צד ג (גפן ר	הכנסה	34	רווחה	41	32
1343500930	טיפול בילד בקהילה	הכנסה	34	רווחה	460	560
1343500939	טיפול בילד בקהילה תושבי חוץ	הכנסה	34	רווחה	24	26
1343520920	מועדונים גפן משרד החינוך	הכנסה	34	רווחה	158	136
1343560930	טיפול בפגיעות מיניות	הכנסה	34	רווחה	106	108
1343570930	טיפול במשפחות אומנה	הכנסה	34	רווחה	52	71
1343581930	בדיקות פסיכולוגיות	הכנסה	34	רווחה	4	5
1343800410	אחזקת ילדים בפנימיות צד ג	הכנסה	34	רווחה	-	2
1343800930	אחזקת ילדים בפנימיות	הכנסה	34	רווחה	761	879
1343810420	ת.עם הפנים לקהילה צד ג	הכנסה	34	רווחה	8	9
1343810932	עם הפנים לקהילה (נתיבים להו	הכנסה	34	רווחה	285	289
1343900930	ילדים במעונות יום	הכנסה	34	רווחה	134	195
שירותים לילד ולנוער						
1344300420	אחזקה במעונות א.ו.תיק צד ג	הכנסה	34	רווחה	-	4
1344300930	אחזקה במעונות א.ו.תיק	הכנסה	34	רווחה	-	26
1344320930	נופשון לאזרח הוטיק	הכנסה	34	רווחה	-	2
1344400930	סיוע לאזרחים ותיקים	הכנסה	34	רווחה	6	7
1344430930	מועדונים א.ו.תיק (חברתי)	הכנסה	34	רווחה	13	13
1344440930	שירותים לניצולי שואה	הכנסה	34	רווחה	28	27
1344460930	סיוע לניצולי שואה	הכנסה	34	רווחה	3	3
1344500930	מועדונים מועשרים	הכנסה	34	רווחה	265	270
1344500939	מועדונים מעושרים תושבי חוץ	הכנסה	34	רווחה	129	130
1344510930	הזדקנות מיטבית בקהילה	הכנסה	34	רווחה	47	45
1344600730	מרכז יום-השתתפות ביטוח לאו	הכנסה	34	רווחה	361	338
שירותים לקשישים						
1345100930	סידור במעונות משה	הכנסה	34	רווחה	962	1,001
1345110420	טיפול בהורים וילדיהם צד ג	הכנסה	34	רווחה	14	17
1345110931	טיפול בהורים וילדיהם (אוטיסטי	הכנסה	34	רווחה	24	25
1345110932	מ.יום ותעסוקה לבוגרים (אוטיס	הכנסה	34	רווחה	238	240
1345110933	אחזקת אוטיסטים במסגרות	הכנסה	34	רווחה	2,384	2,566
1345121930	מועדונים לבוגרים עם אוטיזם	הכנסה	34	רווחה	9	9
1345130930	משפחות אומנה לשיקום	הכנסה	34	רווחה	13	10
1345200420	מעון יום טיפולי משה צד ג	הכנסה	34	רווחה	30	34
1345200930	מעון יום טיפולי משה	הכנסה	34	רווחה	355	409
1345210420	מעשים צד ג	הכנסה	34	רווחה	3	3
1345210931	מע"שים	הכנסה	34	רווחה	119	139

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1345230930	מ.יום אימוני מש"ה	הכנסה	34	רווחה	3	4
1345300930	נופשונים וקייטנות	הכנסה	34	רווחה	18	16
1345310420	הסעות למ.יום מש"ה צד ג	הכנסה	34	רווחה	14	14
1345310930	הסעות למ.יום מש"ה	הכנסה	34	רווחה	216	220
	שירותים למש"ה			רווחה	4,403	4,707
1346300930	הדרכת עיוור ובני ביתו	הכנסה	34	רווחה	6	7
1346500930	אחזקת נכים בפנימיות	הכנסה	34	רווחה	549	564
1346500931	אחזקת נכים במשפחות אומנה	הכנסה	34	רווחה	67	51
1346510420	ילדים עיוורים במוסדות צד ג	הכנסה	34	רווחה	6	7
1346510930	ילדים עיוורים במוסדות	הכנסה	34	רווחה	92	76
1346520930	תוכנית צבא	הכנסה	34	רווחה	13	21
1346600930	מסגרת יום לילד המוגבל	הכנסה	34	רווחה	15	27
