



# הצעת תקציב רגיל לשנת הכספים תשפ"ו 2026

## פירוט

מינהל הכספים | אגף תקציבים וכלכלה



## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                                   | עמוד |
|-----------|----------------------------------------|------|
|           | אומדן תקבולים ותשלומים                 | א-ו  |
|           | <b><u>1. הכנסות</u></b>                |      |
| 1         | מיסים                                  | 1    |
| 2         | תקבולים משרותים מקומיים                | 2    |
| 3         | תקבולים משרותים ממלכתיים               | 3    |
| 4         | מפעלים                                 | 4    |
| 5         | תקבולים בלתי רגילים                    | 5    |
|           | <b><u>2. הוצאות</u></b>                |      |
|           | <b><u>הנהלה כללית</u></b>              |      |
| 6         | רכוז - לפי סעיפי משנה ראשיים           | 15   |
| 61        | <b><u>מינהל כללי</u></b>               | 16   |
| 611       | <b><u>הנהלה והמועצה</u></b>            | 16   |
| 6111      | <b><u>ראש הרשות המקומית וסגניו</u></b> | 16   |
| 61111     | ראש העירייה וסגניו                     | 16   |
| 61112     | לשכת ראש העירייה                       | 16   |
| 61113     | לשכות סגני ראש העירייה ונבחרים         | 17   |
| 6112      | <b><u>מועצת הרשות</u></b>              | 18   |
| 612       | <b><u>מבקר העירייה</u></b>             | 19   |
| 613       | <b><u>מזכירות</u></b>                  | 21   |
| 6131      | <b><u>הנהלת העירייה</u></b>            | 21   |
| 61311     | מנכ"ל העירייה                          | 21   |
| 61312     | סמנכ"ל תכנון, ארגון ומ"מ               | 22   |
| 61313     | סמנכ"ל משאבי אנוש ומינהל               | 23   |
| 61314     | משנה למנכ"ל ומי חטיבת התפעול           | 24   |
| 61315     | בטיחות בתעבורה                         | 25   |
| 61316     | לשכת רה"ע – השירות העירוני ופנ"צ       | 26   |
| 61317     | ניהול סיכונים ותביעות                  | 27   |
| 61318     | בית משפט לעניינים מקומיים              | 28   |
| 61319     | מרכז מידע וידע יישומי עירוני           | 28   |
| 6135      | <b><u>המישלמה ליפו</u></b>             | 29   |
| 6136      | <b><u>מוקד שירות 106</u></b>           | 31   |
| 6138      | <b><u>רשות לחוסן ושוויון חברתי</u></b> | 32   |
| 6139      | <b><u>הרשות לחדשנות</u></b>            | 32   |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                               | עמוד |
|-----------|------------------------------------|------|
| 614       | <u>מינהל תקשורת – דובר העירייה</u> | 34   |
| 615       | <u>אגף משאבי אנוש</u>              | 36   |
| 616       | <u>אגף ארגון ותקינה</u>            | 41   |
| 617       | <u>שרות משפטי</u>                  | 43   |
| 618       | <u>מרכז למחקר כלכלי וחברתי</u>     | 47   |
| 619       | <u>בחירות לרשות המקומית</u>        | 49   |
| 62        | <u>מינהל כספי</u>                  | 50   |
| 621       | <u>הנהלת מינהל הכספים</u>          | 50   |
| 6211      | מטה מינהל הכספים                   | 50   |
| 6213      | משאבי אנוש ומינהל                  | 51   |
| 622       | <u>אגף תקציבים וכלכלה</u>          | 52   |
| 623       | <u>הכנסות העירייה</u>              | 54   |
| 6233      | <u>אגף גביית ארנונה ומים</u>       | 54   |
| 62331     | הנהלה ושרותים מינהליים             | 54   |
| 62332     | מחלקת תכנון ובקרה                  | 55   |
| 62333     | מחלקת גביה - מגורים                | 56   |
| 62334     | מחלקת גביה - עסקים                 | 56   |
| 62335     | מחלקת גביה - חברות                 | 56   |
| 62336     | מחלקת שירות לקוחות                 | 57   |
| 62337     | גביית היטל שמירה                   | 57   |
| 62338     | מרכז השירות העירוני                | 57   |
| 62339     | מחלקת שליטה ובקרה תפעולית          | 58   |
| 6234      | <u>אגף גביית אגרות ודמי שרותים</u> | 58   |
| 62341     | הנהלה ושרותים מינהליים             | 58   |
| 62343     | מחלקת גביה                         | 59   |
| 62345     | מחלקת שילוט                        | 60   |
| 62347     | מחלקת שירות בקרה ותפעול            | 60   |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                                               | עמוד |
|-------------|----------------------------------------------------|------|
| <b>6235</b> | <b><u>אגף הכנסות מבניה</u></b>                     | 60   |
| 62351       | הנהלה ושרותים מינהליים                             | 60   |
| 62352       | מחלקת היטלי פיתוח                                  | 61   |
| 62353       | גביה                                               | 62   |
| 62354       | שומה והשבחה                                        | 62   |
| 62355       | יחידת תכנון ובקרה                                  | 62   |
| 62356       | יחידת שירות                                        | 63   |
| 62357       | מחלקת תכנון כלכלי                                  | 63   |
| <b>6236</b> | <b><u>אגף חיובי ארנונה</u></b>                     | 63   |
| 62361       | הנהלה ושרותים מינהליים                             | 63   |
| 62362       | מחלקות השומה                                       | 64   |
| 62363       | מח' בנייה חדשה ופרויקטי שומה                       | 64   |
| 62364       | מח' תכנון ובקרה                                    | 65   |
| 62366       | מח' בחינת חיובים                                   | 65   |
| 62368       | מחלקת מידע עסקי                                    | 65   |
| <b>6237</b> | <b><u>אגף חניה</u></b>                             | 66   |
| 62371       | הנהלת אגף החניה                                    | 66   |
| 62372       | מחלקת שירות לקוחות                                 | 67   |
| 62373       | מחלקת גבייה                                        | 67   |
| 62374       | מחלקת תכנון, בקרה ומידע                            | 67   |
| 62375       | יחידת התובעים                                      | 68   |
| 62376       | מחלקת שליטה ובקרה                                  | 68   |
| <b>624</b>  | <b><u>אגף החשבונות</u></b>                         | 69   |
| <b>625</b>  | <b><u>תכנון עירוני ולשכת התאגידים העירונית</u></b> | 72   |
| <b>628</b>  | <b><u>תשלומי שכר</u></b>                           | 74   |
| 6281        | אגף שכר                                            | 74   |
| 6282        | קופת תגמולים                                       | 75   |
| <b>631</b>  | <b><u>עמלה, ריבית והוצאות מימון</u></b>            | 76   |
| <b>649</b>  | <b><u>פרעון מלוות</u></b>                          | 77   |



## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                                         | עמוד |
|-----------|----------------------------------------------|------|
|           | <b><u>שירותים מקומיים</u></b>                |      |
| 7         | רכוז - לפי סעיפי משנה ראשיים                 | 80   |
| 71        | <b><u>תברואה וניהול פסולת</u></b>            | 81   |
| 711       | <b><u>מינהל</u></b>                          | 81   |
| 7111      | הנהלה                                        | 81   |
| 7112      | שרותים מינהליים                              | 81   |
| 7113      | תכנון ובקרה                                  | 82   |
| 7114      | מחלקה טכנית                                  | 83   |
| 7115      | מוקד תפעולי                                  | 83   |
| 712       | <b><u>שרותי נקיון</u></b>                    | 84   |
| 7121      | פקוח וניהול חבלים ותחנות                     | 84   |
| 7122      | נקוי רחובות ומתחמים                          | 85   |
| 7123      | איסוף אשפה                                   | 85   |
| 7124      | איסוף אשפה - שינוע                           | 87   |
| 7126      | פעולות שירות                                 | 87   |
| 715       | <b><u>תברואה מונעת</u></b>                   | 89   |
| 72        | <b><u>שמירה ובטחון</u></b>                   | 90   |
| 721       | <b><u>מינהל</u></b>                          | 90   |
| 7211      | מינהל                                        | 90   |
| 7212      | נזקי חורף                                    | 91   |
| 722       | <b><u>המשמר האזרחי ובטחון</u></b>            | 92   |
| 7221      | המשמר האזרחי                                 | 92   |
| 7222      | אבטחת מוסדות חינוך ויחידות העירייה           | 93   |
| 723       | <b><u>הג"א</u></b>                           | 94   |
| 7231      | הנהלה ושרותים מינהליים                       | 94   |
| 7232      | אחזקת מחסנים                                 | 94   |
| 7235      | אחזקת מקלטים ומרכזי בקרה                     | 95   |
| 7236      | הוצאות מל"ח                                  | 95   |
| 727       | <b><u>אגף סל"ע – סיירת לבטחון עירוני</u></b> | 96   |
| 729       | <b><u>הוצאות לשעת חרום</u></b>               | 100  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף  | פרוט                                    | עמוד |
|------------|-----------------------------------------|------|
| <b>73</b>  | <b><u>מינהל הנדסה</u></b>               | 101  |
| <b>731</b> | <b><u>הנהלת מינהל הנדסה</u></b>         | 101  |
| 7311       | הנהלה                                   | 101  |
| 7312       | מנהלה, כח-אדם ומשק                      | 101  |
| 7313       | אדריכל העיר                             | 103  |
| 7315       | היחידה לתכנון אסטרטגי                   | 103  |
| 7316       | מינהלת הרכבת הקלה                       | 103  |
| 7317       | מחלקת שיפוצי חזיתות                     | 104  |
| <b>732</b> | <b><u>אגף תכנון העיר</u></b>            | 105  |
| 7321       | הנהלה ושרותים מינהליים                  | 105  |
| 7322       | תכנון העיר                              | 105  |
| 7323       | מחלקת מידע תכנוני וייעודי קרקע          | 107  |
| 7324       | מחלקת מיפוי ומידע גיאוגרפי מרחבי        | 108  |
| 7325       | תחום מקרקעין                            | 110  |
| <b>735</b> | <b><u>אגף רשוי ופקוח בניה</u></b>       | 111  |
| 7351       | הנהלת אגף רשוי בניה                     | 111  |
| 7352       | מחלקת רשוי בניה                         | 111  |
| 7353       | פיקוח בניה                              | 112  |
| <b>736</b> | <b><u>אגף רשוי עסקים</u></b>            | 115  |
| 7361       | הנהלה ושרותים מינהליים                  | 115  |
| 7362       | מחלקת שירות לקוחות-רישוי עסקים          | 116  |
| 7363       | מחלקת בקורת עסקים                       | 116  |
| 7364       | מחלקת רישוי הנדסי לעסקים                | 116  |
| <b>74</b>  | <b><u>בינוי ותשתית, שפ"ע וחופים</u></b> | 117  |
| <b>741</b> | <b><u>הנהלת מינהל בינוי ותשתית</u></b>  | 117  |
| <b>742</b> | <b><u>אגף דרכים ומאור</u></b>           | 120  |
| 7421       | הנהלת אגף דרכים ומאור                   | 120  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                             | עמוד |
|-------------|----------------------------------|------|
| <b>7422</b> | <b><u>מיסעות ומדרכות</u></b>     | 121  |
| 74221       | מחלקת פיתוח דרכים                | 121  |
| 74226       | מחלקת תחזוקת דרכים               | 121  |
| <b>7423</b> | <b><u>מאור</u></b>               | 122  |
| 74231       | הנהלה                            | 122  |
| 74232       | תכנון ופיקוח על עבודות חדשות     | 122  |
| 74233       | תחזוקת רשת המאור                 | 123  |
| 74234       | שרותי עזר                        | 123  |
| 74235       | תחזוקת המאור במוסדות העירייה     | 124  |
| 7424        | אחזקת שווקים                     | 124  |
| <b>744</b>  | <b><u>אגף תנועה</u></b>          | 125  |
| 7441        | הנהלה שרותים מינהליים ושרותי עזר | 125  |
| 7442        | מחלקת מידע, הדרכה ובטיחות בדרכים | 126  |
| 7444        | תכנון                            | 126  |
| 7445        | ביצוע ותחזוקה                    | 127  |
| 7446        | ניהול ובקרת תנועה                | 127  |
| <b>745</b>  | <b><u>תיעול</u></b>              | 128  |
| <b>746</b>  | <b><u>אגף שיפור פני העיר</u></b> | 129  |
| 7461        | הנהלה ושרותים מינהליים           | 129  |
| 7462        | מחלקה לשיפור רחובות ואתרים       | 130  |
| 7463        | מחלקה לשיפור גנים ונוף           | 131  |
| 7464        | משתלה עירונית                    | 131  |
| 7465        | יחידה לתכנון וניהול פרויקטים     | 132  |
| 7466        | השתתפות לחברות עירוניות          | 132  |
| 7468        | מחלקת מבצעים לשיפור הסביבה       | 132  |
| 7469        | עבודות ע"ח אחרים                 | 132  |
| <b>747</b>  | <b><u>אגף מבני ציבור</u></b>     | 134  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                                    | עמוד |
|-------------|-----------------------------------------|------|
| <b>749</b>  | <b><u>אגף החופים</u></b>                | 136  |
| 7491        | הנהלה ומזכירות                          | 136  |
| 7492        | פיקוח סדרנות וניקיון                    | 137  |
| 7493        | שרותי הצלה                              | 137  |
| 7494        | מתקני חוף                               | 138  |
| <b>751</b>  | <b><u>חגיגות, אירועים וקשרי חוץ</u></b> | 140  |
| 7512        | חגיגות וטקסים                           | 140  |
| 7516        | קשרי חוץ                                | 141  |
| <b>761</b>  | <b><u>שרותים והשתתפויות כלליות</u></b>  | 142  |
| 7612        | השתתפות בועדים והקצבות שונות            | 142  |
| 7613        | תמיכות לכיסוי מיסים עבור מוסדות         | 142  |
| 7614-7615   | תמיכות למוסדות                          | 142  |
| <b>7619</b> | <b><u>שונות</u></b>                     | 143  |
| <b>764</b>  | <b><u>תרבות הדיור</u></b>               | 144  |
| <b>77</b>   | <b><u>פיתוח כלכלי</u></b>               | 145  |
| <b>771</b>  | <b><u>מינהלת עיר עולם ותיירות</u></b>   | 145  |
| <b>772</b>  | <b><u>רשות לתחבורה, תנועה וחניה</u></b> | 146  |
| <b>773</b>  | <b><u>מרחבים ציבוריים</u></b>           | 148  |
| <b>774</b>  | <b><u>הרשות לדיור</u></b>               | 149  |
| <b>78</b>   | <b><u>פיקוח עירוני</u></b>              | 151  |
| <b>781</b>  | <b><u>פיקוח על חוקי עזר</u></b>         | 151  |
| 7811        | הנהלה ושרותים מינהליים                  | 151  |
| 7812        | סיירות ומשל"ט                           | 152  |
| 7813        | מרחבים, תנועה ואכיפה                    | 153  |
| 7817        | המחלקה הוטרינרית                        | 154  |
|             | <b><u>שרותים ממלכתיים</u></b>           |      |
| 8           | רכוז - לפי סעיפי משנה ראשיים            | 157  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                                | עמוד |
|-------------|-------------------------------------|------|
| <b>81</b>   | <b><u>חינוך</u></b>                 | 158  |
| <b>811</b>  | <b><u>מינהל החינוך</u></b>          | 158  |
| <b>8111</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | 158  |
| <b>8112</b> | <b><u>אגף תפעול חינוך</u></b>       | 160  |
| 81121       | הנהלה ושרותים מינהליים              | 160  |
| 81122       | המחלקה להצטיידות ואספקה             | 161  |
| 81123       | המחלקה לשרותי חינוך                 | 161  |
| 81124       | המחלקה לתחזוקת מבנים                | 162  |
| 81125       | חוזה חקלאית                         | 162  |
| 81127       | מחלקת הסעים                         | 163  |
| <b>8116</b> | <b>מחלקת רווחה חינוכית</b>          | 163  |
| <b>8117</b> | <b>מרכז שירות – חינוך</b>           | 163  |
| <b>812</b>  | <b><u>חינוך לקידום הגיל הרך</u></b> | 165  |
| 8121        | מטה חינוך לקידום הגיל הרך           | 165  |
| 8122        | גני ילדים                           | 167  |
| 8125        | פעולות רווחה וטיפול                 | 168  |
| <b>813</b>  | <b><u>חינוך יסודי</u></b>           | 170  |
| 8131        | הנהלה ושרותים מינהליים              | 170  |
| <b>8132</b> | <b><u>בתי ספר יסודיים</u></b>       | 171  |
| 81322       | יום חינוך ארוך                      | 171  |
| 81323       | מוזיקרים                            | 171  |
| 81324       | תחזוקת מבנים                        | 171  |
| 81325       | פעולות רווחה וטיפול                 | 172  |
| 81326       | אספקת ספרים ומחברות                 | 173  |
| 81327       | חמרי עבודה וציוד                    | 173  |
| 81328       | ביה"ס לאמנויות                      | 173  |
| 81329       | ביה"ס לטבע סביבה וחברה              | 174  |
| <b>8133</b> | <b><u>חינוך מיוחד</u></b>           | 174  |
| 81331       | בתי ספר מיוחדים                     | 174  |
| 81332       | פנימיית גבעת הוד                    | 176  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                                     | עמוד |
|-----------|------------------------------------------|------|
| 81333     | פנימיית בית הילד                         | 176  |
| 81334     | מתחם פנימיות תל-ברוך                     | 177  |
| 81336     | בית הנוער העירוני                        | 178  |
| 81337     | השתתפות                                  | 178  |
| 8139      | השתתפות לחינוך יסודי                     | 178  |
| 814       | <u>שרותים נוספים לבתי ספר וגני ילדים</u> | 180  |
| 8142      | מרכז פסג"ה                               | 180  |
| 8143      | <u>שרותים פסיכולוגיים</u>                | 180  |
| 81431     | השרות הפסיכולוגי - חינוכי                | 180  |
| 81435     | מתי"א                                    | 182  |
| 8144      | בית ספר לחופש הגדול                      | 182  |
| 8147      | קידום ילדים ונוער                        | 182  |
| 8148      | הסעות                                    | 185  |
| 8149      | שרותים אחרים                             | 185  |
| 816       | <u>תכניות רווחה ושיקום שכונות</u>        | 187  |
| 8161      | שכונות שיקום                             | 187  |
| 8166      | תכניות התערבות והעצמה                    | 188  |
| 8167      | תכניות התערבות והעצמה - המשך             | 188  |
| 8169      | תכניות טיפול לילדים ונוער                | 189  |
| 817       | <u>חינוך על יסודי</u>                    | 190  |
| 8171      | הנהלה ושרותים מינהליים                   | 190  |
| 8172      | בתי"ס על יסודיים                         | 192  |
| 8173      | בתי"ס על יסודיים                         | 197  |
| 8174      | בתי"ס משותפים                            | 203  |
| 8175      | בתי"ס על יסודיים                         | 204  |
| 8176      | בתי"ס על יסודיים                         | 209  |
| 8177      | מרכזי פיס                                | 210  |
| 8178      | המרכז לחינוך ימי                         | 210  |
| 8179      | השתתפות לחינוך על יסודי                  | 210  |
| 818       | <u>חינוך גבוה</u>                        | 212  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                                    | עמוד |
|-------------|-----------------------------------------|------|
| <b>82</b>   | <b><u>קהילה, תרבות, נוער וספורט</u></b> | 213  |
| <b>821</b>  | <b><u>מינהל קהילה, תרבות וספורט</u></b> | 213  |
| 8211        | הנהלת המינהל                            | 213  |
| 8212        | מנהלה, כ"א בינוי ותחזוקה                | 214  |
| 8213        | מחקר ופיתוח                             | 214  |
| 8214        | אגפים קהילתיים                          | 215  |
| <b>822</b>  | <b><u>אגף תרבות</u></b>                 | 219  |
| 8221        | הנהלת אגף תרבות                         | 219  |
| 8222        | המחלקה למופעים ואירועי תרבות            | 220  |
| 8223        | פיתוח תרבות                             | 221  |
| 8224        | מחלקת תרבות תורנית                      | 222  |
| <b>8225</b> | <b><u>מרכזי תרבות</u></b>               | 222  |
| 82253       | מרכז ענב לתרבות                         | 222  |
| 82254       | תיאטרון הסימטה                          | 223  |
| 82255       | מתחם בתי ביאליק                         | 223  |
| 82256       | הספריה למוסיקה ומרכז תרבות ע"ש פליציה   | 224  |
| 82257       | בית ביאליק                              | 224  |
| 82258       | בית העיר                                | 225  |
| 82259       | מרכז העיר הלבנה – בית ליבלינג           | 225  |
| <b>8226</b> | <b><u>אמנויות</u></b>                   | 225  |
| <b>823</b>  | <b><u>ספריות</u></b>                    | 228  |
| 8231        | סניפי הספריה שער ציון                   | 228  |
| 8237        | ספריית מגדל שלום                        | 229  |
| 8238        | שער ציון בית אריאלה                     | 230  |
| <b>824</b>  | <b><u>מרכזי קהילה</u></b>               | 233  |
| 8241        | מרכזי קהילה ופעולות קהילה               | 233  |
| 8242        | מרכזי קהילה – צפון                      | 235  |
| 8243        | מרכזי קהילה – צפון                      | 238  |
| 8244        | מרכזי קהילה – דרום                      | 241  |
| 8245        | מרכזי קהילה – דרום                      | 244  |
| 8246        | מרכזי קהילה – מרכז                      | 247  |
| 8247        | מרכזי קהילה – מרכז                      | 250  |
| 8248        | מרכזי קהילה – מישלמה ליפו               | 253  |
| 8249        | מרכזי קהילה – מישלמה ליפו               | 254  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף   | פרוט                               | עמוד |
|-------------|------------------------------------|------|
| <b>825</b>  | <b><u>גופי תרבות ואמנות</u></b>    | 259  |
| 8251        | תמיכות – תרבות ואמנות              | 259  |
| 8252        | מוזיאונים                          | 259  |
| 8253        | תיאטרון                            | 259  |
| 8254        | מוסיקה                             | 260  |
| 8255        | אולמות ומרכזי תרבות                | 260  |
| 8257        | אמנות פלסטית                       | 260  |
| 8258        | אמנויות - בינתחומי וספרות          | 260  |
| <b>828</b>  | <b><u>נוער וצעירים</u></b>         | 261  |
| <b>8289</b> | <b><u>המחלקה לנוער וצעירים</u></b> | 261  |
| 82891       | הנהלה ושרותים מינהליים             | 261  |
| 82892       | צופים                              | 262  |
| 82893       | מדור תנועות וארגוני נוער           | 262  |
| 82894       | מדור ימי                           | 262  |
| 82896       | פעולות נוספות נוער וצעירים         | 263  |
| <b>829</b>  | <b><u>ספורט</u></b>                | 264  |
| 8291        | רשות הספורט                        | 264  |
| 8299        | פעולות וארגוני ספורט               | 265  |
| <b>83</b>   | <b><u>בריאות הציבור</u></b>        | 266  |
| <b>831</b>  | <b><u>מינהל ומשק</u></b>           | 266  |
| 8311        | הנהלה ושרותים מינהליים             | 266  |
| 8312        | משק ותחזוקה                        | 267  |
| <b>832</b>  | <b><u>תחנות לבריאות המשפחה</u></b> | 268  |
| 8321        | שרותי רפואה                        | 268  |
| 8322        | שרותי סיעוד                        | 268  |
| <b>836</b>  | <b><u>בריאות בקהילה</u></b>        | 271  |
| <b>838</b>  | <b><u>מגן דוד אדום</u></b>         | 272  |



## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                                            | עמוד |
|-----------|-------------------------------------------------|------|
| 84        | <u>רווחה</u>                                    | 273  |
| 841       | <u>הנהלה ושרותים מנהליים</u>                    | 273  |
| 842       | <u>טיפול במשפחה</u>                             | 277  |
| 8422      | צרכים מיוחדים                                   | 277  |
| 8423      | הדרכה וטיפול במשפחות                            | 277  |
| 8428      | כ"א במחלקות הרווחה                              | 279  |
| 843       | <u>טיפול בילד ובנוער</u>                        | 282  |
| 8431      | טיפול ופיקוח מקצועי                             | 282  |
| 8432      | מסגרות חוץ ביתיות                               | 282  |
| 8433      | מסגרות בקהילה                                   | 282  |
| 8434      | מפת"נים ואחרים                                  | 283  |
| 8437      | מרכזים לגיל הרך                                 | 283  |
| 8438      | משפחות וילדים בקהילה                            | 284  |
| 8439      | תוכניות נוספות לילד ולנוער                      | 284  |
| 844       | <u>טיפול באזרח הותיק</u>                        | 286  |
| 8442      | פיקוח מקצועי                                    | 286  |
| 8443      | שרותים לאזרח הותיק – מוסדי                      | 286  |
| 8444      | שרותים לאזרח הותיק – קהילתי                     | 287  |
| 8445      | מועדונים ומרכזים לאזרח הותיק                    | 287  |
| 845       | <u>טיפול באנשים עם מוגבלות שכלית והתפתחותית</u> | 290  |
| 8451      | טיפול ופיקוח מקצועי                             | 290  |
| 8452      | השמת אנשים עם מוגבלות שכלית והתפתחותית במוסדות  | 290  |
| 8453      | סידור אנשים עם מש"ה במסגרות יום                 | 290  |
| 8454      | שרותים קהילתיים ותעסוקתיים                      | 291  |
| 8455      | טיפול באדם עם אוטיזם                            | 291  |
| 846       | <u>טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום)</u>          | 292  |
| 8461      | עיוורים – השמה במוסדות                          | 292  |
| 8462      | מרכז רב שירותים לעיוור                          | 292  |
| 8463      | עיוורים – שירותי קהילה ותעסוקה                  | 293  |
| 8464      | מוגבלים – שיקום במוסדות                         | 293  |
| 8465      | מוגבלים – אחזקה במסגרות יום                     | 293  |
| 8466      | מוגבלים – שרותים תעסוקתיים                      | 293  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף  | פרוט                                           | עמוד |
|------------|------------------------------------------------|------|
| 8467       | מוגבלים – שרותים קהילתיים                      | 293  |
| 8468       | טיפול בליקויי שמיעה                            | 294  |
| <b>847</b> | <b><u>שירותי תיקון</u></b>                     | 295  |
| 8471       | יחידת ההתנדבות                                 | 295  |
| 8472       | היחידה לפיתוח קהילתי                           | 296  |
| 8473       | של"מ – שיקום, ליווי ומניעה                     | 296  |
| 8474       | מסיל"ה                                         | 298  |
| <b>848</b> | <b><u>שיקום שכונות ממשלתי</u></b>              | 300  |
| <b>85</b>  | <b><u>דת</u></b>                               | 301  |
| 851        | מועצה דתית                                     | 301  |
| <b>86</b>  | <b><u>קליטת עליה</u></b>                       | 302  |
| <b>861</b> | <b><u>הרשות לקליטת עליה והשכלת מבוגרים</u></b> | 302  |
| 8611       | קליטת עליה                                     | 302  |
| 8612       | פעילות קליטה חברתית במימון משרד הקליטה         | 303  |
| 8613       | מרכזי השכלה ואולפנים                           | 303  |
| 8614       | פעילות קליטה חברתית במימון משרד הקליטה         | 304  |
| <b>87</b>  | <b><u>איכות הסביבה</u></b>                     | 305  |
| 871        | הרשות לאיכות סביבה וקיימות                     | 305  |
| <b>9</b>   | <b><u>מפעלים ותקציבי עזר</u></b>               |      |
|            | רכוז - לפי סעיפי משנה ראשיים                   | 307  |
| <b>91</b>  | <b><u>מים וביוב</u></b>                        | 308  |
| 911        | <b><u>מים וביוב</u></b>                        | 308  |
| <b>93</b>  | <b><u>נכסים</u></b>                            | 309  |
| <b>931</b> | <b><u>אגף נכסי העירייה</u></b>                 | 309  |
| 9311       | הנהלת האגף                                     | 309  |
| 9312       | הקצאת נכסים, דיור ושרותים                      | 311  |
| 9313       | עסקאות מקרקעין                                 | 311  |
| 9314       | תפעול ותחזוקת נכסים                            | 312  |

## תוכן עניינים

| מספר סעיף | פרוט                               | עמוד |
|-----------|------------------------------------|------|
| 98        | <u>תקציבי עזר</u>                  | 313  |
| 982       | <u>אגף בתי העירייה</u>             | 313  |
| 9821      | מחלקות בתי העירייה                 | 313  |
| 9828      | חוזרים מיחידות אחרות               | 316  |
| 9829      | השתתפות המחלקות בתקציב בתי העירייה | 316  |
| 983       | <u>אגף טכנולוגיות ומערכות מידע</u> | 317  |
| 984       | <u>אגף רכש ולוגיסטיקה</u>          | 323  |
| 9841      | הנהלה ושרותים מינהליים             | 323  |
| 9843      | מחלקת רכש                          | 324  |
| 9844      | מחלקת שירות לקוחות ושרשרת אספקה    | 324  |
| 9845      | מחלקת לוגיסטיקה ומצאי              | 325  |
| 9846      | מחסני העירייה המרכזיים             | 325  |
| 9847      | ארכיון ומגנזה                      | 326  |
| 985       | <u>שרותים שונים</u>                | 328  |
| 9856      | מרכז גריאטרי גבעת השלושה           | 328  |
| 986       | <u>יחידת הרכב העירונית</u>         | 329  |
| 99        | <u>תשלומים בלתי רגילים</u>         | 332  |
| 991       | <u>זכויות סוציאליות</u>            | 332  |
| 9912      | פנסיה ופיצויים                     | 332  |
| 999       | <u>תשלומים בלתי רגילים</u>         | 333  |
| 9991      | הוצאות שונות – שכר                 | 333  |
| 9992      | הוצאות שונות – פעולות              | 333  |
| 9993      | הוצאות בלתי רגילות                 | 333  |
|           | <u>פרעון מלוות – ריכוז ופירוט</u>  | 334  |

כללי

הצעת תקציב לשנת הכספים 2026  
תקבולים (בשקלים חדשים)

| הכנסה בפועל<br>2024 |  | תקציב 2025<br>מעודכן (*)<br>מקורי |  | אומדן<br>2026 |  | פרק                                 |  |
|---------------------|--|-----------------------------------|--|---------------|--|-------------------------------------|--|
| 7,527,983,083       |  | 8,377,765,000                     |  | 8,070,000,000 |  | סה"כ כללי                           |  |
| 4,541,585,601       |  | 4,978,500,000                     |  | 5,038,800,000 |  | מיסים                               |  |
| 4,449,934,587       |  | 4,888,700,000                     |  | 4,940,000,000 |  | ארנונות                             |  |
| 91,212,171          |  | 89,800,000                        |  | 98,800,000    |  | אגרות                               |  |
| 438,843             |  | -                                 |  | -             |  | מענקים ממשרדי ממשלה                 |  |
| 389,045,934         |  | 413,589,000                       |  | 387,270,000   |  | שרותים מקומיים                      |  |
| 13,761,976          |  | 10,500,000                        |  | 10,750,000    |  | תברואה                              |  |
| 73,974,366          |  | 124,530,000                       |  | 82,280,000    |  | שמירה ובטחון                        |  |
| 180,612,756         |  | 149,217,000                       |  | 160,540,000   |  | מינהל הנדסה                         |  |
| 36,986,224          |  | 46,822,000                        |  | 46,585,000    |  | בינוי ותשתית, שפ"ע וחופים           |  |
| 34,263,844          |  | 38,680,000                        |  | 37,065,000    |  | שרותים שונים והשתפרות               |  |
| 49,446,768          |  | 43,840,000                        |  | 50,050,000    |  | פיקוח עירוני                        |  |
| 1,409,125,274       |  | 1,442,389,000                     |  | 1,468,160,000 |  | שרותים ממלכתיים                     |  |
| 960,043,429         |  | 971,614,000                       |  | 982,930,000   |  | חינוך                               |  |
| 17,415,025          |  | 19,454,000                        |  | 11,835,000    |  | תרבות, נוער וספורט                  |  |
| 13,835,161          |  | 12,553,000                        |  | 12,550,000    |  | בריאות                              |  |
| 415,170,002         |  | 434,294,000                       |  | 457,655,000   |  | רווחה                               |  |
| 1,104,268           |  | 3,041,000                         |  | 2,990,000     |  | קליטת עליה                          |  |
| 1,557,389           |  | 1,433,000                         |  | 200,000       |  | איכות הסביבה                        |  |
| 584,268,741         |  | 569,812,000                       |  | 618,270,000   |  | מפעלים                              |  |
| 9,057,971           |  | 10,100,000                        |  | 7,600,000     |  | מים                                 |  |
| 214,406,106         |  | 155,787,000                       |  | 173,870,000   |  | נכים                                |  |
| 360,804,664         |  | 403,925,000                       |  | 436,800,000   |  | תחבורה                              |  |
| 603,957,533         |  | 973,475,000                       |  | 557,500,000   |  | תקבולים בלתי רגילים                 |  |
| 552,972,833         |  | 672,500,000                       |  | 117,500,000   |  | ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות     |  |
| 50,984,700          |  | 300,975,000                       |  | 440,000,000   |  | החזר מקרנות, מענקים והכנסות מיוחדות |  |

\* נתוני התקציב המעודכן לשנת 2025 אינם סופיים

## הוצעת תקציב לשנת הכספים 2026

### תשלומים (בשקלים חדשים)

| הוצאה בפועל   |  |  |  | תקציב 2025    |  |               |  | הצעת תקציב 2026 |  |               |  | פרק     |  |
|---------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|--|---------|--|
| 2024          |  |  |  | מעודכן (*)    |  | מקורי         |  | תקן כ"א         |  | הצעת תקציב    |  | תקן כ"א |  |
| 7,524,399,407 |  |  |  | 8,377,765,000 |  | 7,550,000,000 |  | 9,637.1         |  | 8,070,000,000 |  | 9,871.6 |  |
| 904,515,344   |  |  |  | 1,011,572,000 |  | 984,620,000   |  | 1,877.2         |  | 1,043,670,000 |  | 1,935.1 |  |
| 314,798,136   |  |  |  | 351,022,000   |  | 330,860,000   |  | 534.3           |  | 366,210,000   |  | 552.2   |  |
| 399,148,626   |  |  |  | 445,550,000   |  | 438,760,000   |  | 1,342.9         |  | 462,460,000   |  | 1,382.9 |  |
| 19,640,900    |  |  |  | 20,000,000    |  | 20,000,000    |  | -               |  | 20,000,000    |  | -       |  |
| 170,927,682   |  |  |  | 195,000,000   |  | 195,000,000   |  | -               |  | 195,000,000   |  | -       |  |
| 1,732,493,411 |  |  |  | 1,997,740,000 |  | 1,866,960,000 |  | 2,532.1         |  | 1,958,040,000 |  | 2,565.1 |  |
| 642,850,867   |  |  |  | 702,919,000   |  | 689,470,000   |  | 981.0           |  | 714,620,000   |  | 982.0   |  |
| 130,676,239   |  |  |  | 218,303,000   |  | 129,600,000   |  | 201.0           |  | 139,300,000   |  | 218.0   |  |
| 150,904,356   |  |  |  | 167,649,000   |  | 166,630,000   |  | 356.0           |  | 174,750,000   |  | 354.0   |  |
| 520,170,854   |  |  |  | 575,326,000   |  | 555,260,000   |  | 674.5           |  | 587,570,000   |  | 684.5   |  |
| 5,704,545     |  |  |  | 7,679,000     |  | 7,060,000     |  | 11.0            |  | 7,320,000     |  | 11.0    |  |
| 75,175,373    |  |  |  | 94,220,000    |  | 92,390,000    |  | -               |  | 97,750,000    |  | -       |  |
| 64,756,634    |  |  |  | 72,266,000    |  | 70,090,000    |  | 12.0            |  | 74,300,000    |  | 12.0    |  |
| 142,254,543   |  |  |  | 159,378,000   |  | 156,460,000   |  | 296.6           |  | 162,430,000   |  | 303.6   |  |
| 3,022,960,714 |  |  |  | 3,233,243,000 |  | 3,100,200,000 |  | 4,759.8         |  | 3,354,110,000 |  | 4,905.4 |  |
| 1,693,050,319 |  |  |  | 1,852,612,000 |  | 1,797,600,000 |  | 3,773.9         |  | 1,923,030,000 |  | 3,895.3 |  |
| 511,664,585   |  |  |  | 518,438,000   |  | 455,640,000   |  | 413.5           |  | 494,600,000   |  | 414.9   |  |
| 28,544,265    |  |  |  | 30,600,000    |  | 29,770,000    |  | 63.6            |  | 32,160,000    |  | 81.9    |  |
| 743,009,838   |  |  |  | 783,481,000   |  | 771,790,000   |  | 474.8           |  | 856,760,000   |  | 479.3   |  |
| 23,505,823    |  |  |  | 23,015,000    |  | 23,550,000    |  | -               |  | 23,550,000    |  | -       |  |
| 6,095,639     |  |  |  | 6,276,000     |  | 5,870,000     |  | 7.0             |  | 6,140,000     |  | 7.0     |  |
| 17,090,245    |  |  |  | 18,821,000    |  | 15,980,000    |  | 27.0            |  | 17,870,000    |  | 27.0    |  |
| 1,864,429,938 |  |  |  | 2,135,210,000 |  | 1,598,220,000 |  | 468.0           |  | 1,714,180,000 |  | 466.0   |  |
| 6,443,991     |  |  |  | 6,643,000     |  | 6,840,000     |  | 23.0            |  | 6,800,000     |  | 23.0    |  |
| 31,904,562    |  |  |  | 39,297,000    |  | 38,070,000    |  | 69.0            |  | 43,340,000    |  | 70.0    |  |
| 213,487,662   |  |  |  | 232,438,000   |  | 228,640,000   |  | 376.0           |  | 250,540,000   |  | 373.0   |  |
| 1,612,593,723 |  |  |  | 1,856,832,000 |  | 1,324,670,000 |  | -               |  | 1,413,500,000 |  | -       |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  |         |  |
|               |  |  |  |               |  |               |  |                 |  |               |  | </      |  |

\* נתוני התקציב המועדון לשנת 2025 אינם סופיים

## גירעון/עודף מצטבר

להלן תמצית הדו"ח הכספי של עיריית תל-אביב-יפו ליום 31.12.2024 המצביע על גרעון מצטבר בסך 467,399 אלפי ש"ח, מזה: גרעון בתקציב הרגיל בסך 315,596 אלפי ש"ח וגרעון זמני בתקציב הבלתי רגיל בסך 151,803 אלפי ש"ח.

### טופס מס' 1

### מאזן ליום 31 בדצמבר 2024 באלפי ש"ח

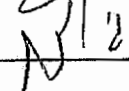
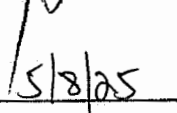
| <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2024</u> | <u>ביאור</u>   | <u>נכסים</u><br><u>רכוש שוטף</u>                                                                |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2,053,460         | 1,377,304         | 3 (א)          | נכסים נזילים - קופה ובנקים                                                                      |
| 83,418            | 90,285            | 3 (ב)          | הכנסות מתוקצבות שטרם נגבו                                                                       |
| 71,279            | 113,993           | 3 (ג)          | חייבים - תשלומים לא מתוקצבים                                                                    |
| <u>2,208,157</u>  | <u>1,581,582</u>  |                |                                                                                                 |
| -                 | 1,172,757         | 12             | פקדונות לזמן ארוך                                                                               |
| 5,999,574         | 5,425,519         | 3 (ה)          | <u>השקעות מיועדות לכיסוי קרנות לעבודות פיתוח ולעודפים זמניים</u><br><u>בתקציבים בלתי רגילים</u> |
| 66,964            | 67,407            | 3 (ו)          | השקעות במימון קרנות בלתי מתוקצבות                                                               |
| 1,686,974         | 1,712,387         | 3 (ז)          | <u>השקעות במימון קרנות מתוקצבות</u>                                                             |
|                   |                   |                |                                                                                                 |
|                   |                   |                | <u>גרעונות בתקציב הרגיל</u>                                                                     |
| 322,370           | 319,180           |                | גרעון לתחילת השנה                                                                               |
| (3,190)           | (3,584)           | טופס 2         | עודף בשנת הדוח                                                                                  |
| <u>319,180</u>    | <u>315,596</u>    |                | גרעון מצטבר בתקציב הרגיל לסוף השנה                                                              |
|                   |                   |                |                                                                                                 |
| 159,161           | 151,803           | טופס 3         | <u>גרעונות זמניים בתב"רים, נטו</u>                                                              |
| <u>10,440,010</u> | <u>10,427,051</u> |                |                                                                                                 |
|                   |                   |                |                                                                                                 |
| 1,970,249         | 2,013,333         | נספח 3 לטופס 1 | <u>נתונים נוספים</u><br><u>מלוות מבנקים וממוסדות כספיים</u>                                     |
|                   |                   |                |                                                                                                 |
| 4,646,411         | 4,910,303         | נספח 2 לטופס 1 | <u>חייבים בגין ארנונה ומיסים אחרים</u><br><u>חובות פתוחים</u><br><u>מכוסים בהמחאות לגביה</u>    |
| 16,706            | 23,710            |                |                                                                                                 |
| <u>4,663,117</u>  | <u>4,934,013</u>  |                |                                                                                                 |

הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם.

טופס מס' 1

מאזן ליום 31 בדצמבר 2024 באלפי ש"ח

| <u>31.12.2023</u> | <u>31.12.2024</u> | ביאור  | התחייבויות                                     |
|-------------------|-------------------|--------|------------------------------------------------|
|                   |                   |        | <u>התחייבויות שוטפות</u>                       |
| 1,254,802         | 1,210,288         | 3 (ח)  | הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו                     |
| 120,920           | 138,957           | 3 (ט)  | תקבולים לא מתוקצבים - פקדונות והכנסות מראש     |
| <u>1,375,722</u>  | <u>1,349,245</u>  |        | סה"כ התחייבויות שוטפות                         |
|                   |                   |        | <u>קרנות פיתוח ועודפים זמניים בתב"רים, נטו</u> |
| 5,999,574         | 5,425,519         | 5      | קרן לעבודות פיתוח ואחרות                       |
| <u>5,999,574</u>  | <u>5,425,519</u>  |        |                                                |
| 1,377,740         | 1,939,900         | 3 (י)  | <u>קרנות בלתי מתוקצבות אחרות</u>               |
| 1,686,974         | 1,712,387         | 3 (יא) | <u>קרנות מתוקצבות</u>                          |
| <u>10,440,010</u> | <u>10,427,051</u> |        |                                                |

  
 ראש הרשות: רון חולדאי  
  
 גזבר הרשות: משה גילצר  
  
 תאריך אישור הדוחות: 5/8/25

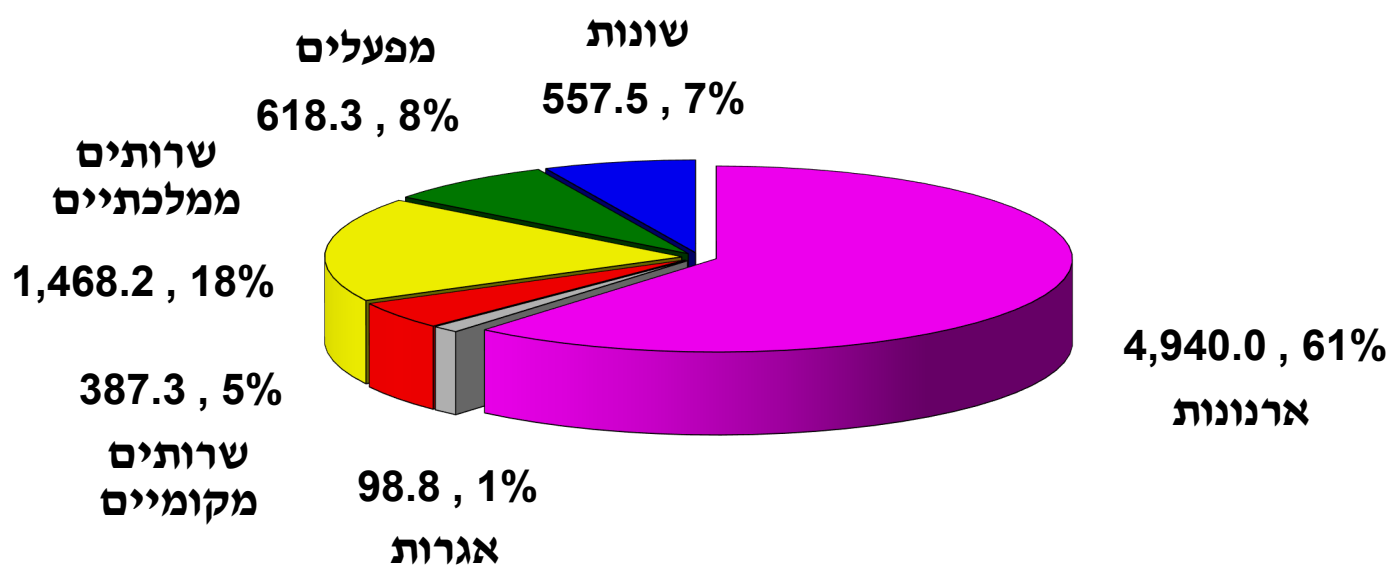
הבאורים והפירוטים המצורפים לדוחות הכספיים הינם חלק בלתי נפרד מהם.