1346610931	תעסוקה מוגנת למוגבל	הכנסה	34	רווחה	14	15
1346620930	תוכניות תעסוקה	הכנסה	34	רווחה	29	27
1346700420	נופשים מש"שיקום צד ג	הכנסה	34	רווחה	4	5
1346700930	נופשונים מש"ה ושיקום	הכנסה	34	רווחה	41	39
1346710420	מ.יום שיקומי לנכים - צד ג'	הכנסה	34	רווחה	32	16
1346710930	מ.יום שיקומי לנכים	הכנסה	34	רווחה	165	90
1346711930	חלופה למ.יום שיקומי	הכנסה	34	רווחה	80	100
1346720930	הסעות למ.שיקומי	הכנסה	34	רווחה	28	30
1346730930	ליווי הסעות למ.יום שיקומי	הכנסה	34	רווחה	9	9
1346850420	שיקום בקהילה מוגבלויות צד ג	הכנסה	34	רווחה	5	5
1346850930	שיקום בקהילה מוגבלויות	הכנסה	34	רווחה	24	40
1346860930	תוכניות תמיכה בקהילה	הכנסה	34	רווחה	154	139
1346870930	מועדון חברתי לבוגרים	הכנסה	34	רווחה	19	18
1346890930	תוכניות לילד החריג	הכנסה	34	רווחה	5	10
	שירותי שיקום			רווחה	1,357	1,296
1347100422	נוצ"צ שרותים בקהילה צד ג	הכנסה	34	רווחה	(3)	-
1347100930	טיפול בנוער ובצעירים	הכנסה	34	רווחה	4	-
1347100931	נוצ"צ שרותים בקהילה	הכנסה	34	רווחה	106	157
1346600420	מסגרת יום לילד המוגבל צד ג'	הכנסה	34	רווחה	-	5
1348000420	עבודה קהילתית צד ג'	הכנסה	34	רווחה	-	3
1347200930	מעונות חסות	הכנסה	34	רווחה	281	307
1347210930	יתד תוכניות לצעירים (בשבילי)	הכנסה	34	רווחה	182	227
1347221930	יתד סל גמיש	הכנסה	34	רווחה	13	13
1347300930	טיפול בהתמכרויות	הכנסה	34	רווחה	32	34
1347310930	תוכניות לנגמלים	הכנסה	34	רווחה	0	-
1347320930	טיפול בשורדות זנות	הכנסה	34	רווחה	9	12
1347400420	ת.קהילה עד-י ומעטפת (מעגל)	הכנסה	34	רווחה	0	1
1347400931	ת.קהילה עד-י ומעטפת (מעגל)	הכנסה	34	רווחה	8	-
1347510930	מיתר	הכנסה	34	רווחה	7	12
	שירותי תקון			רווחה	640	771
1348000930	עבודה קהילתית	הכנסה	34	רווחה	11	7
1348200930	לכידות חברתית	הכנסה	34	רווחה	11	10
1348300730	השתתפות מוסדות בחוסן קהיל	הכנסה	34	רווחה	5	214
1348300930	פעולות התנדבות בקהילה	הכנסה	34	רווחה	50	50
	עבודה קהילתית			רווחה	78	281
1349000420	קליטת עלייה השתתפות צד ג	הכנסה	34	רווחה	10	4

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1349000930	שרותים לעולים	הכנסה	34	רווחה	7	7
1349000950	מ.הקליטה-שרותים לעולים	הכנסה	34	רווחה	185	100
1349100930	משפחות עולים במצוקה	הכנסה	34	רווחה	-	6
	קליטת עלייה			רווחה	201	117
סה"כ הכנסה				רווחה	11,784	12,727
1841000110	שכר-מנהל רווחה	הוצאה	84	רווחה	(3,280)	(3,455)
1841000420	אחזקת מבנים שרתים חברתיים	הוצאה	84	רווחה	(33)	(50)
1841000430	צריכת חשמל מבני שרתים חב	הוצאה	84	רווחה	0	-
1841000530	אחזקת רכב מחלקת רווחה	הוצאה	84	רווחה	(157)	(160)
1841000750	רווחה-עבודות קבלניות	הוצאה	84	רווחה	(69)	(40)
1841000751	שרותי מחשוב	הוצאה	84	רווחה	(54)	(58)
1841000780	פעולות ארגוניות	הוצאה	84	רווחה	(45)	(42)
1841000930	רווחה-רכישת ציוד יסודי	הוצאה	84	רווחה	(32)	(25)