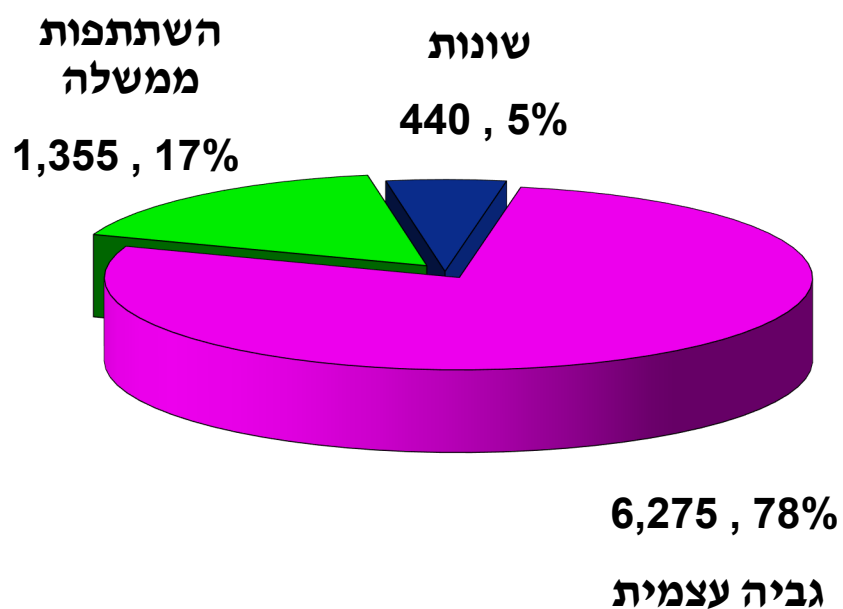
## הצעת תקציב לשנת 2026

### הכנסות

#### לפי פרקים (במיליוני ש"ח)

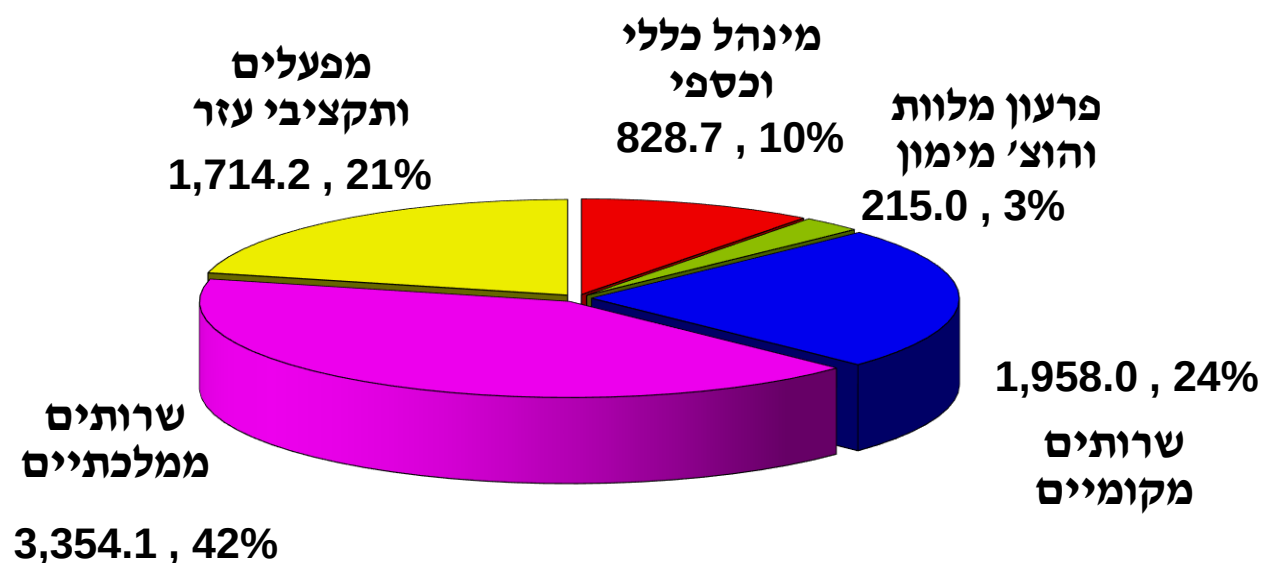


#### לפי מקורות (במיליוני ש"ח)

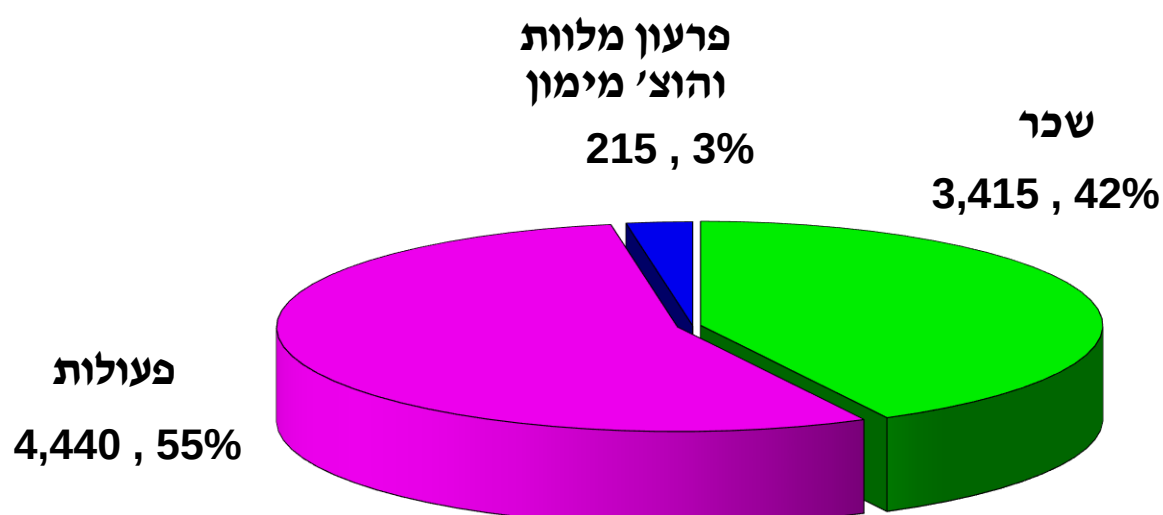


## הצעת תקציב לשנת 2026 הוצאות

**לפי פרקים**  
 (במיליוני ש"ח)



**לפי מרכיבי הוצאה**  
 (במיליוני ש"ח)



**הכנסות**

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל<br>2024 | תקציב<br>2025 | הצעת תקציב<br>2026 | סעיף<br>תקציב                        |        |
|-------------------------|---------------|--------------------|--------------------------------------|--------|
|                         |               |                    |                                      |        |
| 4,541,585,601           | 4,899,800,000 | 5,038,800,000      | מיסים                                | 1      |
| 4,449,934,587           | 4,810,000,000 | 4,940,000,000      | ארנונות                              | 11     |
| 4,449,934,587           | 4,810,000,000 | 4,940,000,000      | ארנונה כללית                         | 120    |
| 1,095,136,150           | 1,315,000,000 | 1,320,000,000      | גביה שוטפת-מגורים                    | 121    |
| 2,405,652,520           | 2,590,000,000 | 2,630,000,000      | גביה שוטפת-לא מגורים                 | 122    |
| 61,230,496              | 53,000,000    | 55,000,000         | גבית פגורים - מגורים                 | 123    |
| 162,061,292             | 142,000,000   | 150,000,000        | גבית פגורים-לא מגורים                | 124    |
| 420,531,319             | 424,000,000   | 430,000,000        | פטורים מארנונה                       | 125    |
| 200,568,585             | 168,000,000   | 225,000,000        | הנחות מתוקצבות-מגורים                | 126    |
| 34,564,261              | 37,000,000    | 40,000,000         | הנחות מתוקצבות-עסקים                 | 127    |
|                         | 10,500,000    | 15,000,000         | פטור- לא ראוי / לא בשימוש - מגורים   | 128    |
| 70,189,964              | 70,500,000    | 75,000,000         | פטור- לא ראוי / לא בשימוש - לא מגורי | 129    |
| 91,212,171              | 89,800,000    | 98,800,000         | אגרות                                | 12     |
| 67,562,649              | 61,000,000    | 70,000,000         | אגרת רשיונות לשלטים ומודעות          | 220    |
| 2,131,317               | 2,300,000     | 2,300,000          | תעודות ואשורים                       | 230    |
| 9,094,090               | 10,500,000    | 10,500,000         | מודעות ופרסומים                      | 240    |
| 159,657                 | 500,000       | 200,000            | מודעות ברכב צבורי                    | 243    |
| 8,934,433               | 10,000,000    | 10,300,000         | מודעות ופרסומים מיוחדים              | 245    |
| 1,601,685               | 4,000,000     | 4,000,000          | אגרת הפעלת עסקים בלילה               | 260    |
| 10,822,430              | 12,000,000    | 12,000,000         | רשיונות לשטחים לפני בתי קפה          | 270    |
| 438,843                 |               |                    | מענקים ממשרדי ממשלה                  | 19     |
| 438,843                 |               |                    | מענקים כלליים                        | 192    |
| 416,343                 |               |                    | שיפוי בגין הנחות ארנונה *            | 912/32 |
| 22,500                  |               |                    | השתתפות משרדי ממשלה *                | 991/89 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| סעיף תקציב | הצעת תקציב 2026                     | תקציב 2025  | הכנסות בפועל 2024 |
|------------|-------------------------------------|-------------|-------------------|
|            |                                     |             |                   |
| 2          | תקבולים משרותים מקומיים             | 387,270,000 | 389,045,934       |
| 21         | תברואה                              | 10,750,000  | 13,761,976        |
| 212        | הכנסות מאיסוף וביעור אשפה           | 10,050,000  | 12,891,254        |
| 210        | אגרת סילוק אשפה ופסולת מיוחדת       | 2,200,000   | 2,246,295         |
| 440        | הכנסות ממחזור                       | 6,850,000   | 8,802,228         |
| 441        | הכנסות ממיחזור נייר וקרטון          | 400,000     | 434,260           |
| 442        | הכנסות ממיחזור אחר                  | 400,000     | 577,107           |
| 443        | הכנסות בגין חוק האריות              | 6,050,000   | 7,790,861         |
| 971/81     | הכנסות מקרן ניקיון                  | 1,000,000   | 1,842,731         |
| 213        | הכנסות מרישוי עסקים                 | 700,000     | 645,722           |
| 210        | אגרת רישוי עסקים                    | 700,000     | 645,722           |
| 216        | הכנסות מביוב                        | 150,000     | 225,000           |
| 810        | היטל ביוב *                         | 150,000     | 225,000           |
| 22         | שמירה ובטחון                        | 82,280,000  | 73,974,366        |
| 223        | הג"א                                | 280,000     | -36,325           |
| 651        | החזר הוצאות אחזקת מקלטים            | 280,000     | -36,325           |
| 227        | המשמר העירוני                       | 82,000,000  | 62,850,000        |
| 311        | הכנסות מהיטל שמירה                  | 82,000,000  | 62,850,000        |
| 229        | כיסוי הוצאות לשעת חירום             |             | 11,160,691        |
| 912/32     | השתתפות משרד הפנים - "חרבות ברזל" * |             | 9,909,191         |
| 991/89     | השתתפות משרד ממשלה - "חרבות ברזל" * |             | 1,251,500         |
| 23         | מינהל הנדסה                         | 160,540,000 | 180,612,756       |
| 231        | תכנון ובנין עיר                     | 540,000     | 165,630           |
| 247        | השתתפות בתכנון ורה-פרצלציה          | 10,000      | 100,000           |
| 415        | שרותים שונים                        | 100,000     | -20,300           |
| 420        | שרותים אחרים                        | 430,000     | 185,930           |
| 422        | הכנסות מהפקת תוכניות לגוו"ח         | 30,000      | 43,003            |
| 425        | הריסת מבנים מסוכנים                 | 400,000     | 142,927           |
| 233        | רשויות ופקוח על הבניה               | 160,000,000 | 180,447,126       |
| 210        | אגרת רשיונות בניה                   | 50,000,000  | 60,447,126        |
| 810        | היטל השבחה                          | 110,000,000 | 120,000,000       |
| 24         | בינוי ותשתית, שפ"ע וחופים           | 46,585,000  | 36,986,224        |
| 241        | נכסים ציבוריים - כללי               | 10,000      | 40,000            |
| 421        | הכנסות מעבודות שונות                | 10,000      | 40,000            |
| 242        | דרכים ומדרכות                       | 19,500,000  | 19,350,000        |
| 810        | היטל סלילת כבישים                   | 14,700,000  | 14,600,000        |
| 820        | היטל ריצוף מדרכות                   | 4,800,000   | 4,750,000         |
| 244        | תנועה                               | 7,445,000   | 4,811,007         |
| 421        | הכנסות ממשותפים - הדרכה לבי בדרכים  | 40,000      | 40,000            |
| 441        | השתתפות רשויות בהפעלת תח"צ בשבת     | 6,995,000   | 4,322,178         |
| 990        | השתתפות ממשלה                       | 410,000     | 488,829           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| סעיף תקציב  | הצעת תקציב 2026                        | תקציב 2025        | הכנסות בפועל 2024 |
|-------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|             |                                        |                   |                   |
| 8           | הש' משרד התחבורה-מרכזי הדרכה           | 150,000           | 181,487           |
| 9           | השתתפות מ. התחבורה- מטה בטיחות         | 260,000           | 257,342           |
| 1           | השתתפות משרד התחבורה-שוטף*             |                   | 50,000            |
| <b>245</b>  | <b>תעול וניקוז</b>                     | <b>550,000</b>    | <b>172,000</b>    |
| 4           | הכנסות מתיקון נזקי תיעול               | 10,000            |                   |
| 7           | הכנסות לתחזוקת תיעול                   | 40,000            |                   |
| 4           | היטל תיעול                             | 500,000           | 172,000           |
| <b>246</b>  | <b>שיפור פני העיר</b>                  | <b>410,000</b>    | <b>240,235</b>    |
| 2           | הכנסות מתיקון נזקי ביוב                | 10,000            | 9,700             |
| 4           | הכנסות מבצוע עבודות שונות              | 200,000           | 170,535           |
| 5           | הכנסה לתחזוקת שפ"פ                     | 200,000           | 60,000            |
| <b>249</b>  | <b>חופים</b>                           | <b>18,670,000</b> | <b>12,412,982</b> |
| 4           | חופים                                  | 17,000,000        | 11,216,752        |
| 5           | הכנסות מהשכרת מתקני חוף                | 17,000,000        | 11,216,752        |
| 8           | השתתפות גופים חיצוניים באחזקת נקיון חו | 1,670,000         | 1,196,230         |
| <b>26</b>   | <b>שירותים שונים והשתתפויות</b>        | <b>37,065,000</b> | <b>34,263,844</b> |
| <b>267</b>  | <b>החזרים מתאגיד המים</b>              | <b>1,555,000</b>  | <b>1,597,038</b>  |
| <b>2671</b> | <b>החזרים מתאגיד המים</b>              | <b>1,555,000</b>  | <b>1,597,038</b>  |
| 8           | הכנסות ממסירת מידע - דמי הקמה *        |                   | 35,000            |
| 9           | החזר הוצאות מחשוב ואחרות               | 1,185,000         | 1,200,000         |
| 2           | השתתפות התאגיד בהוצ' מוקד טלפוני       | 370,000           | 362,038           |
| <b>268</b>  | <b>החזר הוצ' משפ' אגרות ואכיפה</b>     | <b>19,800,000</b> | <b>15,645,135</b> |
| <b>2681</b> | <b>החזר הוצ' משפטיות- שירות משפטי</b>  | <b>1,300,000</b>  | <b>4,159,703</b>  |
| 7           | החזר הוצ' משפטיות-שירות משפטי          | 1,300,000         | 4,159,703         |
| <b>2682</b> | <b>החזר הוצ' משפטיות-ארנונה ומים</b>   | <b>7,720,000</b>  | <b>4,199,111</b>  |
| 4           | החזר הוצ' משפטיות-עו"ד                 | 400,000           | 290,590           |
| 5           | החזר הוצ' משפטיות-אגרות                | 300,000           | 94,694            |
| 6           | החזר הוצ' אכיפה מנהלית                 | 7,000,000         | 3,812,277         |
| 8           | הכנסות מהחזר גבית עמלות בנקים          | 20,000            | 1,550             |
| <b>2683</b> | <b>החזר הוצ' משפטיות-כללי</b>          | <b>1,980,000</b>  | <b>1,419,990</b>  |
| 1           | החזר הוצ' משפטיות-אגרות-אגד"ש          | 120,000           | 151,177           |
| 2           | החזר הוצ' משפטיות-עו"ד-אגד"ש           | 260,000           | 278,731           |
| 3           | החזר הוצאות אכיפה מנהלית-אגד"ש         | 1,600,000         | 990,082           |
| <b>2684</b> | <b>החזר הוצאות משפטיות-חניה</b>        | <b>8,800,000</b>  | <b>5,866,331</b>  |
| 7           | החזר הוצ' אכיפה מנהלית-חניה            | 8,800,000         | 5,866,331         |
| <b>269</b>  | <b>הכנסות שונות</b>                    | <b>15,710,000</b> | <b>17,021,671</b> |
| 9           | הכנסות שונות                           | 1,500,000         | 2,358,459         |
| 2           | הכנסות אחרות                           | 1,250,000         | 1,061,434         |
| 3           | הכנסות מפעילות דיגיתל                  | 800,000           | 612,335           |
| 4           | הכנסות בגין גניזה                      | 10,000            | 11,250            |
| 5           | הכנסות מדמי טיפול בגבית דמי חבר        | 350,000           | 332,309           |
| 7           | הכנסות מפעילות המשלמה ביפו             | 20,000            | 44,440            |
| 9           | הכנסות בגין פיקוח על צילומי חוץ        | 70,000            | 61,100            |
| 5           | החזרים שונים                           | 9,430,000         | 9,190,989         |
| 6           | החזר ביטוח לאומי- תאונות עבודה         | 4,500,000         | 4,807,355         |
| 7           | הכנסות בגין תביעות מיטיבים             | 2,000,000         | 2,010,817         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל<br>2024 | תקציב 2025 |            | הצעת תקציב 2026                    |        | סעיף<br>תקציב |
|-------------------------|------------|------------|------------------------------------|--------|---------------|
|                         | ש"ח        | ש"ח        | ש"ח                                | ש"ח    |               |
| 43,857                  | 10,000     | 10,000     | השתתפות איכילוב במודעות דרושים     | 524    | 9             |
| 1,073,386               | 950,000    | 1,000,000  | השתתפות איכילוב בעלות קופת תגמולים | 525    | 1             |
| 157,015                 | 450,000    | 400,000    | החזר הוצ' חשמל מחברות פרסום        | 527    | 3             |
| 913,976                 | 1,250,000  | 1,250,000  | השתתפות מוסדות בהפקת תלושי שכר     | 528    | 4             |
| 184,583                 | 270,000    | 270,000    | השתתפות מוסדות בסליקה פנסיונית     | 529    | 5             |
| 4,347,947               | 4,560,000  | 3,530,000  | החזרים בגין שכר עובדים             | 530    | 7             |
| 2,166,517               | 1,700,000  | 1,500,000  | החזר מעמותת קש"ת                   | 531    | 8             |
| 660,491                 | 630,000    | 670,000    | החזר מחברת אתרים                   | 532    | 9             |
| 226,973                 | 700,000    | 700,000    | החזר מהמשכן לאומנויות הבמה         | 533    | 1             |
| 673,015                 | 900,000    |            | החזר מרשת עמל *                    | 534    | 2             |
| 121,990                 | 100,000    | 100,000    | החזר בגין שירותי שמירה ופיקוח      | 535    | 3             |
| 498,961                 | 530,000    | 560,000    | החזר מחב' מרכז הספורט הלאומי       | 536    | 4             |
| 62,842                  |            |            | החזר שיקים כללי *                  | 610    | 6             |
| 49,446,768              | 43,840,000 | 50,050,000 | פקוח עירוני                        | 28     |               |
| 43,496,713              | 40,650,000 | 47,550,000 | פקוח על חוקי עזר                   | 281    |               |
| 1,278,164               | 1,000,000  | 1,000,000  | קנסות בית משפט-תכנון ובניה         | 411    | 6             |
| 2,305,244               | 2,400,000  | 2,400,000  | קנסות בית משפט- רישוי עסקים        | 412    | 7             |
| 160,807                 | 300,000    | 200,000    | קנסות בית משפט-חוקי עזר            | 413    | 8             |
| 608,251                 | 500,000    | 600,000    | קנסות בגין תיקון 116 לחוק התו"ב    | 414    | 9             |
| 730,787                 | 800,000    | 700,000    | קנסות ברירת קנס-לאחר משפט          | 415    | 1             |
| 32,826,653              | 33,000,000 | 40,000,000 | קנסות בגין חוקי עזר-ברירת משפט     | 416    | 2             |
| 2,537,650               |            |            | קנסות מנהליים*                     | 418    | 4             |
| 743,149                 | 1,000,000  | 1,000,000  | קנסות בית משפט כללי-אכיפה מינהלית  | 421    | 8             |
| 2,306,008               | 1,650,000  | 1,650,000  | אגרת שחרור אופניים                 | 422    | 9             |
| 5,950,055               | 3,190,000  | 2,500,000  | הכנסות משרות וטרינריים             | 283    |               |
| 3,084,339               | 2,230,000  | 2,500,000  | אגרת רישיונות ודמי חיסון לכלבים    | 210    | 4             |
| 2,803,616               | 960,000    |            | השתתפות התאגיד הוטרינארי           | 410    | 1             |
| 2,803,616               | 960,000    |            | אגרת בדיקת עופות *                 | 414    | 5             |
| 62,100                  |            |            | הכנסות ממשלה-וטרינריה *            | 991/89 | 6             |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025           |                      | הצעת תקציב 2026                      |     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|-----|---------------|
|                             | ש"ח                  | ש"ח                  | ש"ח                                  | ש"ח |               |
| <b>1,409,125,274</b>        | <b>1,400,160,000</b> | <b>1,468,160,000</b> | <b>תקבולים משרותים ממלכתיים</b>      |     | <b>3</b>      |
| <b>960,043,429</b>          | <b>945,995,000</b>   | <b>982,930,000</b>   | <b>חינוך</b>                         |     | <b>31</b>     |
| <b>46,540,746</b>           | <b>42,915,000</b>    | <b>36,120,000</b>    | <b>מנהל החינוך</b>                   |     | <b>311</b>    |
| <b>26,976,644</b>           | <b>24,115,000</b>    | <b>16,770,000</b>    | <b>הכנסות כלליות</b>                 |     | <b>3111</b>   |
| 7,740,493                   | 7,965,000            | 8,150,000            | הכנסות שונות                         |     | 420           |
| 885                         |                      |                      | הכנסות מהורים- מחנות קיץ *           |     | 422           |
| 5,520,704                   | 5,400,000            | 5,120,000            | החזר מהורים- ביטוח תלמידים           |     | 423           |
| 821,554                     | 145,000              | 600,000              | הכנסות שונות                         |     | 425           |
| 1,397,350                   | 1,840,000            | 1,380,000            | הכנסות מהורים- לימודי קיץ            |     | 427           |
|                             | 580,000              | 1,050,000            | השתת' בתי ספר בנושאים שונים          |     | 428           |
| 83,400                      |                      |                      | השתתפויות אחרות- חרבות ברזל *        |     | 441           |
| 1,820,156                   | 1,150,000            | 1,150,000            | הכנסות מקרנות                        |     | 590           |
| 329,436                     | 250,000              | 250,000              | השתתפות מקרנות-לפרסים ומלגות         |     | 591           |
| 1,490,720                   | 900,000              | 900,000              | השתתפות קרן ת"א- כללי                |     | 594           |
| 7,219,942                   | 7,500,000            |                      | הכנסות מתרומות באמצעות קרן ת"א *     |     | 791           |
| 7,856,971                   | 6,900,000            | 6,820,000            | תוכנית "גפן" סל רשותי                |     | 924/42        |
| 1,134,557                   |                      |                      | השתתפות משה"ח- חרבות ברזל *          |     | 925/42        |
| 871,411                     | 600,000              | 650,000              | משה"ח- השתתפות תכנית אתגרים          |     | 926/42        |
| 249,714                     |                      |                      | השתתפות מ. הרווחה- חרבות ברזל *      |     | 931/62        |
| <b>19,564,102</b>           | <b>18,800,000</b>    | <b>19,350,000</b>    | <b>אבטחת מוסדות חינוך</b>            |     | <b>3112</b>   |
| 1,714,316                   | 1,800,000            | 1,850,000            | קציני ביטחון                         |     | 922/42        |
| 17,849,786                  | 17,000,000           | 17,500,000           | השתת' ממשלה באבטחת מוסדות חינוך      |     | 991/82        |
| <b>228,604,987</b>          | <b>222,645,000</b>   | <b>214,220,000</b>   | <b>הכנסות לחינוך קדם יסודי</b>       |     | <b>312</b>    |
| <b>66,112,117</b>           | <b>59,020,000</b>    | <b>59,995,000</b>    | <b>גני ילדים גיל חובה</b>            |     | <b>3122</b>   |
| 12,431,119                  | 9,400,000            | 8,015,000            | תשלום רשות- תל"ן                     |     | 411           |
|                             | 750,000              | 600,000              | תשלום רשות- הזנה                     |     | 412           |
|                             |                      | 3,740,000            | תשלומי רשות נוספים                   |     | 413           |
| 53,680,998                  | 48,870,000           | 47,640,000           | השתת' הממשלה לגנ"י - גיל חובה        |     | 920           |
| 45,381,809                  | 42,050,000           | 40,600,000           | השתת' משה"ח בשכר תומכות חינוך לגנות  |     | 921/42        |
| 213,059                     | 210,000              | 185,000              | השתת' משה"ח באגרת חומרים             |     | 922/42        |
|                             |                      | 165,000              | השתתפות משה"ח גנ"י-ל- הכנסות שונות   |     | 923/42        |
| 3,858,113                   | 2,850,000            | 2,750,000            | השתת' מ. החינוך-מימון פעילות בחופשות |     | 925/42        |
| 4,228,017                   | 3,760,000            | 3,940,000            | השתת' מ. החינוך לגנים- חופש גדול     |     | 926/42        |
| <b>146,066,352</b>          | <b>142,755,000</b>   | <b>136,075,000</b>   | <b>גני ילדים למטה מגיל חובה</b>      |     | <b>3123</b>   |
| 31,734                      | 40,000               | 35,000               | דמי רישום והדרכה-משפחתונים           |     | 411           |
| 122,510,300                 | 119,900,000          | 116,100,000          | השתת' ממשלה לגנ"י גיל טרום חובה      |     | 921/42        |
| 322,836                     | 305,000              | 290,000              | השתת' משה"ח - העשרה לקדם חובה        |     | 922/42        |
| 15,359,057                  | 17,860,000           | 14,860,000           | השתת' משה"ח לסייעת שניה              |     | 924/42        |
| 7,068,935                   | 3,550,000            | 3,885,000            | השתתפות משה"ח - לידה עד שלוש         |     | 929/42        |
| 97,600                      | 120,000              | 105,000              | הכנסות משפחתונים- מ. הכלכלה          |     | 961/83        |
| 675,890                     | 980,000              | 800,000              | משפחתונים- ילדי נשים עובדות          |     | 962/83        |
| <b>16,426,518</b>           | <b>20,870,000</b>    | <b>18,150,000</b>    | <b>מועדוניות גן וצהרונים</b>         |     | <b>3125</b>   |
| 11,911,707                  | 15,940,000           | 15,275,000           | הכנסות מהורים- מועדוניות גן          |     | 411           |
| 4,514,811                   | 4,930,000            | 2,875,000            | הכנסות הורים-מועדוניות בצפון ובמרכז  |     | 413           |
| <b>336,028,413</b>          | <b>315,285,000</b>   | <b>337,770,000</b>   | <b>הכנסות לחינוך יסודי</b>           |     | <b>313</b>    |
| <b>115,651,088</b>          | <b>114,315,000</b>   | <b>121,860,000</b>   | <b>בתי"ס יסודיים</b>                 |     | <b>3132</b>   |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| סעיף תקציב | הצעת תקציב 2026 | תקציב 2025                           | הכנסות בפועל 2024  |
|------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
|            |                 |                                      |                    |
| 9          | 441             | השתתפות ביה"ס בתכנית גפן             | 15,046,499         |
| 1          | 920             | השתתפות הממשלה                       | 100,604,589        |
| 2          | 921/42          | שכר שרתים                            | 38,314,544         |
| 3          | 922/42          | שכר מזכירות                          | 13,322,624         |
| 4          | 923/42          | שכר אנשי ספח                         | 198,443            |
| 5          | 924/42          | דמי שכפול                            | 191,000            |
| 8          | 927/42          | תוכנית ניצנים                        | 17,039,354         |
| 9          | 928/42          | הסעת תלמידים                         | 16,874,704         |
| 1          | 929/42          | ליווי להסעות                         | 14,663,920         |
|            | <b>3133</b>     | <b>חינוך מיוחד</b>                   | <b>220,377,325</b> |
| 4          | 431             | חינוך מיוחד-שכ"ל תלמידי חוץ          | 10,540,074         |
| 5          | 651             | השתת' עובדי הפנימיות בדיוור          | 258,246            |
| 7          | 920             | השתתפות הממשלה                       | 209,579,005        |
| 8          | 921/42          | שכר תומכות חינוך טפוליות             | 202,861,258        |
| 9          | 922/42          | חינוך מיוחד-חומרים להארכת שנה"ל      | 1,640,762          |
| 1          | 923/42          | חינוך מיוחד-החזר הוצאות מזון         | 4,110,800          |
| 2          | 924/42          | חינוך מיוחד-השתתפות לרכישת ציוד      | 966,185            |
|            | <b>314</b>      | <b>שירותים נוספים במערכות החינוך</b> | <b>46,850,931</b>  |
|            | <b>3141</b>     | <b>שירותים נוספים</b>                | <b>29,185,710</b>  |
| 4          | 411             | אגרת תלמידי חוץ-יסודיים              | 402,477            |
| 5          | 412             | שכ"ל-בי"ס לאומנויות                  | 3,639,570          |
| 6          | 413             | הכשרות לתומכות חינוך- הכנסות משתתפים | 146,068            |
| 7          | 414             | שכ"ל-בי"ס לטבע סביבה וחברה           | 2,682,807          |
| 8          | 415             | גביה יום לימודים ארוך                | 6,935,628          |
| 1          | 417             | שכ"ל- בי"ס הפתוח                     | 1,698,778          |
| 6          | 421             | הכנסות מתלמידים עבור הסעות           | 1,740,842          |
| 8          | 423             | השתת' הורים במפעל ההזנה              | 1,600,000          |
| 9          | 424             | הכנ' מיולי"א-בתי"ס של קהילה זרה      | 253,481            |
| 1          | 425             | השתתפות הורים בהזנה- אחר             | 428,534            |
| 2          | 920             | השתתפות הממשלה בשירותים אחרים        | 11,257,525         |
| 3          | 921/42          | השת' מ. החינוך לרכישת ציוד           | 374,072            |
| 4          | 922/42          | קציני ביקור סדיר                     | 2,333,973          |
| 5          | 923/42          | פרויקטים שונים במימון משה"ח          | 1,881,104          |
| 6          | 924/42          | מרכז לחינוך ימי                      | 729,891            |
| 7          | 925/42          | השתת' משה"ח - קהילה זרה              | 1,690,212          |
| 8          | 926/42          | הכנסות משה"ח-בית ספר לחופש הגדול     | 4,033,139          |
| 9          | 927/42          | השתת' משה"ח- הכשרות לתומכות חינוך    | 208,286            |
| 1          | 928/42          | השת' מ. החינוך במרכז פסגה            | 21,598             |
| 2          | 929/42          | השתת' משה"ח באגרת חומרים *           | -14,750            |
|            | <b>3142</b>     | <b>השירות הפסיכולוגי</b>             | <b>17,665,221</b>  |
| 3          | 421             | הכנסות משירותי השפ"ס                 | 90,000             |
| 8          | 920             | השת' ממשלה בשירות הפסיכולוגי         | 17,543,661         |
| 9          | 921/42          | השת' ממשלה בשכר פסיכולוגים           | 17,134,634         |
| 1          | 922/42          | השת' ממשלה בפרויקטים- מימון חלקי     | 75,562             |
| 3          | 924/42          | השת' ממשלה בהשתלמויות                | 333,465            |
| 4          | 925/42          | השת' ממשלה בפרויקטים- מימון מלא      | 15,000             |
| 4          | 941/52          | השתתפות משרד הבריאות                 | 65,000             |
| 6          | 951/72          | השתת' מ. הקליטה בשכר פסיכולוגים *    | 31,560             |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024 | תקציב 2025  | הצעת תקציב 2026 | סעיף<br>תקציב |                            |                                   |
|----------------------|-------------|-----------------|---------------|----------------------------|-----------------------------------|
|                      |             |                 |               | ש"ח                        | ש"ח                               |
| 3,365,808            | 2,630,000   | 2,875,000       | 315           | הכנסות לקידום נוער         |                                   |
| 3,365,808            | 2,630,000   | 2,875,000       | 3151          | מועדוני נוער               |                                   |
| 194,472              | 230,000     | 230,000         | 421           | 4                          | מועדוניות-גביה עצמית ממשתתפים     |
| 690,109              | 370,000     | 370,000         | 921/42        | 1                          | השתתפות ממשלה לקידום נוער         |
| 2,140,292            | 1,780,000   | 2,025,000       | 922/42        | 2                          | השתתפות ממשלה למועדוניות          |
| 340,935              | 250,000     | 250,000         | 932/62        | 4                          | השתי' מ.הרווחה בנוער וצעירים      |
| 32,500,946           | 33,770,000  | 36,520,000      | 316           | חטיבות ביניים              |                                   |
| 374,236              | 500,000     | 400,000         | 210           | 5                          | חט"ב-אגרת תלמידי חוץ              |
| 32,126,710           | 33,270,000  | 36,120,000      | 920           | 1                          | השתתפות ממשלה-חטיבות ביניים       |
| 5,976,703            | 5,150,000   | 6,070,000       | 921/42        | 2                          | שכר מורים                         |
| 9,542,557            | 10,190,000  | 10,900,000      | 922/42        | 3                          | שכר עובדי סיוע טכני               |
| 1,455,871            | 1,480,000   | 1,590,000       | 923/42        | 4                          | שכר ספרנים                        |
| 5,935,644            | 6,380,000   | 6,800,000       | 924/42        | 5                          | שכר שרתים                         |
| 8,901,171            | 9,670,000   | 10,370,000      | 925/42        | 6                          | שכר עובדי מינהל                   |
| 105,280              | 140,000     | 180,000         | 928/42        | 9                          | הכנסות שונות-חט"ב                 |
| 209,484              | 260,000     | 210,000         | 929/42        | 1                          | השתי' מ.החינוך- סל לעולים         |
| 261,815,446          | 275,495,000 | 298,830,000     | 317           | הכנסות לחנוך על-יסודי      |                                   |
| 261,815,446          | 275,295,000 | 298,630,000     | 3172          | בתי-ספר על-יסודיים-חלק א   |                                   |
| 852,279              | 1,320,000   | 1,205,000       | 210           | 6                          | אגרת שרותים ותכניות לימוד נוספות  |
| 259,808              | 400,000     | 265,000         | 211           | 7                          | אגרת תלמידי חוץ                   |
| 575,608              | 480,000     | 480,000         | 212           | 8                          | אגרת תכניות לימוד נוספות          |
| 16,863               | 440,000     | 460,000         | 213           | 9                          | שכר לימוד יג-יד                   |
| 5,063,725            | 2,800,000   | 3,720,000       | 441           | 1                          | השתתפות ביה"ס בתכנית גפן          |
| 255,899,442          | 271,175,000 | 293,705,000     | 920           | 2                          | השתתפות ממשלה-בי"ס על-יסודי       |
| 241,796,248          | 256,300,000 | 275,400,000     | 921/42        | 3                          | שכר לימוד                         |
| 11,065,736           | 12,590,000  | 15,610,000      | 922/42        | 4                          | תכנית גפן - משרד החינוך           |
| 1,201,651            | 990,000     | 1,290,000       | 923/42        | 5                          | בי"ס למחוננים                     |
| 9,185                | 30,000      | 30,000          | 925/42        | 7                          | השתלמויות מורים                   |
| 113,078              | 115,000     | 125,000         | 927/42        | 9                          | דמי שתייה למורים                  |
| 296,497              | 300,000     | 300,000         | 928/42        | 1                          | רכב מנהלים                        |
| 1,417,047            | 850,000     | 950,000         | 929/42        | 2                          | הכנסות שונות                      |
|                      | 200,000     | 200,000         | 3175          | בתי-ספר על-יסודיים-המשך    |                                   |
|                      | 200,000     | 200,000         | 920           | 2                          | השתי' ממשלה-על-יסודי-המשך         |
|                      | 200,000     | 200,000         | 921/42        | 3                          | השתי' מ. החינוך לרכישת ציוד       |
| 1,093,665            |             |                 | 318           | תכניות רווחה ושיקום שכונות |                                   |
| 1,093,665            |             |                 | 920           | 6                          | השתתפות ממשלה -שיקום שכונות       |
| 68,020               |             |                 | 921/42        | 7                          | יפו ג' דרום *                     |
| 198,880              |             |                 | 922/42        | 8                          | שכונת שפירא *                     |
| 198,689              |             |                 | 923/42        | 9                          | התקוה *                           |
| 151,466              |             |                 | 924/42        | 1                          | נוה עופר *                        |
| 131,338              |             |                 | 926/42        | 3                          | עגימי *                           |
| 113,842              |             |                 | 927/42        | 4                          | לב יפו *                          |
| 68,629               |             |                 | 928/42        | 5                          | שכונת עזרא *                      |
| 162,801              |             |                 | 929/42        | 6                          | דרום מזרח העיר *                  |
| 3,242,487            | 2,850,000   | 2,850,000       | 319           | תוכניות רווחה בחינוך       |                                   |
| 3,242,487            | 2,850,000   | 2,850,000       | 920           | 4                          | השתתפות ממשלה בתכניות רווחה-חינוך |
| 3,242,487            | 2,850,000   | 2,850,000       | 929/42        | 4                          | השתתי' משה"ח לתוכנית לאומית לילדי |
| 17,415,025           | 10,700,000  | 11,835,000      | 32            | קהילה, תרבות, נוער וספורט  |                                   |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024 | תקציב 2025  | הצעת תקציב 2026 | סעיף<br>תקציב |                                  |                                       |
|----------------------|-------------|-----------------|---------------|----------------------------------|---------------------------------------|
|                      |             |                 |               | ש"ח                              | ש"ח                                   |
| 12,474,320           | 7,610,000   | 8,680,000       | 322           | הכנסות לפעולות תרבות             |                                       |
| 767,396              | 1,050,000   | 750,000         | 3221          | מרכזי השכלה                      |                                       |
| 413,940              | 750,000     | 450,000         | 751           | 6                                | השתת' לאולפנים                        |
| 353,456              | 300,000     | 300,000         | 920           | 5                                | השתתפות הממשלה-השכלת מבוגרים          |
| 61,900               |             |                 | 921/42        | 6                                | השתתפות משה"ח להשכלת מבוגרים *        |
| 291,556              | 300,000     | 200,000         | 923/42        | 8                                | השתתפות הממשלה לתרבות תורנית          |
|                      |             | 100,000         | 924/42        | 9                                | השתת' הממשלה למרכז ברודט              |
| 11,706,924           | 6,560,000   | 7,930,000       | 3222          | פעולות תרבות כלליות              |                                       |
| 33,090               | 300,000     | 300,000         | 421           | 6                                | תרבות תורנית-הכנסות מפעילות           |
| 1,864,811            | 1,510,000   | 2,210,000       | 425           | 1                                | מרכז ענב - הכנסות מפעולות תרבות       |
| 408,000              | 75,000      | 260,000         | 591           | 5                                | הכנסות מקרנות-לחלוקת פרסים            |
| 402,809              | 1,000,000   | 500,000         | 594           | 8                                | הכנסות מקרן תל אביב-למינהל קהילה      |
| 115,000              |             |                 | 741           | 1                                | השתתפות מפעל הפיס לארועי תרבות *      |
| 92,713               | 150,000     | 150,000         | 921/42        | 3                                | השתת' מ.החינוך למוס' ואירועי תרבות    |
| 6,777,966            | 2,825,000   | 3,310,000       | 922/43        | 4                                | השתת' מ.התרבות לפעולות תרבות שונות    |
| 1,000,000            | 500,000     | 1,000,000       | 923/43        | 5                                | השת' מ. התרבות למר' תרבות ב. אריאלה   |
| 1,012,535            | 200,000     | 200,000         | 991/89        | 8                                | השתת' משרדי ממשלה לפעולות תרבות       |
| 694,913              | 210,000     | 275,000         | 323           | ספריות ובתי תרבות                |                                       |
| 20,340               | 30,000      | 30,000          | 410           | 7                                | הכנסות ממשתתפים                       |
|                      | 5,000       | 5,000           | 411           | 8                                | הכנסות מהספריה למוסיקה                |
| 20,340               | 25,000      | 25,000          | 412           | 9                                | השאלת ספרים בספריות                   |
| 607,995              | 100,000     | 160,000         | 420           | 9                                | הכ' מפעילויות תרבות ואחרות            |
| 348,144              |             |                 | 424           | 4                                | בית אריאלה-הכנסות מפעילות תרבות*      |
| 109,899              |             |                 | 425           | 5                                | בית אריאלה-הכנסות מהצגות ואירועים*    |
| 62,771               | 20,000      | 20,000          | 427           | 7                                | הכנסות מדמי שימוש                     |
| 87,181               | 80,000      | 140,000         | 429           | 9                                | החזר הוצ' מגורמי חוץ                  |
| 66,578               | 80,000      | 85,000          | 920/43        | 6                                | השתתפות הממשלה לספריות                |
| 1,537,076            | 1,990,000   | 1,990,000       | 324           | השתתפות בספורט                   |                                       |
| 1,537,076            | 1,990,000   | 1,990,000       | 920           | 4                                | השתתפות הממשלה לספורט                 |
|                      | 400,000     | 400,000         | 921/43        | 5                                | השת' הממשלה לאגודות ספורט             |
| 1,537,076            | 1,590,000   | 1,590,000       | 922/43        | 6                                | השת' הממשלה ליוזמות בספורט            |
| 2,708,716            | 890,000     | 890,000         | 328           | הכנסות לקהילה ונוער              |                                       |
| 434,607              | 500,000     | 500,000         | 422           | 1                                | הכנסות מהחזר הוצ' שמירה-נחלת בנימין   |
| 84,390               |             |                 | 441           | 4                                | הכנסה ממוסדות לפעילות קהילתית *       |
| 1,840,578            |             |                 | 791           | 5                                | הכנסות מתרומות *                      |
| 349,141              | 390,000     | 390,000         | 921/42        | 6                                | השתת' משרד החינוך לפרויקטים שונים     |
| 13,835,161           | 12,250,000  | 12,550,000      | 33            | בריאות                           |                                       |
| 13,835,161           | 12,250,000  | 12,550,000      | 332           | תחנות לבריאות המשפחה ושרותי בריא |                                       |
| 2,135                |             |                 | 423           | 4                                | דמי טיפול בתחנות לבריאות המשפחה *     |
| 13,833,026           | 12,250,000  | 12,550,000      | 940/52        | 2                                | השת' ממשלה בתחנות לבריאות המשפחה      |
| 415,170,002          | 428,420,000 | 457,655,000     | 34            | רווחה                            |                                       |
| 14,640,850           | 12,720,000  | 14,185,000      | 342           | הכנסות מפעו' המנהל לשירותים חבר' |                                       |
| 378,197              | 420,000     | 490,000         | 420           | 9                                | הכנסות מפעולות                        |
| 156,518              | 90,000      | 100,000         | 421           | 1                                | הכנס מיעוץ בחיי המשפח- אגף דרום ומזרח |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |                    | הצעת תקציב 2026                        |             | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------|-------------|---------------|
|                             | ש"ח                | ש"ח                | ש"ח                                    | ש"ח         |               |
| 108,978                     | 90,000             | 100,000            | הכנסות מיעוץ בחיי המשפחה- אגף מרכז     | 422         | 2             |
| 27,771                      | 50,000             | 100,000            | הכנ מיעוץ בחיי המשפ' - אגף מזרח        | 423         | 3             |
| 29,811                      | 30,000             | 30,000             | הכנסות מדמי שימוש בנכסי המינהל         | 426         | 6             |
| 55,119                      | 60,000             | 60,000             | השתתפות מטופלי סמים                    | 428         | 8             |
|                             | 100,000            | 100,000            | השת' הקשיש בהוצ' מכירת נכסים           | 429         | 9             |
| 8,921,552                   | 5,770,000          | 9,770,000          | השתתפות מוסדות ורשויות                 | 440         | 4             |
|                             | 270,000            | 270,000            | הכנסות מהרשות לשיקום האסיר             | 441         | 5             |
| 8,921,552                   | 5,500,000          | 9,500,000          | השתת' רשויות בהשמת ילדי חוץ            | 442         | 6             |
| 178,051                     | 50,000             | 50,000             | הכנסות מקרנות                          | 591         | 9             |
| 1,052,353                   | 1,840,000          | 2,375,000          | הכנסות מביטוח לאומי                    | 731         | 3             |
| 1,128,291                   | 1,140,000          | 1,000,000          | השתתפות ג'וינט ישראל                   | 791         | 6             |
| 193,826                     | 1,000,000          | 500,000            | הכנסות מתרומות                         | 792         | 7             |
| 2,406,647                   | 2,500,000          |                    | הכנסות מתרומות באמצעות קרן ת"א *       | 793         | 8             |
| 381,933                     |                    |                    | הכנסות ממפעל הפיס *                    | 794         | 9             |
| <b>5,855,540</b>            | <b>5,080,000</b>   | <b>5,830,000</b>   | <b>הכנסות מטיפול בילד, בנער ובזקן</b>  | <b>343</b>  |               |
| 590,784                     | 650,000            | 600,000            | השתתפות הורים לטיפול בילד ובנוער       | 410         | 5             |
| 1,496,685                   | 1,200,000          | 1,200,000          | השת' קרובים בטיפול בזקן                | 420         | 7             |
| 25,411                      | 25,000             | 25,000             | השת' זקנים בהעסקת סמך מקצועי           | 440         | 2             |
| 3,742,660                   | 3,200,000          | 4,000,000          | השת' הורים בסידור מש"ה ונכים           | 450         | 4             |
|                             | 5,000              | 5,000              | השת' משפחות בהעסקת סמך מקצועי          | 460         | 6             |
| <b>394,648,761</b>          | <b>410,600,000</b> | <b>437,620,000</b> | <b>השת' הממשלה לפעולות רווחה שונות</b> | <b>345</b>  |               |
| <b>67,694,560</b>           | <b>63,080,000</b>  | <b>68,070,000</b>  | <b>השתתפות הממשלה - כללי</b>           | <b>3451</b> |               |
| 8,007,619                   | 5,000,000          | 5,000,000          | טיפול בפעוטות של זרים חסרי מעמד        | 911/32      | 5             |
| 50,481,990                  | 47,200,000         | 50,600,000         | שכר עבודה והוצאות מינהל                | 931/62      | 9             |
| 1,821,663                   | 2,660,000          | 2,660,000          | השתתפות לתוכנית תעסוקה                 | 933/62      | 2             |
| 2,279,754                   | 3,150,000          | 3,150,000          | תוכנית לחסרי מעמד                      | 934/62      | 3             |
| 532,176                     | 625,000            | 1,955,000          | נושמים לרווחה- עוצמה                   | 935/62      | 4             |
| 1,003,813                   | 360,000            | 360,000            | השתת' משרד הרווחה - כללי               | 939/62      | 8             |
| 2,675,375                   | 3,125,000          | 3,670,000          | השתת' מ. ממשלה לתעסוקה                 | 991/89      | 3             |
| 833,420                     | 960,000            | 675,000            | השתת' משרד הבט"פ-מניעת אלימות וסמים    | 992/82      | 4             |
| 58,750                      |                    |                    | השתת' משרדי ממשלה לרווחה- כללי *       | 993/89      | 5             |
| <b>19,583,881</b>           | <b>28,915,000</b>  | <b>31,905,000</b>  | <b>טיפול במשפחה</b>                    | <b>3452</b> |               |
| 456,015                     | 540,000            | 540,000            | סיוע למשפחות                           | 931/62      | 6             |
| 501,107                     | 935,000            | 3,935,000          | מעונות חסות                            | 932/62      | 7             |
| 8,345,900                   | 8,770,000          | 11,060,000         | מסגרות ארציות לדרי רחוב                | 933/62      | 8             |
| 2,527,279                   | 2,450,000          | 2,450,000          | טיפול בדרי רחוב                        | 934/62      | 9             |
| 144,081                     | 450,000            | 230,000            | טיפול בנגמלים חוץ ביתי                 | 935/62      | 1             |
| 3,385,113                   | 3,560,000          | 2,610,000          | טיפול באלימות במשפחה                   | 936/62      | 2             |
| 136,780                     | 120,000            | 120,000            | משפחות שכולות תאונות דרכים             | 937/62      | 3             |
| 3,781,331                   | 10,835,000         | 9,740,000          | תוכנית לטיפול בזנות ובסחר בבני אדם     | 938/62      | 4             |
| 306,275                     | 1,255,000          | 1,220,000          | תוכניות קהילה למשפחות                  | 939/62      | 5             |
| <b>65,917,544</b>           | <b>69,680,000</b>  | <b>77,340,000</b>  | <b>טיפול בילד ובנער</b>                | <b>3453</b> |               |
| 52,947,554                  | 53,930,000         | 58,925,000         | סידור ילדים במוסדות                    | 34531       |               |
| 37,424,257                  | 36,925,000         | 42,170,000         | סידור ילדים בפנימיות                   | 931/62      | 8             |
| 3,134,148                   | 3,750,000          | 3,750,000          | סידור במשפחות אמנה                     | 932/62      | 9             |
| 10,990,986                  | 11,860,000         | 11,610,000         | סידור ילדים במעונות יום                | 933/62      | 1             |
| 1,303,805                   | 1,395,000          | 1,395,000          | סידור ילדים במפתנים                    | 935/62      | 3             |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024 | תקציב 2025  |             | הצעת תקציב 2026 |     | סעיף<br>תקציב |   |
|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----|---------------|---|
|                      | ש"ח         | ש"ח         | ש"ח             | ש"ח |               |   |
| 94,358               |             |             |                 |     | 938/62        | 6 |
| 12,969,990           | 15,750,000  | 18,415,000  |                 |     | 34532         |   |
| 3,274,488            | 3,340,000   | 4,910,000   |                 |     | 931/62        | 4 |
| 725,036              | 320,000     | 400,000     |                 |     | 932/62        | 5 |
| 789,371              | 955,000     | 820,000     |                 |     | 933/62        | 6 |
| 3,529,933            | 4,750,000   | 4,780,000   |                 |     | 934/62        | 7 |
| 2,410,128            | 3,755,000   | 4,760,000   |                 |     | 936/62        | 9 |
| 383,356              |             |             |                 |     | 937/62        | 1 |
| 1,317,727            | 1,815,000   | 1,930,000   |                 |     | 938/62        | 2 |
| 539,951              | 815,000     | 815,000     |                 |     | 939/62        | 3 |
| 25,905,602           | 25,605,000  | 27,310,000  |                 |     | 3454          |   |
| 2,633,793            | 3,200,000   | 3,910,000   |                 |     | 931/62        | 9 |
| 2,133,547            | 2,320,000   | 2,290,000   |                 |     | 932/62        | 1 |
| 19,234,289           | 19,000,000  | 20,190,000  |                 |     | 933/62        | 2 |
| 1,335,417            | 380,000     | 750,000     |                 |     | 934/62        | 3 |
| 326,156              | 535,000     |             |                 |     | 936/62        | 5 |
| 242,400              | 170,000     | 170,000     |                 |     | 937/62        | 6 |
| 158,643,876          | 164,075,000 | 171,585,000 |                 |     | 3455          |   |
| 142,948,148          | 146,065,000 | 149,585,000 |                 |     | 34551         |   |
| 13,111,801           | 14,020,000  | 13,270,000  |                 |     | 931/62        | 2 |
| 72,077,017           | 74,050,000  | 74,270,000  |                 |     | 932/62        | 3 |
| 43,322,034           | 43,200,000  | 46,740,000  |                 |     | 933/62        | 4 |
| 11,751,869           | 11,830,000  | 12,340,000  |                 |     | 934/62        | 5 |
| 2,410,912            | 2,575,000   | 2,575,000   |                 |     | 935/62        | 6 |
| 274,515              | 390,000     | 390,000     |                 |     | 937/62        | 8 |
| 15,695,728           | 18,010,000  | 22,000,000  |                 |     | 34552         |   |
| 343,201              | 365,000     | 365,000     |                 |     | 931/62        | 7 |
| 673,252              | 705,000     | 705,000     |                 |     | 932/62        | 8 |
| 3,034,661            | 2,900,000   | 3,770,000   |                 |     | 933/62        | 9 |
| 6,520,266            | 6,600,000   | 9,070,000   |                 |     | 934/62        | 1 |
| 5,124,348            | 7,440,000   | 7,440,000   |                 |     | 935/62        | 2 |
|                      |             | 650,000     |                 |     | 936/62        | 3 |
| 55,444,107           | 57,635,000  | 59,745,000  |                 |     | 3456          |   |
| 52,254,634           | 54,045,000  | 56,470,000  |                 |     | 34561         |   |
| 399,777              | 460,000     | 460,000     |                 |     | 931/62        | 8 |
| 34,789,096           | 35,910,000  | 36,750,000  |                 |     | 932/62        | 9 |
| 2,872,122            | 3,060,000   | 3,780,000   |                 |     | 933/62        | 1 |
| 9,589,119            | 9,980,000   | 9,150,000   |                 |     | 934/62        | 2 |
| 740,789              | 685,000     | 1,450,000   |                 |     | 935/62        | 3 |
| 2,850,460            | 2,560,000   | 3,540,000   |                 |     | 936/62        | 4 |
| 477,702              | 810,000     | 760,000     |                 |     | 937/62        | 5 |
| 535,569              | 580,000     | 580,000     |                 |     | 938/62        | 6 |
| 3,189,473            | 3,590,000   | 3,275,000   |                 |     | 34562         |   |
| 304,034              | 350,000     | 350,000     |                 |     | 933/62        | 6 |
| 2,607,407            | 2,980,000   | 2,740,000   |                 |     | 934/62        | 7 |
| 278,032              | 260,000     | 185,000     |                 |     | 936/62        | 9 |
| 1,459,191            | 1,610,000   | 1,665,000   |                 |     | 3457          |   |
| 725                  | 50,000      | 50,000      |                 |     | 931/62        | 9 |
| 131,742              | 55,000      | 55,000      |                 |     | 932/62        | 1 |
| 1,326,724            | 1,505,000   | 1,560,000   |                 |     | 933/62        | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| סעיף תקציב |                                       | הצעת תקציב 2026 | תקציב 2025 | הכנסות בפועל 2024 |
|------------|---------------------------------------|-----------------|------------|-------------------|
|            |                                       | ש"ח             | ש"ח        | ש"ח               |
| 348        | השתת ממשלה-רווחה ושיקום שכונות        | 20,000          | 20,000     | 24,851            |
| 6 931/62   | שיקום שכונות - השתתפות ממשלה          | 20,000          | 20,000     | 24,851            |
| 36         | קליטת עליה                            | 2,990,000       | 2,595,000  | 1,104,268         |
| 3 421      | הכנסות ממשותפים                       | 10,000          | 10,000     | 53,775            |
| 5 950      | השתתפות משרד הקליטה בקליטת עולים      | 2,635,000       | 2,240,000  | 977,832           |
| 6 951/72   | השת' משי' הקליטה ברשות קליטת עליה     | 2,485,000       | 2,090,000  | 865,132           |
| 7 952/72   | השתת מ. הקליטה בקליטת עולי אתיופ      | 150,000         | 150,000    | 112,700           |
| 5 991/89   | השת' מ. ממשלה-קליטת עולי אתיופיה      | 345,000         | 345,000    | 72,661            |
| 37         | איכות הסביבה                          | 200,000         | 200,000    | 1,557,389         |
| 379        | איכות הסביבה                          | 200,000         | 200,000    | 1,557,389         |
| 2 421      | הכנסות שונות *                        |                 |            | 4,910             |
| 4 991/81   | השתת' המשי' לאיכה"ס ברשות העירוני     | 200,000         | 200,000    | 1,267,571         |
| 6 993/81   | השתתפות בפרויקטים מיוחדים*            |                 |            | 243,654           |
| 1 997/89   | השתת. מ. החקלאות בפרויקטים של איכה"ס* |                 |            | 41,254            |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| סעיף תקציב |                                      |  | הצעת תקציב 2026 | תקציב 2025  | הכנסות בפועל 2024 |
|------------|--------------------------------------|--|-----------------|-------------|-------------------|
|            |                                      |  | ש"ח             | ש"ח         | ש"ח               |
| 4          | מפעלים                               |  | 618,270,000     | 583,990,000 | 584,268,741       |
| 41         | מים                                  |  | 7,600,000       | 7,100,000   | 9,057,971         |
| 210        | אגרת מים                             |  | 1,000,000       | 1,000,000   | 2,096,865         |
| 521        | החזר בגין שכר מושאלים                |  | 6,600,000       | 6,100,000   | 6,754,106         |
| 810        | היטל הנחת צינורות מים*               |  |                 |             | 207,000           |
| 43         | נכסים                                |  | 173,870,000     | 155,765,000 | 214,406,106       |
| 431        | דמי שימוש בשטחים עירוניים            |  | 122,620,000     | 107,920,000 | 101,436,360       |
| 610        | דמי שימוש עבור שלטי רחוב             |  | 24,000,000      | 18,000,000  | 19,317,918        |
| 620        | דמי שימוש                            |  | 98,620,000      | 89,920,000  | 82,118,442        |
| 621        | דמי שימוש בשטח ציבורי                |  | 18,000,000      | 13,000,000  | 17,992,260        |
| 622        | דמי שימוש מפרויקט גגות סולריים       |  | 670,000         | 640,000     | 504,146           |
| 623        | דמי שימוש - סיבים אופטיים            |  | 60,000          | 60,000      | 104,218           |
| 624        | דמי שימוש ממגרשי חניה עירוניים       |  | 75,500,000      | 72,000,000  | 59,357,787        |
| 625        | דמי שימוש מפרויקט גגות סולריים-שלב ג |  | 390,000         | 220,000     | 160,031           |
| 626        | פיצוי בגין אובדן הכנסות מדמי שימוש   |  | 4,000,000       | 4,000,000   | 4,000,000         |
| 432        | דירות                                |  | 450,000         | 400,000     | 374,519           |
| 610        | דמי חכירה מבתי מגורים                |  | 350,000         | 300,000     | 374,519           |
| 690        | דמי מפתח והיתר העברה מבתי-מגורים     |  | 100,000         | 100,000     |                   |
| 433        | עסקים ומוסדות                        |  | 16,125,000      | 16,345,000  | 35,870,290        |
| 610        | שכר דירה מעסקים מוסדות ודירות        |  | 16,000,000      | 16,000,000  | 35,483,405        |
| 620        | הכנסות משכ"ד- העברה לאחרים           |  | 115,000         | 245,000     | 386,885           |
| 690        | דמי מפתח ודמי היתר העברה מעסקים      |  | 10,000          | 100,000     |                   |
| 435        | קרקעות בלתי קצובות                   |  | 33,550,000      | 30,200,000  | 75,192,306        |
| 610        | דמי חכירה מקרקעות                    |  | 33,000,000      | 30,000,000  | 74,497,708        |
| 620        | דמי הגדלת זכויות                     |  | 550,000         | 200,000     | 694,598           |
| 436        | הכנסות שונות - נכסים                 |  | 975,000         | 750,000     | 1,359,502         |
| 610        | דמי טיפול עבור פעולות אגף הנכסים     |  | 100,000         | 170,000     | 72,008            |
| 620        | הכנסות שונות                         |  | 700,000         | 450,000     | 1,176,894         |
| 630        | הכנסות מיצור חשמל                    |  | 175,000         | 130,000     | 110,600           |
| 437        | שווקים                               |  | 150,000         | 150,000     | 173,129           |
| 610        | שכר דירה-שווקים עירוניים             |  | 150,000         | 150,000     | 173,129           |
| 44         | תחבורה                               |  | 436,800,000     | 421,125,000 | 360,804,664       |
| 443        | חניית מכוניות                        |  | 436,600,000     | 420,800,000 | 360,625,304       |
| 110        | הכנסות מקנסות חניה                   |  | 349,500,000     | 287,000,000 | 286,063,504       |
| 111        | הכנסות מקנסות חניה                   |  | 330,000,000     | 270,000,000 | 269,677,056       |
| 114        | הכנסות מקנסות חניה-פעילות בית המשפט  |  | 2,500,000       | 2,000,000   | 2,932,087         |
| 115        | הכנסות מגרירת מכוניות                |  | 17,000,000      | 15,000,000  | 13,454,361        |
| 120        | קנסות חניה-פעילות אכיפה מיוחדת       |  | 100,000         | 100,000     | 40,048            |
| 121        | קנסות חניה-אכיפת גזרי דין            |  | 100,000         | 100,000     | 40,048            |
| 210        | הכנסות מאגרות חניה                   |  | 87,000,000      | 133,700,000 | 74,521,752        |
| 217        | אגרה בגין תו חניה שני לנכס *         |  |                 | 13,700,000  |                   |
| 218        | הכנסות מחניה סלולרית                 |  | 87,000,000      | 120,000,000 | 74,521,752        |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | הצעת תקציב 2026   |         | סעיף<br>תקציב          |
|-----------------------------|-------------------|---------|------------------------|
|                             | תקציב 2025<br>ש"ח | ש"ח     |                        |
| 179,360                     | 325,000           | 200,000 | חניית מוניות           |
| 179,360                     | 325,000           | 200,000 | אגרת היתר חניה למוניות |
|                             |                   |         | 444                    |
|                             |                   |         | 210                    |

6



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההכנסות



| הכנסות<br>בפועל<br>2024 | תקציב<br>2025 | הצעת תקציב<br>2026 |                                     | סעיף<br>תקציב |   |
|-------------------------|---------------|--------------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                         |               |                    |                                     |               |   |
| 603,957,533             | 301,500,000   | 557,500,000        | תקבולים בלתי רגילים                 | 5             |   |
| 552,972,833             | 131,500,000   | 117,500,000        | ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות     | 51            |   |
| 513,966,553             | 101,500,000   | 87,500,000         | ריבית ודיבידנדים                    | 511           |   |
| 2,728,438               | 1,500,000     | 2,500,000          | ריבית מהסדרי תשלום                  | 110           | 3 |
| 495,988,115             | 70,000,000    | 85,000,000         | ריבית ודיבידנדים                    | 222           | 1 |
| 15,250,000              | 30,000,000    |                    | דיבידנד מחברות עירוניות *           | 662           | 3 |
| 39,006,280              | 30,000,000    | 30,000,000         | החזר הוצאות משנים קודמות            | 513           |   |
| 39,006,280              | 30,000,000    | 30,000,000         | החזר הוצאות משנים קודמות            | 511           | 3 |
| 50,984,700              | 170,000,000   | 440,000,000        | החזר מקרנות, מענקים והכנסות מיוחדות | 59            |   |
| 50,984,700              | 170,000,000   | 440,000,000        | החזרים שונים                        | 591           |   |
|                         | 170,000,000   | 400,000,000        | קרן מיועדת תקציב רגיל               | 592           | 7 |
| 30,000,000              |               |                    | העברה מקרן מקרקעין *                | 594           | 9 |
| 20,984,700              |               | 40,000,000         | תקבולים מקרן הארנונה                | 595           | 1 |