1841040840	חליפת מיגון	הוצאה	84	רווחה	-	(27)
	מינהל הרווחה			רווחה	(3,670)	(3,857)
1842200840	משפחות במצוקה בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(49)	(46)
1842400110	תוכנית ק.למשפחה-שכר	הוצאה	84	רווחה	(50)	(48)
1842400840	תוכניות ק.למשפחה	הוצאה	84	רווחה	(115)	(115)
1842410110	מרכז טיפול באלימות-שכר	הוצאה	84	רווחה	(132)	(144)
1842410840	מרכז טיפול באלימות	הוצאה	84	רווחה	(13)	(30)
1842411840	מקלטים לנשים מוכות	הוצאה	84	רווחה	(7)	(40)
1842420110	שכר עוס מרכז קשר	הוצאה	84	רווחה	(79)	(69)
1842421840	ועדת תסקירים	הוצאה	84	רווחה	-	(15)
1842430110	פגיעות מיניות בגירים-שכר	הוצאה	84	רווחה	(157)	(150)
1842430840	פגיעות מיניות בגירים	הוצאה	84	רווחה	5	(10)
1842440840	טיפול אובדן ושכול	הוצאה	84	רווחה	(89)	(88)
1842450840	תוכניות למניעת אלימות	הוצאה	84	רווחה	(10)	(10)
	רווחת הפרט והמשפחה			רווחה	(694)	(766)
1843500840	טיפול בילד בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(68)	(72)
1843520110	שכר מועדונית גפן	הוצאה	84	רווחה	(212)	(327)
1843520430	חשמל למועדונית	הוצאה	84	רווחה	(5)	(5)
1843520780	הוצאות אחרות מועדונית גפן	הוצאה	84	רווחה	(73)	(75)
1843521110	נתיבים להורות-שכר	הוצאה	84	רווחה	(105)	(224)
1843550110	מועדונית רעות שכר	הוצאה	84	רווחה	(145)	(210)
1843550780	פעילות מועדונית רעות	הוצאה	84	רווחה	(55)	(56)
1843560840	טיפול בפגיעות מיניות	הוצאה	84	רווחה	(150)	(144)
1843570840	טיפול במשפחות אומנה	הוצאה	84	רווחה	(69)	(98)
1843581840	בדיקות פסיכולוגיות	הוצאה	84	רווחה	-	(7)
1843800840	אחזקת ילדים בפנימיות	הוצאה	84	רווחה	(1,029)	(1,188)
1843800842	תוכנית עם הפנים לקהילה-טיפ	הוצאה	84	רווחה	(84)	(90)
1843810430	מועדונית רעות צריכת חשמל	הוצאה	84	רווחה	(4)	(4)
1843812110	ת.עם הפנים-נתיבים להורות 1	הוצאה	84	רווחה	(353)	(283)
1843812840	ת.עם הפנים-נתיבים להורות	הוצאה	84	רווחה	(91)	(66)
1843900840	ילדים במעונות יום	הוצאה	84	רווחה	(179)	(260)
	שירותים לילד ולנוער			רווחה	(2,621)	(3,110)
1844300840	אחזקה במעונות א. ותיק	הוצאה	84	רווחה	(1)	(40)
1844320840	נופשו לזרח הוטיק	הוצאה	84	רווחה	-	(3)
1844400840	סיוע לאזרחים ותיקים	הוצאה	84	רווחה	(8)	(12)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1844430840	מועדונים א.ו.תיק (חברתי)	הוצאה	84	רווחה	(35)	(36)
1844440840	שירותים לניצולי שואה	הוצאה	84	רווחה	(24)	(30)
1844460840	סיוע לניצולי שואה	הוצאה	84	רווחה	(3)	(3)
1844500710	הסעות למועדון מועשר	הוצאה	84	רווחה	(135)	(128)
1844500840	מועדונים מעושרים	הוצאה	84	רווחה	(452)	(410)
1844510840	הזדקנות מיטבית בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(99)	(153)
1844600840	מרכז יום לאזרחים ותיקים	הוצאה	84	רווחה	(456)	(458)
שירותים לקשישים						
1845100840	סידור במעונות - מש"ה	הוצאה	84	רווחה	(1,283)	(1,273)