**הוצאות**  
הנהלה כללית

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |                | הצעת תקציב 2026      |                | ר י כ ו ז                            | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם         | ש"ח                  | כח אדם         |                                      |               |
| <b>904,515,344</b>          | <b>984,620,000</b> | <b>1,877.2</b> | <b>1,043,670,000</b> | <b>1,935.1</b> | <b>הנהלה כללית</b>                   | <b>6</b>      |
| <b>314,798,136</b>          | <b>330,860,000</b> | <b>534.3</b>   | <b>366,210,000</b>   | <b>552.2</b>   | <b>מינהל כללי</b>                    | <b>61</b>     |
| 23,361,707                  | 25,740,000         | 52.0           | 27,080,000           | 51.0           | ההנהלה והמועצה                       | 611           |
| 9,727,403                   | 10,520,000         | 12.8           | 11,720,000           | 12.8           | מבקר העירייה                         | 612           |
| 145,689,942                 | 156,110,000        | 234.5          | 173,600,000          | 249.5          | מזכירות                              | 613           |
| 29,336,669                  | 30,350,000         | 17.0           | 34,170,000           | 17.0           | מינהל תקשורת-דובר העירייה            | 614           |
| 37,708,200                  | 40,070,000         | 45.0           | 44,820,000           | 46.0           | אגף משאבי אנוש                       | 615           |
| 11,418,952                  | 11,820,000         | 34.8           | 12,870,000           | 35.0           | אגף ארגון ותקינה                     | 616           |
| 46,995,197                  | 50,450,000         | 124.0          | 53,130,000           | 125.7          | שרות משפטי                           | 617           |
| 5,234,029                   | 5,800,000          | 14.2           | 8,820,000            | 15.2           | מרכז למחקר כלכלי וחברתי              | 618           |
| 5,326,037                   |                    |                |                      |                | בחירות לרשות המקומית                 | 619           |
| <b>399,148,626</b>          | <b>438,760,000</b> | <b>1,342.9</b> | <b>462,460,000</b>   | <b>1,382.9</b> | <b>מינהל בספי</b>                    | <b>62</b>     |
| 15,009,458                  | 18,952,000         | 41.0           | 19,380,000           | 49.0           | הנהלת מינהל הכספים                   | 621           |
| 12,691,238                  | 13,410,000         | 30.0           | 13,960,000           | 30.0           | אגף תקציבים וכלכלה                   | 622           |
| 317,516,143                 | 349,190,000        | 1,093.4        | 369,610,000          | 1,125.4        | הכנסות העירייה                       | 623           |
| 33,829,589                  | 34,768,000         | 127.5          | 37,600,000           | 127.5          | אגף החשבות                           | 624           |
| 4,270,453                   | 4,670,000          | 12.0           | 4,390,000            | 12.0           | תכנון עירוני ולשכת התאגידים העירונית | 625           |
| 15,831,745                  | 17,770,000         | 39.0           | 17,520,000           | 39.0           | תשלומי שכר                           | 628           |
| <b>19,640,900</b>           | <b>20,000,000</b>  |                | <b>20,000,000</b>    |                | <b>עמלה ריבית והוצאות מימון</b>      | <b>63</b>     |
| 19,640,900                  | 20,000,000         |                | 20,000,000           |                | עמלה ריבית והוצאות מימון             | 631           |
| <b>170,927,682</b>          | <b>195,000,000</b> |                | <b>195,000,000</b>   |                | <b>פרעון מלוות</b>                   | <b>64</b>     |
| 170,927,682                 | 195,000,000        |                | 195,000,000          |                | פרעון מלוות                          | 649           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>611 ההנהלה והמועצה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>23,361,707</b>           | <b>25,740,000</b> | <b>52.0</b> | <b>27,080,000</b> | <b>51.0</b> | <b>ההנהלה והמועצה</b>               | <b>611</b>    |
| 15,125,567                  | 16,871,000        | 52.0        | 17,746,000        | 51.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 6,198,937                   | 5,490,000         |             | 5,881,000         |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 934,855                     | 1,099,000         |             | 1,163,000         |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א    | 01            |
| 22,259,359                  | 23,460,000        | 52.0        | 24,790,000        | 51.0        | פרק א                               |               |
| 29,530                      | 73,000            |             | 73,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 228,400                     | 539,000           |             | 544,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 101,504                     | 128,000           |             | 133,000           |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 738,204                     | 1,532,000         |             | 1,532,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
| 1,097,638                   | 2,272,000         |             | 2,282,000         |             | פרק ב                               |               |
| 4,710                       | 8,000             |             | 8,000             |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>23,361,707</b>           | <b>25,740,000</b> | <b>52.0</b> | <b>27,080,000</b> | <b>51.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 22,437,484                  | 24,574,000        | 51.0        | 25,879,000        | 50.0        | ראש הרשות המקומית וסגניו            | 6111          |
| 924,223                     | 1,166,000         | 1.0         | 1,201,000         | 1.0         | מועצת הרשות                         | 6112          |
| <b>22,437,484</b>           | <b>24,574,000</b> | <b>51.0</b> | <b>25,879,000</b> | <b>50.0</b> | <b>ראש הרשות המקומית וסגניו</b>     | <b>6111</b>   |
| <b>7,599,233</b>            | <b>7,522,000</b>  |             | <b>7,575,000</b>  |             | <b>ראש העירייה וסגניו</b>           | <b>61111</b>  |
| <b>7,241,218</b>            | <b>6,858,000</b>  |             | <b>6,911,000</b>  |             | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 419,060                     | 494,000           |             | 547,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 76,158                      | 100,000           |             | 93,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 342,902                     | 394,000           |             | 454,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 1,501,439                   | 1,756,000         |             | 1,764,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 647,572                     | 708,000           |             | 722,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 853,867                     | 1,048,000         |             | 1,042,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 5,320,719                   | 4,608,000         |             | 4,600,000         |             | ראש העירייה וסגניו-8                | 230           |
| <b>358,015</b>              | <b>664,000</b>    |             | <b>664,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 112                         | 8,000             |             | 8,000             |             | הדרכה וכנסים                        | 521           |
| 155,381                     | 340,000           |             | 340,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530           |
| 577                         | 35,000            |             | 35,000            |             | אחזקת רכב                           | 531           |
| 122,628                     | 215,000           |             | 215,000           |             | שכירת רכב                           | 533           |
| 32,176                      | 90,000            |             | 90,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534           |
| 202,522                     | 316,000           |             | 316,000           |             | הוצאות אחרות                        | 780           |
| 200,022                     | 313,000           |             | 313,000           |             | הוצאות שונות                        | 781           |
| 2,500                       | 3,000             |             | 3,000             |             | דמי חבר בארגונים                    | 782           |
| <b>5,008,163</b>            | <b>5,914,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>6,506,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>לשכת ראש העירייה</b>             | <b>61112</b>  |
| <b>4,898,622</b>            | <b>5,617,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>6,208,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,167,289                   | 2,510,000         | 13.0        | 2,740,000         | 13.0        | משכורת כוללת                        | 110           |
| 626,490                     | 703,000           |             | 708,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 70,726                      | 78,000            |             | 93,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 70,304                      | 53,000            |             | 82,000            |             | הבראה                               | 126           |
| 485,460                     | 572,000           |             | 533,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 129,978                     | 140,000           |             | 139,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>611 ההנהלה והמועצה   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                       |               |
| 1,196,515                   | 1,331,000         |             | 1,446,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 6         |
| 528,991                     | 595,000           |             | 668,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 7         |
| 667,524                     | 736,000           |             | 778,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 8         |
|                             |                   |             | 217,000           |             | משימות חולפות-1                       | 230 8         |
| 422,020                     | 511,000           |             | 527,000           |             | שעות נוספות רשומות                    | 310 7         |
| 356,330                     | 422,000           |             | 431,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340 4         |
| <b>108,607</b>              | <b>293,000</b>    |             | <b>294,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 2,808                       | 6,000             |             | 6,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430 5         |
| 2,808                       | 6,000             |             | 6,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי            | 434 9         |
| 17,746                      | 34,000            |             | 34,000            |             | הוצאות משרד                           | 460 2         |
| 15,551                      | 30,000            |             | 30,000            |             | צורכי משרד                            | 461 3         |
| 2,195                       | 4,000             |             | 4,000             |             | ספרים ועיתונים                        | 462 4         |
| 19,899                      | 15,000            |             | 15,000            |             | נסיעות ואש"ל                          | 510 4         |
| 8,991                       | 9,000             |             | 9,000             |             | הדרכה וכנסים                          | 521 7         |
| 3,516                       | 4,000             |             | 5,000             |             | גיבוש יחידתי                          | 522 8         |
|                             | 127,000           |             | 127,000           |             | הוצאות רכב עירוני                     | 530 8         |
|                             | 6,000             |             | 6,000             |             | אחזקת רכב                             | 531 9         |
|                             | 85,000            |             | 85,000            |             | שכירת רכב                             | 533 2         |
|                             | 36,000            |             | 36,000            |             | דלק ואנרגיה                           | 534 3         |
| 17,674                      | 23,000            |             | 23,000            |             | כיבודים                               | 610 7         |
| 17,848                      | 22,000            |             | 22,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת         | 693 8         |
| 20,125                      | 53,000            |             | 53,000            |             | הוצאות אחרות                          | 780 6         |
| 3,370                       | 9,000             |             | 9,000             |             | הוצאות אחרות                          | 781 7         |
| 16,755                      | 44,000            |             | 44,000            |             | החזר הוצאות ליועצים                   | 783 9         |
| <b>934</b>                  | <b>4,000</b>      |             | <b>4,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |
| 934                         | 4,000             |             | 4,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                     | 932 4         |
| <b>9,830,088</b>            | <b>11,138,000</b> | <b>38.0</b> | <b>11,798,000</b> | <b>37.0</b> | <b>לשכות סגני ראש העירייה ונבחרים</b> | <b>61113</b>  |
| <b>9,594,230</b>            | <b>10,628,000</b> | <b>38.0</b> | <b>11,284,000</b> | <b>37.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 4,385,259                   | 4,749,000         | 38.0        | 5,074,000         | 37.0        | משכורת כוללת                          | 110 6         |
| 1,643,339                   | 1,955,000         |             | 1,908,000         |             | הוצאות נלוות                          | 120 8         |
| 237,998                     | 263,000           |             | 295,000           |             | החזר הוצאות                           | 124 3         |
| 234,475                     | 282,000           |             | 252,000           |             | הבראה                                 | 126 5         |
| 1,170,866                   | 1,410,000         |             | 1,361,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 6         |
| 483,360                     | 508,000           |             | 484,000           |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 1         |
| 2,066,854                   | 2,394,000         |             | 2,576,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 2         |
| 970,467                     | 1,143,000         |             | 1,221,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 3         |
| 1,096,387                   | 1,251,000         |             | 1,355,000         |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 4         |
| 878,218                     | 882,000           |             | 1,064,000         |             | משימות חולפות-6                       | 230 4         |
| 137,200                     | 140,000           |             | 143,000           |             | שעות נוספות רשומות                    | 310 3         |
|                             |                   |             | 35,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340 9         |
| <b>232,082</b>              | <b>506,000</b>    |             | <b>510,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 61 מינהל כללי<br>611 ההנהלה והמועצה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 2,750                       | 4,000            |            | 4,000            |            | צורכי משרד                          | 461 8         |
|                             | 1,000            |            | 1,000            |            | נסיעות ואש"ל                        | 510 9         |
| 35,617                      | 20,000           |            | 20,000           |            | הדרכה וכנסים                        | 521 3         |
| 4,884                       | 12,000           |            | 16,000           |            | גיבוש יחידתי                        | 522 4         |
| 6,110                       | 19,000           |            | 19,000           |            | כיבודים                             | 610 3         |
| 1,120                       | 4,000            |            | 4,000            |            | הוצאות מיוחדות                      | 680 8         |
| 14,591                      | 15,000           |            | 15,000           |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 4         |
|                             | 31,000           |            | 27,000           |            | עבודות ע"י גו"ח                     | 751 6         |
| 167,010                     | 400,000          |            | 404,000          |            | ייעוץ מקצועי                        | 752 7         |
| <b>3,776</b>                | <b>4,000</b>     |            | <b>4,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 3,776                       | 4,000            |            | 4,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 9         |
| <b>924,223</b>              | <b>1,166,000</b> | <b>1.0</b> | <b>1,201,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מועצת הרשות</b>                  | <b>6112</b>   |
| <b>282,343</b>              | <b>401,000</b>   |            | <b>401,000</b>   |            | <b>חברי המועצה</b>                  | <b>61121</b>  |
| <b>282,343</b>              | <b>401,000</b>   |            | <b>401,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 3,000            |            | 3,000            |            | הדרכה וכנסים                        | 521 8         |
| 282,343                     | 398,000          |            | 398,000          |            | הוצאות אחרות                        | 780 7         |
| 263,933                     | 358,000          |            | 358,000          |            | סל שירותים לחברי מועצה              | 781 8         |
| 18,410                      | 40,000           |            | 40,000           |            | ועדות עירוניות                      | 782 9         |
| <b>641,880</b>              | <b>765,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>800,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>מזכירות המועצה</b>               | <b>61122</b>  |
| <b>525,289</b>              | <b>357,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>387,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 368,210                     | 168,000          | 1.0        | 229,000          | 1.0        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 53,141                      | 62,000           |            | 58,000           |            | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 5,466                       | 6,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 6,299                       | 8,000            |            | 7,000            |            | הבראה                               | 126 6         |
| 41,376                      | 48,000           |            | 44,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 27,516                      | 33,000           |            | 6,000            |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 57,117                      | 68,000           |            | 67,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 35,516                      | 40,000           |            | 45,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 21,601                      | 28,000           |            | 22,000           |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 19,305                      | 26,000           |            | 27,000           |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 4         |
| <b>116,591</b>              | <b>408,000</b>   |            | <b>413,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 6,226                       | 29,000           |            | 29,000           |            | הוצאות משרד                         | 460 8         |
| 6,226                       | 23,000           |            | 23,000           |            | צורכי משרד                          | 461 9         |
|                             | 4,000            |            | 4,000            |            | ספרים ועיתונים                      | 462 1         |
|                             | 2,000            |            | 2,000            |            | דואר                                | 464 3         |
| 44,161                      | 45,000           |            | 50,000           |            | כיבודים                             | 610 4         |
| 66,204                      | 334,000          |            | 334,000          |            | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750 6         |
| 51,938                      | 259,000          |            | 259,000          |            | עבודה בקבלנות                       | 751 7         |
| 14,266                      | 75,000           |            | 75,000           |            | אבטחת ישיבות המועצה                 | 752 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>612 מבקר העירייה   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>9,727,403</b>            | <b>10,520,000</b> | <b>12.8</b> | <b>11,720,000</b> | <b>12.8</b> | <b>מבקר העירייה</b>                 | <b>612</b>    |
| 4,219,475                   | 4,862,000         | 12.8        | 5,418,000         | 12.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 93,631                      | 108,000           |             | 90,000            |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 83,359                      | 100,000           |             | 102,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 4,396,465                   | 5,070,000         | 12.8        | 5,610,000         | 12.8        | פרק א                               |               |
| 20,463                      | 28,000            |             | 28,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 98,250                      | 126,000           |             | 128,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 42,876                      | 72,000            |             | 72,000            |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 3,817,773                   | 3,866,000         |             | 4,514,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 3,979,362                   | 4,092,000         |             | 4,742,000         |             | פרק ב                               |               |
| 3,576                       | 4,000             |             | 4,000             |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 1,348,000                   | 1,354,000         |             | 1,364,000         |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>9,727,403</b>            | <b>10,520,000</b> | <b>12.8</b> | <b>11,720,000</b> | <b>12.8</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 3,714,658                   | 3,873,000         | 5.0         | 4,007,000         | 5.0         | הנהלה ושרותים מינהליים              | 6121          |
| 6,012,745                   | 6,647,000         | 7.8         | 7,713,000         | 7.8         | בקורת                               | 6122          |
| <b>3,714,658</b>            | <b>3,873,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>4,007,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>6121</b>   |
| <b>2,183,566</b>            | <b>2,259,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>2,381,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,246,372                   | 1,287,000         | 5.0         | 1,390,000         | 5.0         | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 213,053                     | 223,000           |             | 234,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 36,573                      | 36,000            |             | 43,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 36,435                      | 39,000            |             | 39,000            |             | הבראה                               | 126 6         |
| 140,045                     | 148,000           |             | 152,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 50,347                      | 50,000            |             | 47,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 580,163                     | 591,000           |             | 620,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 236,797                     | 232,000           |             | 247,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 343,366                     | 359,000           |             | 373,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 93,631                      | 108,000           |             | 90,000            |             | משימות חולפות - 1.2                 | 230 5         |
| <b>179,516</b>              | <b>256,000</b>    |             | <b>258,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 2         |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 6         |
| 20,463                      | 25,000            |             | 25,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 8         |
| 17,385                      | 17,000            |             | 17,000            |             | צורכי משרד                          | 461 9         |
| 3,070                       | 6,000             |             | 6,000             |             | ספרים ועיתונים                      | 462 1         |
| 8                           | 2,000             |             | 2,000             |             | דואר                                | 464 3         |
| 3,995                       | 4,000             |             | 6,000             |             | גיבוש יחידתי                        | 522 5         |
| 70,429                      | 88,000            |             | 88,000            |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 5         |
| 66                          | 3,000             |             | 3,000             |             | אחזקת רכב                           | 531 6         |
| 56,069                      | 65,000            |             | 65,000            |             | שכירת רכב                           | 533 8         |
| 14,294                      | 20,000            |             | 20,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534 9         |
| 14,400                      | 15,000            |             | 15,000            |             | כיבודים                             | 610 4         |
| 513                         | 2,000             |             | 2,000             |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 9         |
| 27,963                      | 55,000            |             | 55,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 61 מינהל כללי<br>612 מבקר העירייה   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 41,753                      | 64,000           |            | 64,000           |            | הוצאות אחרות                        | 780 3         |
| 2,442                       | 7,000            |            | 7,000            |            | דמי חבר-ארגונים ארציים ובינל        | 781 4         |
| 39,311                      | 57,000           |            | 57,000           |            | דוח מבקר העירייה                    | 782 5         |
| <b>3,576</b>                | <b>4,000</b>     |            | <b>4,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 3,576                       | 4,000            |            | 4,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 1         |
| <b>1,348,000</b>            | <b>1,354,000</b> |            | <b>1,364,000</b> |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>  |               |
| 1,210,000                   | 1,210,000        |            | 1,210,000        |            | השתתפות באחזקת בנייני העירייה       | 999/12 6      |
| 138,000                     | 144,000          |            | 154,000          |            | השתתפות בהוצאות מחשוב ותקשורת       | 999/14 8      |
| <b>6,012,745</b>            | <b>6,647,000</b> | <b>7.8</b> | <b>7,713,000</b> | <b>7.8</b> | <b>בקורת</b>                        | <b>6122</b>   |
| <b>2,212,899</b>            | <b>2,811,000</b> | <b>7.8</b> | <b>3,229,000</b> | <b>7.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,273,853                   | 1,642,000        | 7.8        | 1,879,000        | 7.8        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 304,971                     | 376,000          |            | 453,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 35,330                      | 45,000           |            | 54,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 34,109                      | 42,000           |            | 47,000           |            | הבראה                               | 126 3         |
| 235,532                     | 289,000          |            | 352,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 28,412                      | 29,000           |            | 46,000           |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 522,304                     | 664,000          |            | 749,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 236,064                     | 298,000          |            | 348,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 286,240                     | 366,000          |            | 401,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 83,359                      | 100,000          |            | 102,000          |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 1         |
| <b>3,799,846</b>            | <b>3,836,000</b> |            | <b>4,484,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 246                         | 1,000            |            | 1,000            |            | נסיעות ואש"ל                        | 510 7         |
| 23,580                      | 33,000           |            | 33,000           |            | הדרכה וכנסים                        | 521 1         |
| 3,776,020                   | 3,802,000        |            | 4,450,000        |            | עבודות ע"י גו"ח-יעוץ מקצועי         | 781 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                     |               |
| <b>145,689,942</b>          | <b>156,110,000</b> | <b>234.5</b> | <b>173,600,000</b> | <b>249.5</b> | <b>מזכירות</b>                      | <b>613</b>    |
| 60,173,483                  | 64,907,000         | 234.5        | 73,484,000         | 249.5        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 662,237                     | 576,000            |              | 590,000            |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 2,687,080                   | 2,857,000          |              | 3,536,000          |              | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א    | 01            |
| 63,522,800                  | 68,340,000         | 234.5        | 77,610,000         | 249.5        | פרק א                               |               |
| 1,213,114                   | 1,033,000          |              | 1,075,000          |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 1,947,249                   | 1,822,000          |              | 1,869,000          |              | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 1,030,453                   | 686,000            |              | 522,000            |              | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 81,355,202                  | 90,789,000         |              | 99,782,000         |              | הוצאות אחרות                        | 7             |
| -8,922,304                  | -10,564,000        |              | -11,568,000        |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
| 76,623,714                  | 83,766,000         |              | 91,680,000         |              | פרק ב                               |               |
| 7,125,461                   | 7,880,000          |              | 8,290,000          |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 335,866                     | 432,000            |              | 463,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| -1,917,899                  | -4,308,000         |              | -4,443,000         |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>145,689,942</b>          | <b>156,110,000</b> | <b>234.5</b> | <b>173,600,000</b> | <b>249.5</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 112,871,842                 | 121,720,000        | 128.5        | 132,930,000        | 137.5        | הנהלת העירייה                       | 6131          |
| 13,704,213                  | 14,100,000         | 36.0         | 16,350,000         | 38.0         | המישלמה ליפו                        | 6135          |
| 12,550,497                  | 13,950,000         | 60.0         | 15,970,000         | 64.0         | מוקד שירות 106                      | 6136          |
| 4,826,918                   | 4,420,000          | 7.0          | 6,550,000          | 8.0          | רשות לחוסן ושוויון חברתי            | 6138          |
| 1,736,472                   | 1,920,000          | 3.0          | 1,800,000          | 2.0          | הרשות לחדשנות                       | 6139          |
| <b>112,871,842</b>          | <b>121,720,000</b> | <b>128.5</b> | <b>132,930,000</b> | <b>137.5</b> | <b>הנהלת העירייה</b>                | <b>6131</b>   |
| <b>3,637,818</b>            | <b>3,770,000</b>   | <b>9.0</b>   | <b>3,970,000</b>   | <b>9.0</b>   | <b>מנכ"ל העירייה</b>                | <b>61311</b>  |
| <b>3,493,527</b>            | <b>3,490,000</b>   | <b>9.0</b>   | <b>3,690,000</b>   | <b>9.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,866,936                   | 1,863,000          | 9.0          | 1,981,000          | 9.0          | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 408,011                     | 396,000            |              | 395,000            |              | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 49,105                      | 50,000             |              | 59,000             |              | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 54,264                      | 60,000             |              | 58,000             |              | הבראה                               | 126 9         |
| 304,642                     | 286,000            |              | 278,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 174,845                     | 175,000            |              | 173,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 813,598                     | 813,000            |              | 870,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 382,136                     | 371,000            |              | 395,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 431,462                     | 442,000            |              | 475,000            |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 116,892                     | 126,000            |              | 151,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| 113,245                     | 117,000            |              | 120,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 4         |
| <b>137,386</b>              | <b>270,000</b>     |              | <b>270,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 2,121                       | 3,000              |              | 3,000              |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 5         |
| 2,121                       | 3,000              |              | 3,000              |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 9         |
| 19,108                      | 30,000             |              | 30,000             |              | הוצאות משרד                         | 460 2         |
| 11,140                      | 14,000             |              | 14,000             |              | צורכי משרד                          | 461 3         |
| 4,481                       | 6,000              |              | 6,000              |              | ספרים ועיתונים                      | 462 4         |
| 3,487                       | 10,000             |              | 10,000             |              | דואר                                | 464 6         |
| 600                         | 3,000              |              | 3,000              |              | נסיעות ואש"ל                        | 510 4         |
| 11,397                      | 14,000             |              | 14,000             |              | הדרכה וכנסים                        | 521 7         |
| 1,247                       | 3,000              |              | 4,000              |              | גיבוש יחידתי                        | 522 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 66,131                      | 119,000          |             | 119,000          |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 8         |
|                             | 8,000            |             | 8,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 9         |
| 57,238                      | 82,000           |             | 82,000           |             | שכירת רכב                           | 533 2         |
| 8,893                       | 29,000           |             | 29,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 3         |
| 25,379                      | 30,000           |             | 30,000           |             | כיבודים                             | 610 7         |
| 6,665                       | 15,000           |             | 15,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 8         |
| 4,738                       | 53,000           |             | 52,000           |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750 9         |
| 4,738                       | 53,000           |             | 52,000           |             | הוצאות שונות                        | 753 3         |
| <b>6,905</b>                | <b>10,000</b>    |             | <b>10,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 6,905                       | 10,000           |             | 10,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 4         |
| <b>5,738,632</b>            | <b>5,960,000</b> | <b>14.0</b> | <b>7,600,000</b> | <b>17.0</b> | <b>סמנכ"ל לתכנון, ארגון ומ"מ</b>    | <b>61312</b>  |
| <b>4,636,636</b>            | <b>4,690,000</b> | <b>14.0</b> | <b>5,810,000</b> | <b>17.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,876,051                   | 2,735,000        | 14.0        | 3,214,000        | 17.0        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 505,858                     | 546,000          |             | 767,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 73,684                      | 79,000           |             | 114,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 76,862                      | 94,000           |             | 105,000          |             | הבראה                               | 126 5         |
| 355,312                     | 373,000          |             | 548,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 210,406                     | 239,000          |             | 223,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 881,998                     | 959,000          |             | 1,338,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 476,550                     | 518,000          |             | 627,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 405,448                     | 441,000          |             | 711,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 87,084                      | 59,000           |             | 113,000          |             | שעות נוספות                         | 310 3         |
| 75,239                      | 152,000          |             | 155,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 9         |
| <b>620,005</b>              | <b>738,000</b>   |             | <b>1,259,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | מיסים ואגרות                        | 412 8         |
| 7,102                       | 10,000           |             | 10,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 1         |
| 1,739                       | 3,000            |             | 3,000            |             | מים                                 | 431 2         |
| 5,363                       | 7,000            |             | 7,000            |             | חשמל                                | 435 6         |
| 19,005                      | 24,000           |             | 24,000           |             | הוצאות משרד                         | 460 7         |
| 12,659                      | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                          | 461 8         |
| 6,212                       | 7,000            |             | 7,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 9         |
| 134                         | 3,000            |             | 3,000            |             | דואר                                | 464 2         |
| 3,330                       | 4,000            |             | 4,000            |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 9         |
| 219,384                     | 104,000          |             | 104,000          |             | הדרכה וכנסים                        | 521 3         |
| 91,093                      | 5,000            |             | 6,000            |             | גיבוש יחידתי                        | 522 4         |
| 145,798                     | 144,000          |             | 144,000          |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 4         |
| 1,306                       | 9,000            |             | 9,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 5         |
| 112,144                     | 95,000           |             | 95,000           |             | שכירת רכב                           | 533 7         |
| 32,348                      | 40,000           |             | 40,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 8         |
| 13,087                      | 16,000           |             | 16,000           |             | כיבודים                             | 610 3         |
| 14,348                      | 11,000           |             | 11,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 4         |
| 104,744                     | 151,000          |             | 151,000          |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 61,486                      | 96,000           |             | 96,000           |             | ייעוץ מקצועי - מטה חטיבה            | 751 6         |
| 43,258                      | 55,000           |             | 55,000           |             | מתודולוגיה לניהול פרויקטים          | 752 7         |
| 2,114                       | 8,000            |             | 8,000            |             | הוצאות אחרות                        | 780 2         |
| 2,114                       | 8,000            |             | 8,000            |             | הוצאות שונות                        | 782 4         |
|                             | 260,000          |             | 780,000          |             | עתודת הסמנכ"ל                       | 790 4         |
| <b>205,539</b>              | <b>225,000</b>   |             | <b>225,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b> |               |
| 205,539                     | 225,000          |             | 225,000          |             | ניהול פרויקטים בינוי ציבורי - מוס"ח | 853 2         |
| <b>276,452</b>              | <b>307,000</b>   |             | <b>306,000</b>   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 9,452                       | 3,000            |             | 3,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 9         |
| 267,000                     | 304,000          |             | 303,000          |             | רכישת מכשירי קשר וסלולר             | 981 9         |
| <b>7,537,535</b>            | <b>8,540,000</b> | <b>16.5</b> | <b>9,630,000</b> | <b>16.5</b> | <b>סמנכ"ל משאבי אנוש ומינהל</b>     | <b>61313</b>  |
| <b>6,072,786</b>            | <b>5,960,000</b> | <b>16.5</b> | <b>6,450,000</b> | <b>16.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,372,920                   | 3,321,000        | 16.5        | 3,561,000        | 16.5        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 790,296                     | 770,000          |             | 873,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 110,427                     | 111,000          |             | 128,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 105,241                     | 116,000          |             | 111,000          |             | הבראה                               | 126 1         |
| 574,628                     | 543,000          |             | 634,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 250,891                     | 250,000          |             | 245,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
|                             |                  |             | 17,000           |             | עתודה - שעות נוספות                 | 160 3         |
| 1,383,688                   | 1,403,000        |             | 1,434,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 628,155                     | 633,000          |             | 701,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 755,533                     | 770,000          |             | 733,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 100,719                     | 96,000           |             | 113,000          |             | משימות חולפות - 1                   | 230 9         |
| 120,698                     | 74,000           |             | 160,000          |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 8         |
| 53,574                      | 46,000           |             | 47,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 5         |
| <b>1,191,126</b>            | <b>2,286,000</b> |             | <b>2,966,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 6         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 1         |
| 14,508                      | 20,000           |             | 24,000           |             | הוצאות משרד                         | 460 3         |