1845110841	טיפול בהורים וילדים אוטי	הוצאה	84	רווחה	(33)	(28)
1845110842	מ.יום ותעסוקה לבוגרים (אוטיס)	הוצאה	84	רווחה	(338)	(340)
1845110843	אחזקת אוטיסטים במסגרות	הוצאה	84	רווחה	(2,384)	(2,566)
1845121840	מועדונים לבוגרים עם אוטיזם	הוצאה	84	רווחה	(8)	(12)
1845130840	משפחות אומנה לשיקום	הוצאה	84	רווחה	(13)	(13)
1845200840	מעון יום טיפולי - מש"ה	הוצאה	84	רווחה	(516)	(545)
1845210840	הסעות למ.יום מש"ה	הוצאה	84	רווחה	(437)	(440)
1845210841	מע"שים	הוצאה	84	רווחה	(162)	(189)
1845230840	מ.יום אימוני מש"ה	הוצאה	84	רווחה	(4)	(7)
1845300840	נופשוניס וקייטנות	הוצאה	84	רווחה	(26)	(25)
שירותים למש"ה						
1846300840	הדרכת עיוור ובני ביתו	הוצאה	84	רווחה	(8)	(10)
1846500840	החזקת נכים בפנימיות	הוצאה	84	רווחה	(727)	(779)
1846500841	אחזקת נכים במשפחות אומנה	הוצאה	84	רווחה	(67)	(68)
1846510840	ילדים עוורים במסדות	הוצאה	84	רווחה	(129)	(110)
1846520840	תוכניות צבא	הוצאה	84	רווחה	(17)	(28)
1846600840	מסגרת יום לילד המוגבל	הוצאה	84	רווחה	(26)	(49)
1846610841	תעסוקה מוגנת למוגבל	הוצאה	84	רווחה	(19)	(20)
1846620840	תוכניות תעסוקה	הוצאה	84	רווחה	(39)	(36)
1846700840	נופשוניס מש"ה ושיקום	הוצאה	84	רווחה	(62)	(60)
1846710840	מ.יום שיקומי	הוצאה	84	רווחה	(228)	(124)
1846711840	חלופה למ.יום שיקומי	הוצאה	84	רווחה	(107)	(135)
1846720840	הסעות למ.שיקומי	הוצאה	84	רווחה	(61)	(40)
1846730840	ליווי הסעות למ.יום שיקומי	הוצאה	84	רווחה	(18)	(12)
1846850840	שיקום בקהילה מוגבליות	הוצאה	84	רווחה	(84)	(60)
1846860840	תוכניות תמיכה בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(4)	(186)
1846870840	מועדון חברתי לבוגרים	הוצאה	84	רווחה	-	(24)
1846890840	תוכניות לילד החריג	הוצאה	84	רווחה	(11)	(13)
שירותי שיקום						
1847100110	טיפול בנערות במצוקה	הוצאה	84	רווחה	(2)	-
1847100840	טיפול בנער ובצעירים	הוצאה	84	רווחה	(19)	-
1847110110	נוצ"צ שרותים בקהילה-שכר	הוצאה	84	רווחה	(34)	(183)
1847110841	נוצ"צ שרותים בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(5)	(15)
1847200840	מעונות חסות	הוצאה	84	רווחה	(374)	(410)
1847210110	יתד ת.לצעירים-שכר (בשבילי)	הוצאה	84	רווחה	(159)	(186)
1847210840	יתד ת.לצעירים-פעולות בשביל	הוצאה	84	רווחה	(10)	(20)
1847221840	יתד סל גמיש	הוצאה	84	רווחה	(17)	(17)
1847300840	טיפול בהתמכרויות	הוצאה	84	רווחה	(2)	(45)
1847310840	תוכניות לנגמלים	הוצאה	84	רווחה	(36)	-

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1847320840	טיפול בשורדות זנות	הוצאה	84	רווחה	(10)	(12)
1847400110	ת.קהילה עד-י ומעטפת (מעגל)	הוצאה	84	רווחה	(27)	-
1847400841	ת.קהילה עד-י ומעטפת (מעגל)	הוצאה	84	רווחה	(11)	-
1847410110	שכר מעגל בנים	הוצאה	84	רווחה	(33)	-
1847510840	מיתר	הוצאה	84	רווחה	(9)	(16)
1847600110	עו"ס לטיפול בקהילת להט"ב	הוצאה	84	רווחה	(61)	-
	שירותי תקון			רווחה	(809)	(904)
1848000841	עבודה קהילתית	הוצאה	84	רווחה	(103)	(80)
1848200840	לכידות חברתית	הוצאה	84	רווחה	(11)	(16)
1848300840	פע' התנדבות בקהילה	הוצאה	84	רווחה	(67)	(70)
	עבודה קהילתית			רווחה	(181)	(166)
1849000110	שכר קליטת עלייה	הוצאה	84	רווחה	(200)	(295)
1849000840	שרותים לעולים	הוצאה	84	רווחה	(117)	(16)
1849100840	משפחות עולים במצוקה	הוצאה	84	רווחה	-	(8)
	קליטת עלייה			רווחה	(317)	(319)
	סה"כ הוצאה			רווחה	(16,318)	(17,649)
	נטו רווחה				(4,533)	(4,922)
	דת	פרק הכנסה	35	פרק הוצאה	85	85
1851000810	השתת. בתקציב מועצה דתית	הוצאה	85	דת	(963)	(965)
	סה"כ הוצאה			דת	(963)	(965)
	נטו דת				(963)	(965)
	מפעל המים	פרק הכנסה	41	פרק הוצאה	91	91
1413100210	אגרת מים -גביה שוטפת	הכנסה	41	מפעל המים	5,900	6,400
1413100211	אגרת מים-פגורים	הכנסה	41	מפעל המים	77	120
	סה"כ הכנסה			מפעל המים	5,977	6,520
1912000110	תחזוקת מים - שכר	הוצאה	91	מפעל המים	(235)	(110)
1912000530	רכב לאחזקת מים	הוצאה	91	מפעל המים	(51)	(52)
1912000720	אספקת מים	הוצאה	91	מפעל המים	(4,975)	(5,300)
1912000740	כלים מכשירים וציוד-מים	הוצאה	91	מפעל המים	(40)	(40)
1912000750	עבודות קבלניות-מים	הוצאה	91	מפעל המים	(11)	(11)
1912000751	עבודות פועלים-אחזקת מים	הוצאה	91	מפעל המים	(161)	-
1912000920	קרן שיקום צנרת	הוצאה	91	מפעל המים	(324)	(350)
	סה"כ הוצאה			מפעל המים	(5,798)	(5,863)
	נטו מפעל המים				179	657
	מפעל הביוב	פרק הכנסה	47	פרק הוצאה	97	97
1472000210	אגרת ביוב	הכנסה	47	מפעל הביוב	2,723	2,820
1472000211	אגרת ביוב-פגורים	הכנסה	47	מפעל הביוב	37	60
	סה"כ הכנסה			מפעל הביוב	2,760	2,880
1972000110	שכר לעובדי ביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(275)	(332)
1972000420	תקונים-ביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(4)	(5)
1972000530	אחזקת רכב לביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(70)	(70)
1972000750	ביוב-עבודות קבלניות	הוצאה	97	מפעל הביוב	(120)	(100)
1972000751	ביוב - עב' פועלים	הוצאה	97	מפעל הביוב	(161)	-
1972000760	קניית שרותים-ביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(1,132)	(1,260)
1972000771	חשמל תפעולי-ביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(329)	(330)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1972000780	הוצאות אחרות-ביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(5)	(5)
1972000781	חומרי ריסוס לביוב	הוצאה	97	מפעל הביוב	(11)	(10)
סה"כ הוצאה				מפעל הביוב	(2,107)	(2,112)
נטו מפעל הביוב					653	768
מינהל כללי				פרק הוצאה	61	61
1611100110	משכורת נבחרים	הוצאה	61	מינהל כללי	(812)	(1,254)
1611100514	רכישת מתנות	הוצאה	61	מינהל כללי	(10)	(12)