| 11,388                      | 15,000           |             | 19,000           |             | צורכי משרד                          | 461 4         |
| 3,083                       | 4,000            |             | 4,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 5         |
| 37                          | 1,000            |             | 1,000            |             | דואר                                | 464 7         |
| 257                         | 1,000            |             | 1,000            |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 5         |
| 81,901                      | 83,000           |             | 83,000           |             | הדרכה וכנסים                        | 521 8         |
| 4,324                       | 5,000            |             | 7,000            |             | גיבוש יחידתי                        | 522 9         |
| 90,713                      | 82,000           |             | 87,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 9         |
| 42                          | 4,000            |             | 4,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 1         |
| 75,437                      | 59,000           |             | 64,000           |             | שכירת רכב                           | 533 3         |
| 15,234                      | 19,000           |             | 19,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 4         |
| 21,362                      | 25,000           |             | 25,000           |             | כיבודים                             | 610 8         |
| 63,829                      | 51,000           |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                       |               |
| 4,510                       | 20,000            |             | 20,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת         | 693 9         |
| 7,195                       | 18,000            |             | 18,000            |             | יעוץ חיצוני                           | 751 2         |
| 902,527                     | 817,000           |             | 1,237,000         |             | הוצאות אחרות                          | 780 7         |
| 29,187                      | 40,000            |             | 40,000            |             | וועדת מכרזים                          | 781 8         |
| 44,089                      | 14,000            |             | 14,000            |             | הוצאות שונות                          | 782 9         |
| 150,939                     | 200,000           |             | 550,000           |             | פעילות בנושא בטיחות                   | 783 1         |
| 40,000                      | 35,000            |             | 35,000            |             | שי - יום האשה הבינלאומי               | 784 2         |
| 412,327                     | 325,000           |             | 395,000           |             | ניהול השינוי                          | 785 3         |
| 17,254                      | 50,000            |             | 50,000            |             | תכנון ובקרה חטיבתי                    | 787 5         |
| 208,731                     | 153,000           |             | 153,000           |             | אירועי פרישה                          | 788 6         |
|                             | 1,163,000         |             | 1,463,000         |             | עתודת סמנכ"ל                          | 790 9         |
| <b>268,000</b>              | <b>288,000</b>    |             | <b>208,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 268,000                     | 268,000           |             | 208,000           |             | השתתפות לבית הדין הארצי למשמעת        | 831 1         |
|                             | 20,000            |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                       | 870 8         |
| <b>5,623</b>                | <b>6,000</b>      |             | <b>6,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |
| 5,623                       | 6,000             |             | 6,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                     | 932 5         |
| <b>11,200,319</b>           | <b>16,820,000</b> | <b>16.0</b> | <b>18,130,000</b> | <b>16.0</b> | <b>משנה למנכ"ל ומנהל חטיבת התפעול</b> | <b>61314</b>  |
| <b>4,962,039</b>            | <b>5,650,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>6,210,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 2,338,164                   | 2,808,000         | 16.0        | 3,070,000         | 16.0        | משכורת כוללת                          | 110 7         |
| 610,408                     | 764,000           |             | 639,000           |             | הוצאות נלוות                          | 120 9         |
| 89,402                      | 99,000            |             | 109,000           |             | החזר הוצאות                           | 124 4         |
| 104,592                     | 127,000           |             | 95,000            |             | הבראה                                 | 126 6         |
| 416,414                     | 538,000           |             | 435,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 7         |
| 148,412                     | 161,000           |             | 168,000           |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 2         |
|                             |                   |             | 337,000           |             | עתודה - שעות נוספות                   | 160 8         |
| 1,212,254                   | 1,382,000         |             | 1,385,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 3         |
| 572,161                     | 592,000           |             | 629,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 4         |
| 640,093                     | 790,000           |             | 756,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 5         |
| 198,778                     | 119,000           |             | 230,000           |             | משימות חולפות - 1                     | 230 5         |
| 405,092                     | 331,000           |             | 294,000           |             | שעות נוספות רשומות                    | 310 4         |
| 48,931                      | 85,000            |             | 87,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340 1         |
| <b>5,867,018</b>            | <b>11,709,000</b> |             | <b>14,259,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 1,137                       | 6,000             |             | 6,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430 2         |
| 1,137                       | 6,000             |             | 6,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי            | 434 6         |
| 33,970                      | 40,000            |             | 40,000            |             | הוצאות משרד                           | 460 8         |
| 25,119                      | 26,000            |             | 26,000            |             | צורכי משרד                            | 461 9         |
| 7,493                       | 9,000             |             | 9,000             |             | ספרים ועיתונים                        | 462 1         |
| 1,358                       | 5,000             |             | 5,000             |             | דואר                                  | 464 3         |
| 312,857                     | 294,000           |             | 294,000           |             | הדרכה וכנסים                          | 521 4         |
| 5,000                       | 5,000             |             | 10,000            |             | גיבוש יחידתי                          | 522 5         |
| 7,925                       | 38,000            |             | 38,000            |             | מטה בטיחות - הדרכה                    | 523 6         |
| 142,930                     | 171,000           |             | 171,000           |             | הוצאות רכב עירוני                     | 530 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                     |               |   |
| 3,467                       | 9,000             |            | 9,000             |            | אחזקת רכב                           | 531           | 6 |
| 112,922                     | 128,000           |            | 128,000           |            | שכירת רכב                           | 533           | 8 |
| 26,541                      | 34,000            |            | 34,000            |            | דלק ואנרגיה                         | 534           | 9 |
| 13,612                      | 15,000            |            | 19,000            |            | כיבודים                             | 610           | 4 |
| 74,339                      |                   |            |                   |            | סעיף שאינו חוזר                     | 670           | 7 |
| 1,177                       | 1,000             |            | 1,000             |            | הוצאות מיוחדות                      | 680           | 9 |
| 50,448                      | 59,000            |            | 59,000            |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           | 5 |
| 195,236                     | 45,000            |            | 45,000            |            | ייעוץ מקצועי                        | 751           | 7 |
| 2,598                       | 208,000           |            | 158,000           |            | אחזקת מתחם שושנה פרסיץ 9            | 752           | 8 |
| 4,052,037                   | 5,639,000         |            | 6,139,000         |            | אמנת שירות העסקת שוטרים             | 757           | 4 |
| 764,094                     | 490,000           |            | 1,581,000         |            | הוצאות שיטור מרחב יפתח              | 758           | 5 |
| 209,658                     | 198,000           |            | 198,000           |            | הוצאות אחרות                        | 780           | 3 |
| 26,818                      | 20,000            |            | 20,000            |            | הוצאות שונות                        | 781           | 4 |
| 60,799                      |                   |            |                   |            | הוצאות נלוות לפעילות משטרתית*       | 783           | 6 |
| 102,212                     | 28,000            |            | 28,000            |            | שיווק והפצת מידע                    | 785           | 8 |
| 19,829                      | 150,000           |            | 150,000           |            | תוכנית למניעת אלימות ולמאבק בסמים   | 786           | 9 |
|                             | 4,500,000         |            | 5,500,000         |            | עתודת חטיבת התפעול                  | 790           | 5 |
| <b>2,284,475</b>            | <b>3,750,000</b>  |            | <b>2,085,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b> |               |   |
| 324,619                     | 450,000           |            | 450,000           |            | ניהול ובקרת פרויקטים                | 841           | 8 |
| 429,857                     | 1,920,000         |            | 1,635,000         |            | תוכנית למניעת אלימות ולמאבק בסמים   | 851           | 1 |
| 1,529,999                   | 1,380,000         |            |                   |            | סעיף שאינו חוזר                     | 870           | 4 |
| <b>4,686</b>                | <b>19,000</b>     |            | <b>19,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 4,179                       | 14,000            |            | 14,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           | 1 |
| 507                         | 5,000             |            | 5,000             |            | ציוד תפעולי                         | 934           | 3 |
| <b>-1,917,899</b>           | <b>-4,308,000</b> |            | <b>-4,443,000</b> |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>  |               |   |
| -1,579,299                  | -3,800,000        |            | -3,300,000        |            | השתתפות יחידות באמנת שירות          | 999/01        | 3 |
| -300,000                    | -300,000          |            | -300,000          |            | השתת' אגף סל"ע למטה חטיבת התפעול    | 999/02        | 4 |
| -38,600                     | -208,000          |            | -158,000          |            | השתת' יחידות בתחזוקת שושנה פרסיץ 9  | 999/03        | 5 |
|                             |                   |            | -685,000          |            | השתת' יחידות בשיטור יפתח            | 999/04        | 6 |
| <b>1,824,288</b>            | <b>3,290,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>3,290,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>בטיחות בתעבורה</b>               | <b>61315</b>  |   |
| <b>1,628,879</b>            | <b>3,040,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>3,000,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>א.משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 972,340                     | 1,495,000         | 8.0        | 1,621,000         | 8.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 3 |
| 199,935                     | 373,000           |            | 418,000           |            | הוצאות נלוות                        | 120           | 5 |
| 23,395                      | 45,000            |            | 54,000            |            | החזר הוצאות                         | 124           | 9 |
| 24,723                      | 51,000            |            | 48,000            |            | הבראה                               | 126           | 2 |
| 151,817                     | 277,000           |            | 316,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 3 |
| 26,601                      | 196,000           |            | 6,000             |            | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 7 |
| 341,557                     | 732,000           |            | 710,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 8 |
| 146,101                     | 320,000           |            | 321,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 9 |
| 195,456                     | 412,000           |            | 389,000           |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 1 |
| 88,446                      | 244,000           |            | 245,000           |            | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 9 |
| <b>194,239</b>              | <b>248,000</b>    |            | <b>268,000</b>    |            | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |   |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות           | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                        |               |
| 1,735                       | 3,000            |             | 13,000            |             | אגרות ודמי חבר                         | 412 5         |
| 111                         | 3,000            |             | 8,000             |             | צורכי משרד                             | 461 5         |
| 191,481                     | 237,000          |             | 237,000           |             | הדרכה וכנסים                           | 521 9         |
| 151                         | 3,000            |             | 3,000             |             | כיבודים                                | 610 9         |
| 761                         | 2,000            |             | 7,000             |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת          | 693 1         |
| <b>1,170</b>                | <b>2,000</b>     |             | <b>22,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |
| 1,170                       | 2,000            |             | 12,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                      | 932 6         |
|                             |                  |             | 10,000            |             | ציוד תפעולי                            | 934 8         |
| <b>8,145,296</b>            | <b>8,760,000</b> | <b>18.0</b> | <b>10,770,000</b> | <b>21.0</b> | <b>לשכת רה"ע- השירות העירוני ופנ"צ</b> | <b>61316</b>  |
| <b>4,945,830</b>            | <b>5,160,000</b> | <b>18.0</b> | <b>6,360,000</b>  | <b>21.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 2,956,420                   | 2,805,000        | 18.0        | 3,555,000         | 21.0        | משכורת כוללת                           | 110 8         |
| 684,479                     | 821,000          |             | 882,000           |             | הוצאות נלוות                           | 120 1         |
| 96,109                      | 106,000          |             | 128,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 5         |
| 87,977                      | 109,000          |             | 118,000           |             | הבראה                                  | 126 7         |
| 500,393                     | 606,000          |             | 636,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 8         |
| 161,032                     | 175,000          |             | 216,000           |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 3         |
| 1,036,575                   | 1,232,000        |             | 1,491,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 4         |
| 461,455                     | 545,000          |             | 683,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 5         |
| 575,120                     | 687,000          |             | 808,000           |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 6         |
| 97,010                      | 108,000          |             | 197,000           |             | שעות נוספות רשומות                     | 310 5         |
| 10,314                      | 19,000           |             | 19,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                    | 340 2         |
| <b>3,179,677</b>            | <b>3,552,000</b> |             | <b>4,362,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 567                         | 2,000            |             | 2,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 3         |
| 567                         | 2,000            |             | 2,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי             | 434 7         |
| 9,303                       | 16,000           |             | 16,000            |             | הוצאות משרד                            | 460 9         |
| 6,822                       | 10,000           |             | 10,000            |             | צורכי משרד                             | 461 1         |
| 2,108                       | 4,000            |             | 4,000             |             | ספרים ועיתונים                         | 462 2         |
| 373                         | 2,000            |             | 2,000             |             | דואר                                   | 464 4         |
| 267                         | 3,000            |             | 3,000             |             | נסיעות ואש"ל                           | 510 2         |
| 4,792                       | 16,000           |             | 16,000            |             | הדרכה וכנסים                           | 521 5         |
| 3,295                       | 5,000            |             | 8,000             |             | גיבוש יחידתי                           | 522 6         |
| 15,059                      | 15,000           |             | 15,000            |             | כיבודים                                | 610 5         |
|                             | 83,000           |             |                   |             | סעיפים שאינם חוזרים                    | 670 8         |
| 3,142                       | 21,000           |             | 21,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת          | 693 6         |
| 279,978                     | 280,000          |             | 280,000           |             | העסקת גורמי חוץ                        | 751 8         |
| 2,863,274                   | 3,111,000        |             | 4,001,000         |             | הוצאות אחרות                           | 780 4         |
| 2,643,550                   | 2,844,000        |             | 3,735,000         |             | פעולות לשיפור השירות                   | 781 5         |
| 12,619                      | 30,000           |             | 30,000            |             | פעילויות צוות למוקדי שירות             | 782 6         |
| 1,059                       | 6,000            |             | 5,000             |             | הוצאות שונות                           | 783 7         |
|                             | 3,000            |             | 3,000             |             | דו"ח ממונה תלונות הציבור למועצה        | 784 8         |
| 160,595                     | 178,000          |             | 178,000           |             | פיתוח ניהול השירות                     | 785 9         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 45,451                      | 50,000            |             | 50,000            |             | תגמול עובדים מצטיינים בשירות        | 788 3         |
| <b>19,789</b>               | <b>48,000</b>     |             | <b>48,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 4,429                       | 8,000             |             | 8,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 2         |
| 15,360                      | 40,000            |             | 40,000            |             | רכישות שונות                        | 981 2         |
| <b>59,486,936</b>           | <b>60,900,000</b> | <b>10.0</b> | <b>64,450,000</b> | <b>12.0</b> | <b>ניהול סיכונים ותביעות</b>        | <b>61317</b>  |
| <b>2,741,619</b>            | <b>2,890,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>3,790,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,546,356                   | 1,657,000         | 10.0        | 2,091,000         | 12.0        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 430,689                     | 431,000           |             | 602,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 56,653                      | 55,000            |             | 85,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 56,606                      | 59,000            |             | 70,000            |             | הבראה                               | 126 3         |
| 317,430                     | 317,000           |             | 447,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 100,039                     | 109,000           |             | 122,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 643,871                     | 649,000           |             | 908,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 278,044                     | 311,000           |             | 404,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 365,827                     | 338,000           |             | 504,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 20,664                      | 44,000            |             | 67,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 1         |
| <b>56,745,317</b>           | <b>58,005,000</b> |             | <b>60,655,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 8         |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 3         |
| 8,231                       | 19,000            |             | 21,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 5         |
| 5,629                       | 8,000             |             | 10,000            |             | צרכי משרד                           | 461 6         |
| 2,379                       | 3,000             |             | 3,000             |             | ספרים ועיתונים                      | 462 7         |
| 223                         | 8,000             |             | 8,000             |             | דואר                                | 464 9         |
| 1,301                       | 6,000             |             | 6,000             |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 7         |
| 1,755                       | 3,000             |             | 3,000             |             | הדרכה וכנסים                        | 521 1         |
| 2,000                       | 2,000             |             | 4,000             |             | גיבוש יחידתי                        | 522 2         |
| 2,682                       | 9,000             |             | 11,000            |             | כיבודים                             | 610 1         |
| 193,351                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 4         |
| 222                         | 1,000             |             | 1,000             |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 6         |
| 5,616                       | 5,000             |             | 5,000             |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 2         |
| 269,553                     | 292,000           |             | 292,000           |             | ייעוץ-העסקת גו"ח                    | 751 4         |
| 24,144                      | 24,000            |             | 24,000            |             | עבודות ע"י גו"ח - שליחויות          | 753 6         |
| 65,158,766                  | 68,205,000        |             | 71,853,000        |             | ביטוחי העירייה                      | 780 9         |
| 6,800,000                   | 7,980,000         |             | 8,994,000         |             | ביטוח הרכוש והתכולה                 | 781 1         |
| 2,280,000                   | 2,508,000         |             | 2,804,000         |             | חבות מעבידים                        | 782 2         |
| 1,799,570                   | 1,942,000         |             | 2,170,000         |             | אחריות מקצועית                      | 783 3         |
| 6,072,851                   | 6,501,000         |             | 7,161,000         |             | ביטוח צד ג'                         | 784 4         |
| 6,690,856                   | 8,144,000         |             | 9,144,000         |             | ביטוח רכב עירוני וציוד כבד (חובה)   | 785 5         |
| 2,231,448                   | 2,380,000         |             | 2,380,000         |             | ביטוח רכב עירוני מקיף וצד ג'        | 786 6         |
| 1,183,921                   | 750,000           |             | 1,200,000         |             | השתתפות עצמית בנזקי רכב             | 787 7         |
| 2,630,120                   | 3,000,000         |             | 3,000,000         |             | השתתפות עצמית-נזקי צד ג' ואישי      | 788 8         |
| 35,470,000                  | 35,000,000        |             | 35,000,000        |             | הפרשה לקרן ביטוח                    | 789 9         |
|                             | -40,000           |             | -44,000           |             | השתתפות אגף סלי"ע בביטוח סיירים     | 799/01 9      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                   |               |
| -8,922,304                  | -10,524,000 |        | -11,524,000     |        | השתתפות המחלקות בהוצאות ביטוח     | 799/02 1      |
|                             | 5,000       |        | 5,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות               |               |
|                             | 5,000       |        | 5,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                 | 932 7         |
| 10,029,285                  | 8,460,000   | 23.0   | 9,220,000       | 23.0   | בית משפט לעניינים מקומיים         | 61318         |
| 4,748,820                   | 4,570,000   | 23.0   | 5,130,000       | 23.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות      |               |
| 2,483,117                   | 2,295,000   | 23.0   | 2,569,000       | 23.0   | משכורת כוללת                      | 110 9         |
| 717,501                     | 723,000     |        | 759,000         |        | הוצאות נלוות                      | 120 2         |
| 135,012                     | 137,000     |        | 157,000         |        | החזר הוצאות                       | 124 6         |
| 127,987                     | 136,000     |        | 136,000         |        | הבראה                             | 126 8         |
| 454,502                     | 450,000     |        | 466,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                | 127 9         |
| 361,371                     | 372,000     |        | 342,000         |        | תשלומים מיוחדים                   | 130 4         |
| 1,009,803                   | 1,114,000   |        | 1,232,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים          | 180 5         |
| 434,321                     | 496,000     |        | 547,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                | 181 6         |
| 575,482                     | 618,000     |        | 685,000         |        | קופות גמל והשתלמות                | 182 7         |
| 150,155                     | 44,000      |        | 206,000         |        | שעות נוספות רשומות                | 310 6         |
| 26,873                      | 22,000      |        | 22,000          |        | שעות נוספות מיוחדות               | 340 3         |
| 5,275,915                   | 3,883,000   |        | 4,071,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה            |               |
| 55,740                      | 55,000      |        | 75,000          |        | צורכי משרד                        | 461 2         |
| 436,057                     | 160,000     |        | 160,000         |        | דואר                              | 464 5         |
|                             | 1,000       |        | 1,000           |        | נסיעות ואש"ל                      | 510 3         |
| 12,214                      | 14,000      |        | 14,000          |        | הדרכה וכנסים                      | 521 6         |
| 9,400                       | 10,000      |        | 10,000          |        | גיבוש יחידתי                      | 522 7         |
| 5,120                       | 17,000      |        | 37,000          |        | כיבודים                           | 610 6         |
| 5,156                       | 5,000       |        | 5,000           |        | הוצאות מיוחדות                    | 680 2         |
| 5,126                       | 25,000      |        | 25,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת     | 693 7         |
| 4,666,660                   | 3,546,000   |        | 3,694,000       |        | פעולות ע"י גורמי חוץ/עבודות בקבל  | 750 8         |
| 16,805                      | 71,000      |        | 71,000          |        | שליחויות, איתורים תרגומים וחקירות | 751 9         |
| 1,899,715                   | 2,100,000   |        | 2,050,000       |        | השתתפות בעלות שכר שופטים          | 752 1         |
| 343,140                     | 325,000     |        | 323,000         |        | השתתפות בעלות שכר קלדניות         | 754 3         |
| 2,407,000                   | 1,050,000   |        | 1,250,000       |        | השתתפות בהוצאות בית המשפט         | 755 4         |
| 80,442                      | 50,000      |        | 50,000          |        | אכיפת גבית חובות מפס"ד ע"י ג"ח    | 781 6         |
| 4,550                       | 7,000       |        | 19,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות               |               |
| 4,550                       | 7,000       |        | 19,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                 | 932 3         |
| 5,271,733                   | 5,220,000   | 14.0   | 5,870,000       | 15.0   | מרכז מידע וידע יישומי עירוני      | 61319         |
| 4,044,717                   | 4,210,000   | 14.0   | 4,870,000       | 15.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות      |               |
| 2,196,107                   | 2,341,000   | 14.0   | 2,660,000       | 15.0   | משכורת כוללת                      | 110 5         |
| 583,453                     | 597,000     |        | 655,000         |        | הוצאות נלוות                      | 120 7         |
| 82,614                      | 84,000      |        | 108,000         |        | החזר הוצאות                       | 124 2         |
| 81,688                      | 87,000      |        | 93,000          |        | הבראה                             | 126 4         |
| 419,151                     | 426,000     |        | 454,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                | 127 5         |
| 83,729                      | 84,000      |        | 97,000          |        | תשלומים מיוחדים                   | 130 9         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 1,039,413                   | 1,080,000         |             | 1,248,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 423,028                     | 434,000           |             | 508,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 616,385                     | 646,000           |             | 740,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 89,321                      | 60,000            |             | 145,000           |             | משימות חולפות - 1                   | 230           |
| 52,694                      | 48,000            |             | 65,000            |             | שעות נוספות                         | 310           |
| <b>1,020,019</b>            | <b>802,000</b>    |             | <b>792,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 7,349                       | 25,000            |             | 25,000            |             | אחזקת משרדים ומבנים                 | 430           |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434           |
| 7,349                       | 22,000            |             | 22,000            |             | חשמל                                | 435           |
| 1,640                       | 5,000             |             | 5,000             |             | הוצאות משרד                         | 460           |
| 1,640                       | 5,000             |             | 5,000             |             | צורכי משרד                          | 461           |
| 361                         | 1,000             |             | 1,000             |             | נסיעות ואש"ל                        | 510           |
| 29,962                      | 20,000            |             | 21,000            |             | הדרכה וכנסים                        | 521           |
|                             | 5,000             |             | 6,000             |             | גיבוש יחידתי                        | 522           |
| 74,153                      | 69,000            |             | 84,000            |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530           |
| 498                         | 2,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                           | 531           |
| 53,320                      | 45,000            |             | 60,000            |             | שכירת רכב                           | 533           |
| 20,335                      | 22,000            |             | 22,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534           |
| 10,022                      | 11,000            |             | 11,000            |             | כיבודים                             | 610           |
| 204,640                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
|                             |                   |             | 1,000             |             | הוצאות מיוחדות                      | 680           |
| 7,310                       | 6,000             |             | 6,000             |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           |
| 46,847                      | 47,000            |             | 47,000            |             | הנגשת מסמכים                        | 751           |
| 637,735                     | 613,000           |             | 585,000           |             | הוצאות אחרות                        | 780           |
| 11,000                      | 13,000            |             | 15,000            |             | ניהול ידע                           | 781           |
| 626,735                     | 600,000           |             | 570,000           |             | דיגיתל התמונה המלאה                 | 782           |
| <b>202,999</b>              | <b>203,000</b>    |             | <b>203,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 103,000                     | 203,000           |             | 203,000           |             | ניהול ידע-יובל חינוך                | 861           |
| 99,999                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 870           |
| <b>3,998</b>                | <b>5,000</b>      |             | <b>5,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 3,998                       | 5,000             |             | 5,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           |
| <b>13,704,213</b>           | <b>14,100,000</b> | <b>36.0</b> | <b>16,350,000</b> | <b>38.0</b> | <b>המישלמה ליפו</b>                 | <b>6135</b>   |
| <b>10,644,236</b>           | <b>11,520,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,850,000</b> | <b>38.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,677,340                   | 5,865,000         | 36.0        | 6,842,000         | 38.0        | משכורת כוללת                        | 110           |
| 1,500,429                   | 1,696,000         |             | 1,775,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 206,765                     | 223,000           |             | 270,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 199,929                     | 234,000           |             | 227,000           |             | הבראה                               | 126           |
| 1,093,735                   | 1,239,000         |             | 1,278,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 374,418                     | 405,000           |             | 571,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 2,431,138                   | 2,730,000         |             | 3,006,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 1,097,958                   | 1,220,000         |             | 1,382,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                    |               |
| 1,333,180                   | 1,510,000        |        | 1,624,000        |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182 9         |
| 273,419                     | 301,000          |        | 102,000          |        | משימות חולפות - 1                  | 230 9         |
| 372,660                     | 520,000          |        | 551,000          |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 8         |
| 14,832                      | 3,000            |        | 3,000            |        | שעות נוספות מיוחדות                | 340 5         |
| <b>1,641,233</b>            | <b>1,350,000</b> |        | <b>1,870,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 257,861                     | 97,000           |        | 97,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים               | 430 6         |
| 102,333                     | 30,000           |        | 30,000           |        | מים                                | 431 7         |
| 438                         | 5,000            |        | 5,000            |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי         | 434 1         |
| 155,090                     | 62,000           |        | 62,000           |        | חשמל                               | 435 2         |
| 22,985                      | 28,000           |        | 28,000           |        | הוצאות משרד                        | 460 3         |
| 17,794                      | 21,000           |        | 21,000           |        | צורכי משרד                         | 461 4         |
| 5,084                       | 5,000            |        | 5,000            |        | ספרים ועיתונים                     | 462 5         |
| 107                         | 2,000            |        | 2,000            |        | דואר                               | 464 7         |
| 2,343                       | 5,000            |        | 5,000            |        | נסיעות ואש"ל                       | 510 5         |
| 144,676                     | 56,000           |        | 58,000           |        | הדרכה וכנסים                       | 521 8         |
| 16,984                      | 17,000           |        | 17,000           |        | גיבוש יחידתי                       | 522 9         |
| 175,478                     | 177,000          |        | 177,000          |        | הוצאות רכב עירוני                  | 530 9         |
| 20,284                      | 25,000           |        | 25,000           |        | אחזקת רכב                          | 531 1         |
| 34,491                      | 35,000           |        | 35,000           |        | ביטוח רכב                          | 532 2         |
| 91,736                      | 89,000           |        | 89,000           |        | שכירת רכב                          | 533 3         |
| 28,967                      | 28,000           |        | 28,000           |        | דלק ואנרגיה                        | 534 4         |
| 25,104                      | 31,000           |        | 21,000           |        | כיבודים                            | 610 8         |
| 118,540                     | 52,000           |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                    | 670 2         |
| 12,059                      | 9,000            |        | 9,000            |        | הוצאות מיוחדות                     | 680 4         |
| 3,356                       | 28,000           |        | 28,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת      | 693 9         |
| 45,636                      | 48,000           |        | 88,000           |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל   | 750 1         |
| 7,000                       | 7,000            |        | 17,000           |        | אחזקת מערכות                       | 753 4         |
| 10,658                      | 11,000           |        | 11,000           |        | אחזקת שוק הפשפשים ואחרים           | 755 6         |
| 27,978                      | 30,000           |        | 60,000           |        | מרכז עמיעד                         | 758 9         |
| 816,211                     | 802,000          |        | 1,242,000        |        | הוצאות אחרות                       | 780 7         |
|                             | 1,000            |        | 1,000            |        | תוכניות פרוגרמות ופרויקטים         | 781 8         |
| 740,917                     | 777,000          |        | 777,000          |        | שיווק, מיתוג ופרסום ביפו           | 782 9         |
| 25,294                      | 24,000           |        | 64,000           |        | ימי עיון כנסים ואירועים            | 783 1         |
| 50,000                      |                  |        |                  |        | פעילות קהילתית בבית דניאל ביפו *   | 785 3         |
|                             |                  |        | 400,000          |        | אירועי תיירות                      | 788 6         |
|                             |                  |        | 100,000          |        | עתודת מנכ"ל המישלמה ליפו           | 791 1         |
| <b>1,411,449</b>            | <b>1,219,000</b> |        | <b>1,619,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 1,243,092                   | 1,219,000        |        | 1,619,000        |        | הפעלה ע"י חברת מוס' חינוך          | 850 4         |
| 215,999                     | 261,000          |        | 261,000          |        | פעולות בקהילה - מוס"ח              | 851 5         |
| 90,000                      | 90,000           |        | 90,000           |        | שרות עירוני - מוס"ח                | 852 6         |
| 558,000                     | 558,000          |        | 558,000          |        | הפעלה קהילתית ואירועים - מוס"ח     | 853 7         |
| 285,000                     | 210,000          |        | 210,000          |        | ליווי לימודים אקדמאיים-מוס"ח       | 854 8         |
|                             |                  |        | 400,000          |        | עתודה לפרויקטים - מוס"ח            | 855 9         |
| 94,093                      | 100,000          |        | 100,000          |        | אירועים תיירותיים - מוס"ח          | 856 1         |
| 168,357                     |                  |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                    | 870 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                               |               |
| 7,295                       | 11,000     |        | 11,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות           |               |
| 7,295                       | 11,000     |        | 11,000          |        | ציוד וריהוט משרדי             | 932 5         |
| 12,550,497                  | 13,950,000 | 60.0   | 15,970,000      | 64.0   | מוקד שירות 106                | 6136          |
| 12,283,465                  | 13,670,000 | 60.0   | 15,680,000      | 64.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות  |               |
| 5,656,132                   | 6,381,000  | 60.0   | 7,283,000       | 64.0   | משכורת כוללת                  | 110 8         |
| 1,781,907                   | 1,996,000  |        | 2,304,000       |        | הוצאות נלוות                  | 120 1         |
| 301,367                     | 321,000    |        | 400,000         |        | החזר הוצאות                   | 124 5         |
| 275,750                     | 308,000    |        | 320,000         |        | הבראה                         | 126 7         |
| 1,204,790                   | 1,367,000  |        | 1,584,000       |        | השתתפות באחזקת רכב            | 127 8         |
| 1,134,500                   | 1,278,000  |        | 1,355,000       |        | תשלומים מיוחדים               | 130 3         |
| 2,922,046                   | 3,243,000  |        | 3,781,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים      | 180 4         |
| 1,277,852                   | 1,447,000  |        | 1,668,000       |        | מיסים וביטוח לאומי            | 181 5         |
| 1,644,194                   | 1,796,000  |        | 2,113,000       |        | קופות גמל והשתלמות            | 182 6         |
| 786,717                     | 760,000    |        | 945,000         |        | שעות נוספות רשומות            | 310 5         |
| 2,163                       | 12,000     |        | 12,000          |        | שעות נוספות מיוחדות           | 340 2         |
| 264,789                     | 273,000    |        | 283,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה        |               |
|                             | 6,000      |        | 8,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים          | 430 3         |