1611100522	ספרות מקצועית ועתונות	הוצאה	61	מינהל כללי	(7)	(10)
1611100530	נבחרים-החזקת רכב	הוצאה	61	מינהל כללי	(120)	(110)
1611100750	נבחרים עבודות קבלניות	הוצאה	61	מינהל כללי	(0)	(212)
1611100780	נבחרים-הוצאות אחרות	הוצאה	61	מינהל כללי	(37)	(35)
1611100781	פעילות יועצת לקידום מעמד הא	הוצאה	61	מינהל כללי	(29)	(45)
נבחרים				מינהל כללי	(1,016)	(1,678)
1611200110	שכר-מבקר הרשות	הוצאה	61	מינהל כללי	(324)	(529)
מבקר הרשות				מינהל כללי	(324)	(529)
1613000110	משכורת כוללת לישכה	הוצאה	61	מינהל כללי	(704)	(850)
1613000410	השכרת שטחים למשרדי המועצה	הוצאה	61	מינהל כללי	(65)	(65)
1613000420	אחזקה	הוצאה	61	מינהל כללי	(31)	(25)
1613000431	מאור נקיון וחמרי נקיון	הוצאה	61	מינהל כללי	(59)	(60)
1613000470	ציוד משרדי מתכלה	הוצאה	61	מינהל כללי	(29)	(25)
1613000511	אירוח וכיבוד	הוצאה	61	מינהל כללי	(47)	(35)
1613000522	מזכירות-ספרות מקצועית	הוצאה	61	מינהל כללי	(1)	(10)
1613000530	החזקת רכב	הוצאה	61	מינהל כללי	-	(40)
1613000540	דואר וטלפון	הוצאה	61	מינהל כללי	(123)	(120)
1613000541	הוצאות תקשורת סלולרית	הוצאה	61	מינהל כללי	(11)	(10)
1613000750	מזכירות-עבודות קבלניות	הוצאה	61	מינהל כללי	(1,099)	(1,134)
1613000780	הוצאות אחרות	הוצאה	61	מינהל כללי	(129)	(120)
1613000930	רכישת ציוד יסודי	הוצאה	61	מינהל כללי	(51)	(70)
1613000970	הוצאות עודפות	הוצאה	61	מינהל כללי	(7)	(7)
1613100110	ניהול מחסנים-שכר	הוצאה	61	מינהל כללי	(69)	-
1613200110	מוקד 106	הוצאה	61	מינהל כללי	(509)	(595)
מינהל כללי				מינהל כללי	(2,933)	(3,166)
1613300110	שכר משאבי אנוש	הוצאה	61	מינהל כללי	(968)	(1,040)
1613300750	משאבי אנוש - עבודות קבלניות	הוצאה	61	מינהל כללי	(421)	(420)
1613300780	משאבי אנוש - הוצאות אחרות	הוצאה	61	מינהל כללי	(96)	(97)
1613300930	משאבי אנוש - ציוד יסודי	הוצאה	61	מינהל כללי	(16)	(2)
משאבי אנוש				מינהל כללי	(1,502)	(1,559)
1614000750	פרסום ויחסי צבור	הוצאה	61	מינהל כללי	(173)	(175)
יחסי ציבור				מינהל כללי	(173)	(175)
1616000521	השתלמויות	הוצאה	61	מינהל כללי	(265)	(275)
1616000750	או"ש והדרכה-עב' קבלניות	הוצאה	61	מינהל כללי	(10)	(10)
הדרכה והשתלמויות				מינהל כללי	(274)	(285)
1617000750	ש.משפטי עבודות קבלניות	הוצאה	61	מינהל כללי	(460)	(407)
1617000780	שרות משפטי-הוצאות אחרות	הוצאה	61	מינהל כללי	-	(5)
ייעוץ משפטי				מינהל כללי	(460)	(412)
נטו מינהל כללי					(6,682)	(7,803)
מינהל כספי				פרק הוצאה	62	62
1621000110	משכורת כוללת-גזברות	הוצאה	62	מינהל כספי	(1,610)	(1,798)

פירוט סעיפי תקציב 2024 באש"ח

מספר כרטיס	שם כרטיס	הכנסה /	פרק	שם פרק	תחזית ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024
1621000530	גזברות-החזקת רכב	הוצאה	62	מינהל כספי	(94)	(85)
1621000750	גזברות-עבודות קבלניות	הוצאה	62	מינהל כספי	(120)	(167)
1623000750	גביה-עבודות קבלניות	הוצאה	62	מינהל כספי	(1,121)	(1,200)
1623000751	עמלות גבייה	הוצאה	62	מינהל כספי	(267)	(280)
נטו מינהל כספי						(3,530)
הוצאות מימון						63
1631000610	עמלות	הוצאה	63	הוצאות מימון	(32)	(40)
1632000620	רביית על משיכות יתר	הוצאה	63	הוצאות מימון	-	(2)
נטו הוצאות מימון						(42)
פרעון מילואות						64
1649100691	תשלומים עח הקרן	הוצאה	64	פרעון מילואות	(3,402)	(3,394)
1649100692	תשלומים עח רביית	הוצאה	64	פרעון מילואות	(1,323)	(791)
1649100693	תשלומים עח הצמדה	הוצאה	64	פרעון מילואות	(202)	(221)
1649110691	פרע"מ ביוב-קקן	הוצאה	64	פרעון מילואות	(397)	(410)
1649110692	פרע"מ ביוב-ריבית	הוצאה	64	פרעון מילואות	(109)	(96)
1649110693	פרע"מ ביוב - הצמדה	הוצאה	64	פרעון מילואות	-	(1)
נטו פרעון מילואות						(4,913)
ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות						51
1511100661	רביית ודיבידונות	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	153	180
1512000490	הכנסות שונות-גביה	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	0	5
1512000491	הכנסות שונות	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	104	110
1512000493	הכנסות מגגות סולריים	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	497	475
1512000494	הכנסות מארוח משלחות	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	45	-
1512000790	השתתפות בשכר	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	305	900
1512000910	השתתפות מ. הפנים בשכר	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	32	382
1512100790	השתתפות בשכר פנסיונרים	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	547	404
1513000590	החזר הוצאות שנים קודמות	הכנסה	51	ריבית והחזר הוצ	2,027	1,950
נטו ריבית והחזר הוצאות שנים קודמות						4,406
החזר מקרנות והכנסות מיוחדות						59
1591800690	החזר מקרנות פיתוח	הכנסה	59	החזר מקרנות וה	1,500	1,200
1591900690	החזר מקרנות ביוב	הכנסה	59	החזר מקרנות וה	506	507
1599900780	הלוואה לאיזון תקציב	הכנסה	59	החזר מקרנות וה	1,500	-
נטו החזר מקרנות						3,506
הנחות, פנסיה ושנים קודמות						99
1991000310	שכר פנסיונרים	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(2,752)	(3,235)
1991000750	השתתפות בשכר פנסיונרים	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(32)	(31)
1994000980	הוצאות שנים קודמות	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(1,072)	(500)
1995000860	הנחות מימון	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(2)	(3)
1995000862	הנחות לפי חוק	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(3,132)	(3,619)
1995000863	הנחות לפי ועדה	הוצאה	99	תמיכות, הנחות	(71)	(78)
סה"כ הנחות, פנסיה ושנים קודמות						(7,466)
סה"כ הכנסות						131,084
סה"כ הוצאות						(131,084)
נטו						-0
						785