|                             | 6,000      |        | 8,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי    | 434 7         |
| 7,375                       | 17,000     |        | 17,000          |        | הוצאות משרד                   | 460 9         |
| 5,216                       | 13,000     |        | 13,000          |        | צרכי משרד                     | 461 1         |
| 1,989                       | 3,000      |        | 3,000           |        | ספרים ועיתונים                | 462 2         |
| 170                         | 1,000      |        | 1,000           |        | דואר                          | 464 4         |
| 306                         | 2,000      |        | 2,000           |        | נסיעות ואש"ל                  | 510 2         |
| 12,773                      | 13,000     |        | 13,000          |        | הדרכה וכנסים                  | 521 5         |
| 25,920                      | 15,000     |        | 23,000          |        | גיבוש יחידתי                  | 522 6         |
| 37,708                      | 42,000     |        | 42,000          |        | הוצאות רכב עירוני             | 530 6         |
| 21,113                      | 19,000     |        | 19,000          |        | אחזקת רכב                     | 531 7         |
| 7,884                       | 8,000      |        | 8,000           |        | ביטוח רכב                     | 532 8         |
| 8,711                       | 15,000     |        | 15,000          |        | דלק ואנרגיה                   | 534 1         |
| 50,482                      | 37,000     |        | 37,000          |        | כיבודים                       | 610 5         |
| 10,876                      | 9,000      |        | 9,000           |        | הוצאות מיוחדות                | 680 1         |
| 47,089                      | 48,000     |        | 48,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת | 693 6         |
| 63,272                      | 68,000     |        | 68,000          |        | פעולות ע"י גורמי חוץ          | 750 7         |
| 50,000                      | 50,000     |        | 50,000          |        | מענה לתושבים במסרונים         | 751 8         |
| 13,272                      | 13,000     |        | 13,000          |        | שירות תחזית מזג אוויר         | 752 9         |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | הודעות טלסיטי                 | 753 1         |
|                             | 7,000      |        | 7,000           |        | מבחני התאמה למועמדים          | 781 5         |
| 8,988                       | 9,000      |        | 9,000           |        | פרויקט מתנדבים סביבתיים       | 788 3         |
| 2,243                       | 7,000      |        | 7,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות           |               |
| 1,878                       | 7,000      |        | 7,000           |        | ציוד וריהוט משרדי             | 932 2         |
| 365                         |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר               | 970 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 4,826,918                   | 4,420,000  | 7.0    | 6,550,000       | 8.0    | רשות לחוסן ושוויון חברתי             | 6138          |
| 2,292,286                   | 2,430,000  | 7.0    | 3,060,000       | 8.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 1,319,873                   | 1,408,000  | 7.0    | 1,778,000       | 8.0    | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 292,866                     | 316,000    |        | 389,000         |        | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 42,404                      | 47,000     |        | 56,000          |        | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 35,705                      | 42,000     |        | 44,000          |        | הבראה                                | 126 1         |
| 214,757                     | 227,000    |        | 289,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 45,713                      | 47,000     |        | 49,000          |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 591,152                     | 622,000    |        | 773,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 243,928                     | 251,000    |        | 320,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 347,224                     | 371,000    |        | 453,000         |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
| 42,682                      | 37,000     |        | 71,000          |        | שעות נוספות רשומות                   | 310 8         |
| 73,477                      | 80,000     |        | 80,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
|                             | 3,000      |        | 2,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים                 | 430 6         |
|                             | 3,000      |        | 2,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי           | 434 1         |
| 9,365                       | 11,000     |        | 11,000          |        | הוצאות משרד                          | 460 3         |
| 7,745                       | 6,000      |        | 6,000           |        | צורכי משרד                           | 461 4         |
| 1,620                       | 5,000      |        | 5,000           |        | ספרים ועיתונים                       | 462 5         |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | נסיעות ואש"ל                         | 510 5         |
| 1,338                       | 8,000      |        | 8,000           |        | הדרכה וכנסים                         | 521 8         |
| 2,000                       | 2,000      |        | 3,000           |        | גיבוש יחידתי                         | 522 9         |
| 6,944                       | 9,000      |        | 9,000           |        | כיבודים                              | 610 8         |
| 3,362                       | 9,000      |        | 9,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693 9         |
| 50,468                      | 34,000     |        | 34,000          |        | חוסן עירוני ופרויקטים משותפים-עירייה | 751 2         |
| 2,458,000                   | 1,905,000  |        | 3,405,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,232,000                   | 1,204,000  |        | 1,204,000       |        | חוסן עירוני ופרויקטים משותפים-מוס"ח  | 851 5         |
| 1,226,000                   | 701,000    |        | 701,000         |        | מגדר וקידום מעמד האישה-מוס"ח         | 852 6         |
|                             |            |        | 1,500,000       |        | אימפקט-מוסדות חינוך                  | 853 7         |
| 3,155                       | 5,000      |        | 5,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות                  |               |
| 3,155                       | 5,000      |        | 5,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                    | 932 5         |
| 1,736,472                   | 1,920,000  | 3.0    | 1,800,000       | 2.0    | הרשות לחדשנות                        | 6139          |
| 1,027,960                   | 1,060,000  | 3.0    | 710,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 640,237                     | 662,000    | 3.0    | 486,000         | 2.0    | משכורת כוללת                         | 110 8         |
| 156,037                     | 154,000    |        | 73,000          |        | הוצאות נלוות                         | 120 1         |
| 18,350                      | 18,000     |        | 14,000          |        | החזר הוצאות                          | 124 5         |
| 17,442                      | 18,000     |        | 11,000          |        | הבראה                                | 126 7         |
| 120,245                     | 118,000    |        | 48,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 8         |
| 12,484                      | 12,000     |        | 10,000          |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 3         |
| 218,087                     | 226,000    |        | 135,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 4         |
| 114,937                     | 116,000    |        | 81,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 5         |
| 103,150                     | 110,000    |        | 54,000          |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>613 מזכירות       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                    |               |
| 1,115                       | 6,000          |        | 6,000           |        | שעות נוספות רשומות                 | 310           |
| <b>413,513</b>              | <b>570,000</b> |        | <b>545,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 294,977                     | 439,000        |        | 439,000         |        | שכר דירה                           | 411           |
| 2,867                       | 3,000          |        | 3,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים               | 430           |
| 2,867                       | 3,000          |        | 3,000           |        | תקוני מבנים, מתקנים ואינוטר        | 434           |
|                             | 3,000          |        | 3,000           |        | הוצאות משרד                        | 460           |
|                             | 3,000          |        | 3,000           |        | צורכי משרד                         | 461           |
| 11,855                      | 14,000         |        | 14,000          |        | השתלמויות                          | 520           |
| 11,855                      | 13,000         |        | 13,000          |        | הדרכה וכנסים                       | 521           |
|                             | 1,000          |        | 1,000           |        | גיבוש יחידתי                       | 522           |
| 683                         | 3,000          |        | 3,000           |        | כיבודים                            | 610           |
| 3,144                       |                |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                    | 670           |
| 1,700                       | 5,000          |        | 5,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת      | 693           |
| 98,287                      | 103,000        |        | 78,000          |        | פעילות הרשות לחדשנות               | 751           |
| <b>294,999</b>              | <b>290,000</b> |        | <b>545,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 294,999                     | 290,000        |        | 545,000         |        | פעילות הרשות לחדשנות - חב' מוס"ח   | 851           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>614 מינהל תקשורת-דובר העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                |               |
| <b>29,336,669</b>           | <b>30,350,000</b> | <b>17.0</b> | <b>34,170,000</b> | <b>17.0</b> | <b>מינהל תקשורת-דובר העירייה</b>               | <b>614</b>    |
| 5,320,599                   | 5,599,000         | 17.0        | 5,969,000         | 17.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                    | 1             |
| 66,974                      | 97,000            |             | 76,000            |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                    | 2             |
| 458,820                     | 414,000           |             | 535,000           |             | שעות נוספות רשומות                             | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א               | 01            |
| 5,846,393                   | 6,110,000         | 17.0        | 6,580,000         | 17.0        | פרק א                                          |               |
| 35,275                      | 52,000            |             | 54,000            |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד                      | 4             |
| 37,157                      | 47,000            |             | 49,000            |             | תחבורה ודאר                                    | 5             |
| 416,202                     | 155,000           |             | 71,000            |             | הוצאות כלליות                                  | 6             |
| 14,304,014                  | 16,149,000        |             | 19,184,000        |             | הוצאות אחרות                                   | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב               | 02            |
| 14,792,648                  | 16,403,000        |             | 19,358,000        |             | פרק ב                                          |               |
| 8,692,235                   | 7,830,000         |             | 8,225,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                      | 8             |
| 5,393                       | 7,000             |             | 7,000             |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                       | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות               | 05            |
| <b>29,336,669</b>           | <b>30,350,000</b> | <b>17.0</b> | <b>34,170,000</b> | <b>17.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                             |               |
| 28,818,058                  | 29,645,000        | 17.0        | 33,465,000        | 17.0        | תקשורת ושיווק                                  | 6141          |
| 518,611                     | 705,000           |             | 705,000           |             | הפקות אירועים                                  | 6142          |
| <b>28,818,058</b>           | <b>29,645,000</b> | <b>17.0</b> | <b>33,465,000</b> | <b>17.0</b> | <b>תקשורת ושיווק</b>                           | <b>6141</b>   |
| <b>5,846,393</b>            | <b>6,110,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>6,580,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>            |               |
| 2,985,036                   | 3,105,000         | 17.0        | 3,242,000         | 17.0        | משכורת כוללת                                   | 110 3         |
| 770,999                     | 872,000           |             | 950,000           |             | הוצאות נלוות                                   | 120 5         |
| 104,663                     | 105,000           |             | 121,000           |             | החזר הוצאות                                    | 124 9         |
| 95,574                      | 103,000           |             | 99,000            |             | הבראה                                          | 126 2         |
| 570,762                     | 664,000           |             | 730,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                             | 127 3         |
| 195,866                     | 196,000           |             | 204,000           |             | תשלומים מיוחדים                                | 130 7         |
|                             |                   |             | 50,000            |             | עתודה - שעות נוספות                            | 160 4         |
| 1,368,698                   | 1,426,000         |             | 1,523,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                       | 180 8         |
| 615,548                     | 650,000           |             | 702,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                             | 181 9         |
| 753,150                     | 776,000           |             | 821,000           |             | קופות גמל והשתלמות                             | 182 1         |
| 66,974                      | 97,000            |             | 76,000            |             | משימות חולפות-0.75                             | 230 1         |
| 277,830                     | 217,000           |             | 334,000           |             | שעות נוספות רשומות                             | 310 9         |
| 180,990                     | 197,000           |             | 201,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                            | 340 6         |
| <b>14,274,037</b>           | <b>15,698,000</b> |             | <b>18,653,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |
| 351                         | 3,000             |             | 3,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                           | 430 7         |
| 351                         | 3,000             |             | 3,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                     | 434 2         |
| 34,924                      | 49,000            |             | 51,000            |             | הוצאות משרד                                    | 460 4         |
| 20,443                      | 20,000            |             | 22,000            |             | צורכי משרד                                     | 461 5         |
| 14,437                      | 24,000            |             | 24,000            |             | ספרים ועיתונים                                 | 462 6         |
| 44                          | 5,000             |             | 5,000             |             | דואר                                           | 464 8         |
| 8,434                       | 15,000            |             | 15,000            |             | נסיעות ואש"ל                                   | 510 6         |
| 21,601                      | 25,000            |             | 25,000            |             | הדרכה וכנסים                                   | 521 9         |
| 7,122                       | 7,000             |             | 9,000             |             | גיבוש יחידתי                                   | 522 1         |
| 28,186                      | 27,000            |             | 29,000            |             | כיבודים                                        | 610 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 61 מינהל כללי<br>614 מינהל תקשורת-דובר העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                                |               |
| 343,475                     | 90,000           |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                                | 670 3         |
| 2,832                       | 3,000            |        | 3,000            |        | הוצאות מיוחדות                                 | 680 5         |
| 41,709                      | 35,000           |        | 39,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                  | 693 1         |
| 3,274,995                   | 3,937,000        |        | 4,112,000        |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                           | 750 2         |
| 154,214                     | 250,000          |        | 150,000          |        | אינטרנט                                        | 751 3         |
| 223,142                     | 255,000          |        | 255,000          |        | שרותי תקשוב ומידע                              | 752 4         |
| 360,182                     | 500,000          |        | 450,000          |        | פרסומים ושרותי יעוץ                            | 753 5         |
| 767,000                     | 300,000          |        | 300,000          |        | שילוט חוצות                                    | 754 6         |
| -767,203                    | -300,000         |        | -300,000         |        | החזרים בגין שילוט חוצות                        | 754/05 3      |
| 362,008                     | 470,000          |        | 400,000          |        | שרותי עיצוב                                    | 755 7         |
| 1,002,336                   | 1,000,000        |        | 1,395,000        |        | ניו מדיה                                       | 756 8         |
| 1,103,605                   | 1,406,000        |        | 1,406,000        |        | פרסום חוצות                                    | 757 9         |
| 69,711                      | 56,000           |        | 56,000           |        | הפקות דפוס                                     | 759 2         |
| 10,510,408                  | 11,507,000       |        | 14,367,000       |        | הוצאות אחרות                                   | 780 8         |
| 1,515,978                   | 1,825,000        |        | 2,225,000        |        | דיווח שוטף לציבור                              | 781 9         |
|                             | 7,000            |        | 7,000            |        | הוצאות נלוות לציבורי חוץ                       | 782 1         |
|                             | 3,000            |        | 3,000            |        | דמי הרשמה לאיגודים מקצועיים                    | 783 2         |
| 1,377,584                   | 1,982,000        |        | 2,982,000        |        | פרסום ארועים                                   | 784 3         |
| 145,633                     | 150,000          |        | 150,000          |        | תקשורת פנים ארגונית                            | 785 4         |
| 303,186                     | 370,000          |        | 210,000          |        | דיגיטל תפעול                                   | 786 5         |
| 7,088,238                   | 7,070,000        |        | 8,690,000        |        | דיגיטל ארועים                                  | 787 6         |
| 79,789                      | 100,000          |        | 100,000          |        | קהילות דיגיטליות                               | 789 8         |
| <b>8,692,235</b>            | <b>7,830,000</b> |        | <b>8,225,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |
| 2,854,999                   | 2,855,000        |        | 3,145,000        |        | פר' דיגיטל- מוס"ח                              | 851 6         |
| 2,169,999                   | 2,120,000        |        | 2,120,000        |        | תוכן מקומי-מוס"ח                               | 854 9         |
| 434,999                     | 385,000          |        | 385,000          |        | פרסום ושילוט-מוס"ח                             | 855 1         |
| 1,458,000                   | 1,365,000        |        | 1,470,000        |        | ניו מדיה-מוס"ח                                 | 856 2         |
| 517,999                     | 535,000          |        | 535,000          |        | תקשורת-מוס"ח                                   | 857 3         |
| 469,999                     | 570,000          |        | 570,000          |        | חוות המשתמש-מוס"ח                              | 858 4         |
| 786,240                     |                  |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                                | 870 9         |
| <b>5,393</b>                | <b>7,000</b>     |        | <b>7,000</b>     |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                     |               |
| 5,393                       | 7,000            |        | 7,000            |        | ציוד וריהוט משרדי                              | 932 6         |
| <b>518,611</b>              | <b>705,000</b>   |        | <b>705,000</b>   |        | <b>הפקות אירועים</b>                           | <b>6142</b>   |
| <b>518,611</b>              | <b>705,000</b>   |        | <b>705,000</b>   |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |
| 300,000                     | 300,000          |        | 300,000          |        | בתים מבפנים                                    | 754 3         |
| 218,611                     | 405,000          |        | 405,000          |        | הוצאות אחרות                                   | 780 5         |
|                             | 5,000            |        | 5,000            |        | תערוכת "לגור על החולות"                        | 782 7         |
| 143,284                     | 150,000          |        | 150,000          |        | אירוע לפתיחת שנה"ל                             | 786 2         |
| 75,327                      | 250,000          |        | 250,000          |        | ארועים שונים                                   | 787 3         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>615 אגף משאבי אנוש | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>37,708,200</b>           | <b>40,070,000</b> | <b>45.0</b> | <b>44,820,000</b> | <b>46.0</b> | <b>אגף משאבי אנוש</b>               | <b>615</b>    |
| 12,814,322                  | 12,949,000        | 45.0        | 13,941,000        | 46.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 81,325                      | 93,000            |             | 236,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 263,245                     | 188,000           |             | 323,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 13,158,892                  | 13,230,000        | 45.0        | 14,500,000        | 46.0        | פרק א                               |               |
| 48,457                      | 67,000            |             | 67,000            |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד           | 4             |
| 13,373                      | 15,000            |             | 20,000            |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 184,144                     | 287,000           |             | 87,000            |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 7,913,520                   | 8,875,000         |             | 12,100,000        |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 8,159,494                   | 9,244,000         |             | 12,274,000        |             | פרק ב                               |               |
| 16,275,946                  | 17,420,000        |             | 17,870,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 30,270                      | 31,000            |             | 31,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| 83,598                      | 145,000           |             | 145,000           |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>37,708,200</b>           | <b>40,070,000</b> | <b>45.0</b> | <b>44,820,000</b> | <b>46.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 21,918,376                  | 23,156,000        | 10.0        | 23,937,000        | 10.0        | הנהלה                               | 6151          |
| 3,959,180                   | 3,694,000         | 13.0        | 3,944,000         | 13.0        | פרט - קליטה וקידום                  | 6152          |
| 6,533,855                   | 7,917,000         | 7.0         | 11,316,000        | 8.0         | פיתוח והדרכה                        | 6153          |
| 590,300                     | 675,000           | 2.0         | 656,000           | 2.0         | פרישה וגמלאות                       | 6154          |
| 1,838,156                   | 1,944,000         | 7.0         | 2,154,000         | 7.0         | מידע ובקרה                          | 6155          |
| 2,276,821                   | 2,082,000         | 4.0         | 2,163,000         | 4.0         | הסכמים ותנאי שירות                  | 6156          |
| 591,512                     | 602,000           | 2.0         | 650,000           | 2.0         | משאבי אנוש בחרום                    | 6157          |
| <b>21,918,376</b>           | <b>23,156,000</b> | <b>10.0</b> | <b>23,937,000</b> | <b>10.0</b> | <b>הנהלה</b>                        | <b>6151</b>   |
| <b>3,144,446</b>            | <b>3,268,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>3,674,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,520,237                   | 1,655,000         | 10.0        | 1,904,000         | 10.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 431,926                     | 420,000           |             | 517,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 78,569                      | 58,000            |             | 72,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 60,280                      | 65,000            |             | 69,000            |             | הבראה                               | 126 9         |
| 293,077                     | 297,000           |             | 376,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 122,675                     | 126,000           |             | 143,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 191,804                     | 217,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 170 4         |
| 614,559                     | 662,000           |             | 787,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 321,998                     | 362,000           |             | 405,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 292,561                     | 300,000           |             | 382,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 263,245                     | 188,000           |             | 323,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| <b>2,471,256</b>            | <b>2,454,000</b>  |             | <b>2,379,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 5         |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 9         |
| 48,457                      | 62,000            |             | 62,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 2         |
| 36,555                      | 39,000            |             | 39,000            |             | צורכי משרד                          | 461 3         |
| 5,626                       | 14,000            |             | 14,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 4         |
| 6,276                       | 9,000             |             | 9,000             |             | דואר                                | 464 6         |
| 1,500                       | 3,000             |             | 3,000             |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 4         |
| 11,873                      | 12,000            |             | 17,000            |             | גיבוש יחידתי                        | 522 8         |
| 28,343                      | 42,000            |             | 42,000            |             | כיבודים                             | 610 7         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>615 אגף משאבי אנוש  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| 74,310                      | 200,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670           |
| 2,219                       | 8,000             |             | 12,000            |             | הוצאות מיוחדות                       | 680           |
| 980,745                     | 978,000           |             | 1,078,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                 | 750           |
|                             | 16,000            |             | 16,000            |             | מניעת הטרדה מינית                    | 751           |
| 72,219                      | 57,000            |             | 57,000            |             | עבודה בקבלנות                        | 752           |
| 19,245                      | 50,000            |             | 50,000            |             | שיווק ופרסום לגיוס עובדים            | 753           |
| 450,000                     | 450,000           |             | 550,000           |             | פעולות ספורט                         | 756           |
| 205,000                     | 168,000           |             | 168,000           |             | בדיקות רפואיות                       | 757           |
| 69,281                      | 72,000            |             | 72,000            |             | מבחני מיון והתאמה                    | 758           |
| 165,000                     | 165,000           |             | 165,000           |             | השתתפות בשכר עובדי מרפאת העובד       | 759           |
| 1,323,809                   | 1,144,000         |             | 1,160,000         |             | הוצאות אחרות                         | 780           |
| 120,000                     | 90,000            |             | 90,000            |             | פעולות עם האירגון ונציגי 3 הערים     | 782           |
| 245,465                     | 140,000           |             | 140,000           |             | ערכה למשפחה האבלה                    | 783           |
| 60,893                      | 45,000            |             | 45,000            |             | התנדבות בקהילה                       | 784           |
| 746,753                     | 669,000           |             | 725,000           |             | סל רווחה לעובד                       | 785           |
| 150,698                     | 200,000           |             | 160,000           |             | תכנית "ואהבת לרעך כמוך"              | 786           |
| <b>16,275,946</b>           | <b>17,420,000</b> |             | <b>17,870,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 16,275,946                  | 17,420,000        |             | 17,870,000        |             | השתתפויות אחרות                      | 880           |
| 4,002,782                   | 4,284,000         |             | 4,404,000         |             | קרן רווחה לעובדים                    | 881           |
| 2,307,000                   | 2,307,000         |             | 2,457,000         |             | ארגון עובדי עיריית ת"א-יפו           | 882           |
| 457,197                     | 460,000           |             | 460,000           |             | ארגון הפנסיונרים-עיריית ת"א-יפו      | 883           |
| 5,700,000                   | 5,700,000         |             | 5,700,000         |             | העמותה לתרבות נופש ופנאי             | 884           |
|                             | 600,000           |             | 700,000           |             | השתתפות ביום האשה                    | 885           |
| 2,750,000                   | 2,900,000         |             | 2,900,000         |             | ארגון העובדים-השתתפות בגין עובדי איכ | 886           |
| 1,058,967                   | 1,169,000         |             | 1,249,000         |             | עמותת מעו"ף לעמית                    | 887           |
| <b>26,728</b>               | <b>14,000</b>     |             | <b>14,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |
| 26,728                      | 14,000            |             | 14,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                    | 932           |
| <b>3,959,180</b>            | <b>3,694,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>3,944,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>פרט - קליטה וקידום</b>            | <b>6152</b>   |
| <b>3,529,376</b>            | <b>3,434,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>3,684,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,992,751                   | 1,822,000         | 13.0        | 1,901,000         | 13.0        | משכורת כוללת                         | 110           |
| 567,402                     | 581,000           |             | 613,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 83,921                      | 85,000            |             | 106,000           |             | החזר הוצאות                          | 124           |
| 78,224                      | 87,000            |             | 90,000            |             | הבראה                                | 126           |
| 405,257                     | 409,000           |             | 417,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |
| 209,323                     | 219,000           |             | 141,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 678,575                     | 719,000           |             | 793,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 352,716                     | 377,000           |             | 405,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 325,859                     | 342,000           |             | 388,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| 81,325                      | 93,000            |             | 236,000           |             | משימות חולפות-2                      | 230           |
| <b>429,804</b>              | <b>255,000</b>    |             | <b>255,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 11,196                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670           |
| 199,980                     | 200,000           |             | 200,000           |             | כנס עובדים חדשים                     | 781           |
| 74,327                      | 55,000            |             | 55,000            |             | אירוע פרישה לעובדים                  | 782           |
| 144,301                     |                   |             |                   |             | תיק אישי לעובד מת"ש*                 | 783           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>615 אגף משאבי אנוש | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות                 |               |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | רכישות שונות                        | 981           |
| 6,533,855                   | 7,917,000  | 7.0    | 11,316,000      | 8.0    | פיתוח והדרכה                        | 6153          |
| 2,128,859                   | 2,258,000  | 7.0    | 2,569,000       | 8.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 1,202,121                   | 1,222,000  | 7.0    | 1,414,000       | 8.0    | משכורת כוללת                        | 110           |
| 323,560                     | 382,000    |        | 396,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 39,002                      | 41,000     |        | 54,000          |        | החזר הוצאות                         | 124           |
| 38,370                      | 44,000     |        | 48,000          |        | הבראה                               | 126           |
| 246,188                     | 297,000    |        | 294,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 141,338                     | 145,000    |        | 143,000         |        | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 461,840                     | 509,000    |        | 616,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 219,708                     | 243,000    |        | 274,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 242,132                     | 266,000    |        | 342,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 4,317,856                   | 5,502,000  |        | 8,590,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
| 19,250                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| 2,877,415                   | 3,451,000  |        | 4,868,000       |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750           |
| 66,892                      | 71,000     |        | 71,000          |        | פתוח מקצועי-משאבי אנוש              | 751           |
| 901,852                     | 1,250,000  |        | 1,250,000       |        | מנהיגות עירונית                     | 752           |
| 955,836                     | 1,102,000  |        | 2,182,000       |        | פיתוח מנהלים                        | 753           |
| 71,496                      | 200,000    |        | 200,000         |        | כנסים                               | 756           |
| 843,127                     | 634,000    |        | 971,000         |        | הדרכות והשתלמויות                   | 757           |
| 38,212                      | 194,000    |        | 194,000         |        | השתתפות בלימודים אקדמאים            | 759           |
| 1,421,191                   | 2,051,000  |        | 3,722,000       |        | הוצאות אחרות                        | 780           |
| 67,651                      | 124,000    |        | 324,000         |        | פרסים לעובדים מצטיינים              | 781           |
|                             |            |        | 50,000          |        | הוצאות אחרות חדרי למידה - סמל       | 782           |
|                             |            |        | 138,000         |        | גיבוש נשמים                         | 786           |
| 1,353,540                   | 1,927,000  |        | 3,210,000       |        | לכידות חברתית                       | 787           |
| 3,542                       | 12,000     |        | 12,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                 |               |
| 3,542                       | 12,000     |        | 12,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           |
| 83,598                      | 145,000    |        | 145,000         |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות         |               |
| 83,598                      | 145,000    |        | 145,000         |        | השתתפות למרכז פסג"ה                 | 999/11        |
| 590,300                     | 675,000    | 2.0    | 656,000         | 2.0    | פרישה וגמלאות                       | 6154          |
| 540,476                     | 615,000    | 2.0    | 596,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 321,342                     | 378,000    | 2.0    | 371,000         | 2.0    | משכורת כוללת                        | 110           |
| 92,045                      | 91,000     |        | 92,000          |        | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 11,923                      | 12,000     |        | 14,000          |        | החזר הוצאות                         | 124           |
| 11,144                      | 12,000     |        | 12,000          |        | הבראה                               | 126           |
| 68,978                      | 67,000     |        | 66,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 19,671                      | 19,000     |        | 11,000          |        | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 107,418                     | 127,000    |        | 122,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 60,587                      | 68,000     |        | 66,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 46,831                      | 59,000     |        | 56,000          |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>615 אגף משאבי אנוש | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 49,824                      | 60,000     |        | 60,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
| 49,824                      | 60,000     |        | 60,000          |        | שי לפנסיונרים                       | 751           |
| 1,838,156                   | 1,944,000  | 7.0    | 2,154,000       | 7.0    | מידע ובקרה                          | 6155          |
| 1,759,331                   | 1,881,000  | 7.0    | 2,076,000       | 7.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 949,432                     | 1,012,000  | 7.0    | 1,170,000       | 7.0    | משכורת כוללת                        | 110           |
| 294,367                     | 328,000    |        | 342,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 39,264                      | 39,000     |        | 49,000          |        | החזר הוצאות                         | 124           |
| 41,479                      | 47,000     |        | 44,000          |        | הבראה                               | 126           |
| 213,624                     | 242,000    |        | 249,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 132,178                     | 134,000    |        | 111,000         |        | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 383,354                     | 407,000    |        | 453,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 190,531                     | 205,000    |        | 228,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 192,823                     | 202,000    |        | 225,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 78,825                      | 63,000     |        | 78,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
| 17,625                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| 31,201                      | 33,000     |        | 33,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           |
| 29,999                      | 30,000     |        | 45,000          |        | רכישת כרטיסי נוכחות                 | 781           |
| 2,276,821                   | 2,082,000  | 4.0    | 2,163,000       | 4.0    | הסכמים ותנאי שירות                  | 6156          |
| 1,464,892                   | 1,172,000  | 4.0    | 1,251,000       | 4.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 975,021                     | 656,000    | 4.0    | 695,000         | 4.0    | משכורת כוללת                        | 110           |
| 191,753                     | 212,000    |        | 219,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 22,361                      | 22,000     |        | 27,000          |        | החזר הוצאות                         | 124           |
| 25,024                      | 28,000     |        | 24,000          |        | הבראה                               | 126           |
| 144,368                     | 162,000    |        | 168,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 60,643                      | 61,000     |        | 67,000          |        | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 237,475                     | 243,000    |        | 270,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 124,781                     | 129,000    |        | 138,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 112,694                     | 114,000    |        | 132,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 811,929                     | 910,000    |        | 912,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
|                             | 4,000      |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| 811,929                     | 906,000    |        | 912,000         |        | אירועים לרווחת העובדים              | 782           |
| 591,512                     | 602,000    | 2.0    | 650,000         | 2.0    | משאבי אנוש בחרום                    | 6157          |
| 591,512                     | 602,000    | 2.0    | 650,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 349,248                     | 364,000    | 2.0    | 387,000         | 2.0    | משכורת כוללת                        | 110           |
| 102,111                     | 102,000    |        | 103,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 11,632                      | 11,000     |        | 13,000          |        | החזר הוצאות                         | 124           |
| 12,597                      | 14,000     |        | 13,000          |        | הבראה                               | 126           |
| 77,882                      | 77,000     |        | 77,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 7,890                       | 8,000      |        | 8,000           |        | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 132,263                     | 128,000    |        | 152,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>615 אגף משאבי אנוש | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 71,105                      | 66,000     |        | 70,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 61,158                      | 62,000     |        | 82,000          |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |

7  
8

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>616 אגף ארגון ותקינה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                       |               |
| <b>11,418,952</b>           | <b>11,820,000</b> | <b>34.8</b> | <b>12,870,000</b> | <b>35.0</b> | <b>אגף ארגון ותקינה</b>               | <b>616</b>    |
| 10,234,270                  | 10,782,000        | 34.8        | 11,829,000        | 35.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן           | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן           | 2             |
| 64,620                      | 68,000            |             | 151,000           |             | שעות נוספות רשומות                    | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 10,298,890                  | 10,850,000        | 34.8        | 11,980,000        | 35.0        | פרק א                                 |               |
| 12,113                      | 19,000            |             | 19,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד              | 4             |
| 90,681                      | 89,000            |             | 109,000           |             | תחבורה ומנהלה                         | 5             |
| 37,756                      | 36,000            |             | 36,000            |             | הוצאות כלליות                         | 6             |
| 974,126                     | 820,000           |             | 720,000           |             | הוצאות אחרות                          | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 1,114,676                   | 964,000           |             | 884,000           |             | פרק ב                                 |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות             | 8             |
| 5,386                       | 6,000             |             | 6,000             |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות              | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות      | 05            |
| <b>11,418,952</b>           | <b>11,820,000</b> | <b>34.8</b> | <b>12,870,000</b> | <b>35.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                    |               |
| 2,484,023                   | 2,564,000         | 5.8         | 2,749,000         | 6.0         | הנהלה ושרותים מינהליים                | 6161          |
| 7,072,895                   | 7,376,000         | 23.0        | 8,120,000         | 23.0        | אוי"ש ותקינה                          | 6163          |
| 666,015                     | 686,000           | 2.0         | 706,000           | 2.0         | נהלים                                 | 6164          |
| 1,196,019                   | 1,194,000         | 4.0         | 1,295,000         | 4.0         | הוצאה לאור ותכנון טפסים               | 6166          |
| <b>2,484,023</b>            | <b>2,564,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>2,749,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>         | <b>6161</b>   |
| <b>1,363,961</b>            | <b>1,594,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>1,859,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 789,705                     | 918,000           | 5.8         | 1,040,000         | 6.0         | משכורת כוללת                          | 110           |
| 135,652                     | 171,000           |             | 171,000           |             | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 23,121                      | 29,000            |             | 36,000            |             | החזר הוצאות                           | 124           |
| 27,011                      | 34,000            |             | 38,000            |             | הבראה                                 | 126           |
| 85,520                      | 108,000           |             | 97,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 47,044                      | 51,000            |             | 58,000            |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 326,940                     | 386,000           |             | 439,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 142,313                     | 150,000           |             | 199,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 184,627                     | 236,000           |             | 240,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
| 64,620                      | 68,000            |             | 151,000           |             | שעות נוספות                           | 310           |
| <b>1,114,676</b>            | <b>964,000</b>    |             | <b>884,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 530                         | 2,000             |             | 2,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430           |
| 530                         | 2,000             |             | 2,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי            | 434           |
| 11,583                      | 17,000            |             | 17,000            |             | הוצאות משרד                           | 460           |
| 11,015                      | 14,000            |             | 14,000            |             | צורכי משרד                            | 461           |
| 568                         | 3,000             |             | 3,000             |             | ספרים ועיתונים                        | 462           |
|                             | 6,000             |             | 6,000             |             | נסיעות ואש"ל                          | 510           |
| 12,870                      | 11,000            |             | 11,000            |             | הדרכה וכנסים                          | 521           |
|                             | 9,000             |             | 13,000            |             | גיבוש יחידתי                          | 522           |
| 77,811                      | 63,000            |             | 79,000            |             | הוצאות רכב עירוני                     | 530           |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | אחזקת רכב                             | 531           |
| 52,034                      | 50,000            |             | 54,000            |             | שכירת רכב                             | 533           |
| 25,777                      | 12,000            |             | 24,000            |             | דלק ואנרגיה                           | 534           |
| 14,666                      | 15,000            |             | 15,000            |             | כיבודים                               | 610           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 61 מינהל כללי<br>616 אגף ארגון ותקינה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                       |               |
| 3,178                       | 4,000            |             | 4,000            |             | הוצאות מיוחדות                        | 680 1         |
| 19,912                      | 17,000           |             | 17,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת         | 693 6         |
| 974,126                     | 820,000          |             | 720,000          |             | עבודות ארגוניות ע"י גו"ח              | 751 8         |
| <b>5,386</b>                | <b>6,000</b>     |             | <b>6,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד-פעמיות</b>            |               |
| 5,386                       | 6,000            |             | 6,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                     | 932 2         |
| <b>7,072,895</b>            | <b>7,376,000</b> | <b>23.0</b> | <b>8,120,000</b> | <b>23.0</b> | <b>או"ש ותקינה</b>                    | <b>6163</b>   |
| <b>7,072,895</b>            | <b>7,376,000</b> | <b>23.0</b> | <b>8,120,000</b> | <b>23.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 3,940,021                   | 4,141,000        | 23.0        | 4,690,000        | 23.0        | משכורת כוללת                          | 110 2         |
| 1,155,522                   | 1,209,000        |             | 1,234,000        |             | הוצאות נלוות                          | 120 4         |
| 139,198                     | 138,000          |             | 160,000          |             | החזר הוצאות                           | 124 8         |
| 140,145                     | 152,000          |             | 147,000          |             | הבראה                                 | 126 1         |
| 876,179                     | 919,000          |             | 927,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 2         |
| 283,814                     | 296,000          |             | 297,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 6         |
| 1,693,538                   | 1,730,000        |             | 1,899,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 7         |
| 778,210                     | 801,000          |             | 872,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 8         |
| 915,328                     | 929,000          |             | 1,027,000        |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 9         |
| <b>666,015</b>              | <b>686,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>706,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>נהלים</b>                          | <b>6164</b>   |
| <b>666,015</b>              | <b>686,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>706,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 358,716                     | 370,000          | 2.0         | 383,000          | 2.0         | משכורת כוללת                          | 110 8         |
| 108,437                     | 115,000          |             | 114,000          |             | הוצאות נלוות                          | 120 1         |
| 11,919                      | 12,000           |             | 14,000           |             | החזר הוצאות                           | 124 5         |
| 11,144                      | 12,000           |             | 12,000           |             | הבראה                                 | 126 7         |
| 85,374                      | 91,000           |             | 88,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 8         |
| 53,385                      | 54,000           |             | 55,000           |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 3         |
| 145,477                     | 147,000          |             | 154,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 4         |
| 73,406                      | 75,000           |             | 77,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 5         |
| 72,071                      | 72,000           |             | 77,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 6         |
| <b>1,196,019</b>            | <b>1,194,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,295,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>הוצאה לאור ותכנון טפסים</b>        | <b>6166</b>   |
| <b>1,196,019</b>            | <b>1,194,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,295,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 587,538                     | 594,000          | 4.0         | 669,000          | 4.0         | משכורת כוללת                          | 110 2         |
| 227,206                     | 222,000          |             | 218,000          |             | הוצאות נלוות                          | 120 4         |
| 26,292                      | 26,000           |             | 30,000           |             | החזר הוצאות                           | 124 8         |
| 25,194                      | 28,000           |             | 26,000           |             | הבראה                                 | 126 1         |
| 175,720                     | 168,000          |             | 162,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 2         |
| 159,587                     | 161,000          |             | 164,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 6         |
| 221,688                     | 217,000          |             | 244,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 7         |
| 136,938                     | 136,000          |             | 147,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 8         |
| 84,750                      | 81,000           |             | 97,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 61 מינהל כללי<br>617 שרות משפטי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                         |               |
| <b>46,995,197</b>           | <b>50,450,000</b> | <b>124.0</b> | <b>53,130,000</b> | <b>125.7</b> | <b>שרות משפטי</b>                       | <b>617</b>    |
| 38,100,349                  | 40,215,000        | 124.0        | 42,757,000        | 125.7        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
| 1,534,332                   | 1,630,000         |              | 1,990,000         |              | משכורת ושכר חעובדים בלי תקן             | 2             |
| 1,624,068                   | 1,495,000         |              | 1,553,000         |              | שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א          | 01            |
| 41,258,749                  | 43,340,000        | 124.0        | 46,300,000        | 125.7        | פרק א                                   |               |
| 383,684                     | 477,000           |              | 485,000           |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד                | 4             |
| 341,459                     | 427,000           |              | 442,000           |              | תחבורה ומנהלה                           | 5             |
| 1,829,402                   | 1,473,000         |              | 1,181,000         |              | הוצאות כלליות                           | 6             |
| 3,115,616                   | 4,668,000         |              | 4,657,000         |              | הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב          | 02            |
| 5,670,161                   | 7,045,000         |              | 6,765,000         |              | פרק ב                                   |               |
|                             | 2,000             |              | 2,000             |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 66,287                      | 63,000            |              | 63,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                | 9             |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות        | 05            |
| <b>46,995,197</b>           | <b>50,450,000</b> | <b>124.0</b> | <b>53,130,000</b> | <b>125.7</b> | <b>רכוז פעולות</b>                      |               |
| 10,998,185                  | 13,850,000        | 21.0         | 14,338,000        | 22.0         | הנהלה ושרותים מינהליים                  | 6171          |
| 14,926,294                  | 15,554,000        | 43.0         | 16,368,000        | 43.0         | המחלקה האזרחית                          | 6172          |
| 9,491,523                   | 9,797,000         | 28.0         | 10,067,000        | 28.0         | מחלקת תכנון ובניה                       | 6174          |
| 11,579,195                  | 11,249,000        | 32.0         | 12,357,000        | 32.7         | המחלקה הפלילית                          | 6175          |
| <b>10,998,185</b>           | <b>13,850,000</b> | <b>21.0</b>  | <b>14,338,000</b> | <b>22.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>           | <b>6171</b>   |
| <b>5,770,914</b>            | <b>7,369,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>7,588,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>לשכת היועץ המשפטי לעירייה</b>        | <b>61711</b>  |
| <b>3,411,233</b>            | <b>3,629,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>3,848,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 2,002,367                   | 2,055,000         | 9.0          | 2,186,000         | 9.0          | משכורת כוללת                            | 110 2         |
| 421,681                     | 514,000           |              | 542,000           |              | הוצאות נלוות                            | 120 4         |
| 60,519                      | 78,000            |              | 71,000            |              | החזר הוצאות                             | 124 8         |
| 48,353                      | 52,000            |              | 51,000            |              | הבראה                                   | 126 1         |
| 312,809                     | 384,000           |              | 420,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 2         |
| 59,467                      | 58,000            |              | 56,000            |              | תשלומים מיוחדים                         | 130 6         |
| 872,081                     | 900,000           |              | 959,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 7         |
| 341,052                     | 379,000           |              | 405,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 8         |
| 531,029                     | 521,000           |              | 554,000           |              | קופות גמל והשתלמות                      | 182 9         |
| 42,595                      | 87,000            |              | 61,000            |              | שעות נוספות רשומות                      | 310 8         |
| 13,042                      | 15,000            |              | 44,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                     | 340 5         |
| <b>2,359,681</b>            | <b>3,740,000</b>  |              | <b>3,740,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 3,029                       | 3,000             |              | 3,000             |              | ספרים ועיתונים                          | 462 5         |
| 44,506                      | 98,000            |              | 98,000            |              | הוצאות רכב עירוני                       | 530 9         |
| 110                         | 7,000             |              | 7,000             |              | אחזקת רכב                               | 531 1         |
| 42,369                      | 66,000            |              | 66,000            |              | שכירת רכב                               | 533 3         |
| 2,027                       | 25,000            |              | 25,000            |              | דלק ואנרגיה                             | 534 4         |
| 99,129                      | 97,000            |              | 97,000            |              | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת           | 693 9         |
| 2,213,017                   | 3,542,000         |              | 3,542,000         |              | יעוץ משפטי חיצוני                       | 786 4         |
| <b>3,117,269</b>            | <b>4,276,000</b>  | <b>7.0</b>   | <b>4,682,000</b>  | <b>8.0</b>   | <b>לשכת סגן מנהל השרות המשפטי למנהל</b> | <b>61712</b>  |
| <b>1,533,648</b>            | <b>1,944,000</b>  | <b>7.0</b>   | <b>2,335,000</b>  | <b>8.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 61 מינהל כללי<br>617 שרות משפטי     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 833,743                     | 903,000          | 7.0        | 1,063,000        | 8.0        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 264,783                     | 285,000          |            | 336,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 41,764                      | 43,000           |            | 55,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 42,994                      | 49,000           |            | 49,000           |            | הבראה                               | 126 6         |
| 180,025                     | 193,000          |            | 232,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 104,075                     | 103,000          |            | 109,000          |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
|                             |                  |            | 100,000          |            | עתודה - שעות נוספות                 | 160 8         |
| 310,838                     | 382,000          |            | 442,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 164,055                     | 217,000          |            | 251,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 146,783                     | 165,000          |            | 191,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 20,209                      | 271,000          |            | 285,000          |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 4         |
| <b>1,517,334</b>            | <b>2,267,000</b> |            | <b>2,282,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,424                       | 8,000            |            | 8,000            |            | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 2         |
| 1,424                       | 8,000            |            | 8,000            |            | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 6         |
| 341,605                     | 430,000          |            | 441,000          |            | הוצאות משרד                         | 460 8         |
| 275,712                     | 313,000          |            | 324,000          |            | צורכי משרד                          | 461 9         |
| 39,235                      | 56,000           |            | 56,000           |            | ספרים ועיתונים                      | 462 1         |
| 26,658                      | 61,000           |            | 61,000           |            | דואר                                | 464 3         |
| 37,844                      | 38,000           |            | 38,000           |            | נסיעות ואש"ל                        | 510 1         |
| 259,109                     | 291,000          |            | 306,000          |            | השתלמויות                           | 520 3         |
| 225,929                     | 256,000          |            | 256,000          |            | הדרכה וכנסים                        | 521 4         |
| 33,180                      | 35,000           |            | 50,000           |            | גיבוש יחידתי                        | 522 5         |
| 61,933                      | 62,000           |            | 62,000           |            | כיבודים                             | 610 4         |
| 408,449                     | 1,000,000        |            | 1,000,000        |            | הוצאות משפטיות                      | 621 7         |
| 6,860                       | 7,000            |            | 7,000            |            | הוצאות מיוחדות                      | 680 9         |
| 4,560                       | 5,000            |            | 5,000            |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 5         |
| 383,375                     | 413,000          |            | 402,000          |            | שליחויות, איתורים וחקירות           | 751 7         |
| 12,175                      | 13,000           |            | 13,000           |            | שמוש במאגרי מידע                    | 781 4         |
|                             | <b>2,000</b>     |            | <b>2,000</b>     |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
|                             | 14,000           |            | 47,000           |            | קרן זילביגר                         | 821 4         |
|                             | -12,000          |            | -45,000          |            | החזר קרן זילביגר                    | 821/01 3      |
| <b>66,287</b>               | <b>63,000</b>    |            | <b>63,000</b>    |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 66,287                      | 63,000           |            | 63,000           |            | רכישת ציוד                          | 930 8         |
| 56,289                      | 53,000           |            | 53,000           |            | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 1         |
| 9,998                       | 10,000           |            | 10,000           |            | ציוד תפעולי                         | 934 3         |
| <b>2,110,002</b>            | <b>2,205,000</b> | <b>5.0</b> | <b>2,068,000</b> | <b>5.0</b> | <b>ועדות ערר - ארנונה</b>           | <b>61713</b>  |
| <b>1,092,782</b>            | <b>1,167,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,325,000</b> | <b>5.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 484,082                     | 530,000          | 5.0        | 676,000          | 5.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 192,283                     | 204,000          |            | 200,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 33,860                      | 35,000           |            | 38,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 31,789                      | 36,000           |            | 27,000           |            | הבראה                               | 126 2         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 61 מינהל כללי<br>617 שרות משפטי     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 126,634                     | 133,000           |             | 135,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 59,212                      | 50,000            |             | 34,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 240,589                     | 274,000           |             | 304,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 106,792                     | 124,000           |             | 135,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 133,797                     | 150,000           |             | 169,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 101,935                     | 94,000            |             | 96,000            |             | משימה חולפת - 1                     | 230 1         |
| 14,681                      | 15,000            |             | 15,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| <b>1,017,220</b>            | <b>1,038,000</b>  |             | <b>743,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 16,061                      | 14,000            |             | 11,000            |             | אחזקת משרדים ומבנים                 | 430 7         |
| 16,061                      | 14,000            |             | 11,000            |             | חשמל                                | 435 3         |
| 21,565                      | 22,000            |             | 22,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 4         |
| 21,565                      | 22,000            |             | 22,000            |             | צורכי משרד                          | 461 5         |
| 9,945                       | 10,000            |             | 10,000            |             | כיבודים                             | 610 9         |
| 462,600                     | 292,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 3         |
| 507,049                     | 700,000           |             | 700,000           |             | הפעלת ועדות ערר- חברי ועדה          | 752 4         |
| <b>14,926,294</b>           | <b>15,554,000</b> | <b>43.0</b> | <b>16,368,000</b> | <b>43.0</b> | <b>המחלקה האזרחית</b>               | <b>6172</b>   |
| <b>14,926,294</b>           | <b>15,554,000</b> | <b>43.0</b> | <b>16,368,000</b> | <b>43.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 7,686,440                   | 7,959,000         | 43.0        | 8,595,000         | 43.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 2,157,916                   | 2,380,000         |             | 2,278,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 327,576                     | 485,000           |             | 392,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 261,664                     | 276,000           |             | 284,000           |             | הבראה                               | 126 2         |
| 1,568,676                   | 1,619,000         |             | 1,602,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 255,442                     | 266,000           |             | 212,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 3,753,723                   | 3,850,000         |             | 4,084,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 1,554,089                   | 1,625,000         |             | 1,722,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 2,199,634                   | 2,225,000         |             | 2,362,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 495,810                     | 519,000           |             | 606,000           |             | משימה חולפת-5                       | 230 1         |
| 576,963                     | 580,000           |             | 593,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| <b>9,491,523</b>            | <b>9,797,000</b>  | <b>28.0</b> | <b>10,067,000</b> | <b>28.0</b> | <b>מחלקת תכנון ובניה</b>            | <b>6174</b>   |
| <b>9,491,523</b>            | <b>9,797,000</b>  | <b>28.0</b> | <b>10,067,000</b> | <b>28.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 4,720,780                   | 5,067,000         | 28.0        | 5,248,000         | 28.0        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 1,246,207                   | 1,465,000         |             | 1,447,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 191,354                     | 307,000           |             | 217,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 153,575                     | 171,000           |             | 172,000           |             | הבראה                               | 126 5         |
| 901,278                     | 987,000           |             | 1,058,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 118,215                     | 126,000           |             | 129,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 2,385,305                   | 2,497,000         |             | 2,551,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 992,190                     | 1,013,000         |             | 1,054,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 1,393,115                   | 1,484,000         |             | 1,497,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 299,068                     | 356,000           |             | 394,000           |             | משימה חולפת -3                      | 230 4         |
| 721,948                     | 286,000           |             | 298,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>617 שרות משפטי | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|---------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                 |               |
| 11,579,195                  | 11,249,000 | 32.0   | 12,357,000      | 32.7   | המחלקה הפלילית                  | 6175          |
| 10,803,269                  | 11,249,000 | 32.0   | 12,357,000      | 32.7   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות    |               |
| 5,597,138                   | 5,630,000  | 32.0   | 6,183,000       | 32.7   | משכורת כוללת                    | 110 3         |
| 1,548,280                   | 1,736,000  |        | 1,777,000       |        | הוצאות נלוות                    | 120 5         |
| 237,168                     | 339,000    |        | 297,000         |        | החזר הוצאות                     | 124 9         |
| 207,521                     | 230,000    |        | 244,000         |        | הבראה                           | 126 2         |
| 1,103,591                   | 1,167,000  |        | 1,236,000       |        | השתתפות באחזקת רכב              | 127 3         |
| 294,370                     | 318,000    |        | 283,000         |        | תשלומים מיוחדים                 | 130 7         |
| 2,491,332                   | 2,663,000  |        | 2,963,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים        | 180 8         |
| 1,087,942                   | 1,192,000  |        | 1,317,000       |        | מיסים וביטוח לאומי              | 181 9         |
| 1,403,390                   | 1,471,000  |        | 1,646,000       |        | קופות גמל והשתלמות              | 182 1         |
| 637,519                     | 661,000    |        | 894,000         |        | משימה חולפת - 6                 | 230 1         |
| 234,630                     | 232,000    |        | 248,000         |        | שעות נוספות רשומות              | 310 9         |
|                             | 9,000      |        | 9,000           |        | שעות נוספות מיוחדות             | 340 6         |
| 775,926                     |            |        |                 |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה          |               |
| 775,926                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                 | 670 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 61 מינהל כללי<br>618 מרכז למחקר כלכלי וחברתי | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                              |               |
| <b>5,234,029</b>            | <b>5,800,000</b> | <b>14.2</b> | <b>8,820,000</b> | <b>15.2</b> | <b>מרכז למחקר כלכלי וחברתי</b>               | <b>618</b>    |
| 4,183,204                   | 4,404,000        | 14.2        | 5,167,000        | 15.2        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                  | 1             |
| 316,297                     | 400,000          |             | 409,000          |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                  | 2             |
| 78,127                      | 46,000           |             | 194,000          |             | שעות נוספות רשומות                           | 3             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א             | 01            |
| 4,577,628                   | 4,850,000        | 14.2        | 5,770,000        | 15.2        | פרק א                                        |               |
| 11,769                      | 13,000           |             | 13,000           |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                     | 4             |
| 5,625                       | 85,000           |             | 136,000          |             | תחבורה ומנהלה                                | 5             |
| 25,985                      | 24,000           |             | 59,000           |             | הוצאות כלליות                                | 6             |
| 353,013                     | 570,000          |             | 2,579,000        |             | הוצאות אחרות                                 | 7             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב             | 02            |
| 396,392                     | 692,000          |             | 2,787,000        |             | פרק ב                                        |               |
| 256,284                     | 254,000          |             | 259,000          |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                    | 8             |
| 3,725                       | 4,000            |             | 4,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                     | 9             |
|                             |                  |             |                  |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות             | 05            |
| <b>5,234,029</b>            | <b>5,800,000</b> | <b>14.2</b> | <b>8,820,000</b> | <b>15.2</b> | <b>רכוש פעולות</b>                           |               |
| 5,234,029                   | 5,800,000        | 14.2        | 8,820,000        | 15.2        | מרכז למחקר כלכלי וחברתי                      | 6182          |
| <b>5,234,029</b>            | <b>5,800,000</b> | <b>14.2</b> | <b>8,820,000</b> | <b>15.2</b> | <b>מרכז למחקר כלכלי וחברתי</b>               | <b>6182</b>   |
| <b>4,577,628</b>            | <b>4,850,000</b> | <b>14.2</b> | <b>5,770,000</b> | <b>15.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 2,402,086                   | 2,548,000        | 14.2        | 2,933,000        | 15.2        | משכורת כוללת                                 | 110 1         |
| 620,235                     | 639,000          |             | 777,000          |             | הוצאות נלוות                                 | 120 3         |
| 92,164                      | 94,000           |             | 110,000          |             | החזר הוצאות                                  | 124 7         |
| 82,078                      | 88,000           |             | 94,000           |             | הבראה                                        | 126 9         |
| 445,993                     | 457,000          |             | 573,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 1         |
| 97,519                      | 99,000           |             | 117,000          |             | תשלומים מיוחדים                              | 130 5         |
| 1,063,364                   | 1,118,000        |             | 1,340,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 6         |
| 440,771                     | 462,000          |             | 564,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 7         |
| 622,593                     | 656,000          |             | 776,000          |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182 8         |
| 316,297                     | 400,000          |             | 409,000          |             | עובדים יומיים - 2.8                          | 250 3         |
| 78,127                      | 46,000           |             | 194,000          |             | שעות נוספות                                  | 310 7         |
| <b>396,392</b>              | <b>692,000</b>   |             | <b>2,787,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 11,769                      | 13,000           |             | 13,000           |             | הוצאות משרד                                  | 460 2         |
| 5,442                       | 6,000            |             | 6,000            |             | צורכי משרד                                   | 461 3         |
| 2,899                       | 3,000            |             | 3,000            |             | ספרים ועיתונים                               | 462 4         |
| 3,428                       | 4,000            |             | 4,000            |             | דואר                                         | 464 6         |
| 464                         | 2,000            |             | 2,000            |             | נסיעות ואש"ל                                 | 510 4         |
| 5,161                       | 7,000            |             | 57,000           |             | הדרכה וכנסים                                 | 521 7         |
|                             | 4,000            |             | 5,000            |             | גיבוש יחידתי                                 | 522 8         |
|                             | 72,000           |             | 72,000           |             | הוצאות רכב עירוני                            | 530 8         |
|                             | 4,000            |             | 4,000            |             | אחזקת רכב                                    | 531 9         |
|                             | 48,000           |             | 48,000           |             | שכירת רכב ורכב עירוני                        | 533 2         |
|                             | 20,000           |             | 20,000           |             | דלק ואנרגיה                                  | 534 3         |
| 7,458                       | 9,000            |             | 9,000            |             | כיבודים                                      | 610 7         |
| 1,296                       | 2,000            |             | 2,000            |             | הוצאות מיוחדות                               | 680 3         |
| 17,231                      | 13,000           |             | 48,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                | 693 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>618 מרכז למחקר כלכלי וחברתי | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                              |               |   |
| 135,806                     | 235,000        |        | 1,822,000       |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                         | 750           | 9 |
| 76,373                      | 150,000        |        | 137,000         |        | ניטור אוכלוסיות מגוונות בעיר                 | 751           | 1 |
| 40,775                      | 66,000         |        | 66,000          |        | עיבודים מהלשכה המרכזית לסטטיסטיק             | 752           | 2 |
|                             | 100,000        |        | 100,000         |        | עבודות ע"ח גורמי חוץ                         | 753           | 3 |
|                             | -100,000       |        | -100,000        |        | הוצאות מוחזרות מגורמי חוץ                    | 753/02        | 7 |
|                             |                |        | 1,600,000       |        | אנליטיקה - מדעני ומנתחי נתונים               | 754           | 4 |
| 18,658                      | 19,000         |        | 19,000          |        | השנתון הסטטיסטי                              | 756           | 6 |
| 69,559                      | 265,000        |        | 686,000         |        | מחוברות ארגונית                              | 781           | 7 |
| 147,648                     | 70,000         |        | 71,000          |        | פרויקטים מיוחדים ופעולות סיקור               | 783           | 9 |
| <b>256,284</b>              | <b>254,000</b> |        | <b>259,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |   |
| 256,284                     | 254,000        |        | 259,000         |        | פרויקט מחקר ומדידת שירותים דיגיטלים          | 851           | 4 |
| <b>3,725</b>                | <b>4,000</b>   |        | <b>4,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |   |
| 3,725                       | 4,000          |        | 4,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                            | 932           | 4 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 61 מינהל כללי<br>619 בחירות לרשות המקומית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                           |               |
| 5,326,037                   |            |        |                 |        | <b>בחירות לרשות המקומית</b>               | <b>619</b>    |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן               | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן               | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                        | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א            | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                     |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בניינים, אספקה וציוד                | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ודאר                               | 5             |
| 10,389,422                  |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                             | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                              | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב            | 02            |
| 10,389,422                  |            |        |                 |        | פרק ב                                     |               |
|                             |            |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                 | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                  | 9             |
| -5,063,385                  |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות          | 05            |
| 5,326,037                   |            |        |                 |        | <b>רכוז פעולות</b>                        |               |
| 5,326,037                   |            |        |                 |        | בחירות לרשות המקומית                      | 6190          |
| 5,326,037                   |            |        |                 |        | <b>בחירות לרשות המקומית</b>               | <b>619</b>    |
| 10,389,422                  |            |        |                 |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 10,389,422                  |            |        |                 |        | סעיפים שאינם חוזרים                       | 670           |
| -5,063,385                  |            |        |                 |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>        |               |
| -5,063,385                  |            |        |                 |        | סעיפים שאינם חוזרים                       | 999/02        |

5

2

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>621 הנהלת מינהל הכספים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                         |               |
| <b>15,009,458</b>           | <b>18,952,000</b> | <b>41.0</b> | <b>19,380,000</b> | <b>49.0</b> | <b>הנהלת מינהל הכספים</b>               | <b>621</b>    |
| 11,859,530                  | 11,961,000        | 41.0        | 12,695,000        | 49.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן             | 2             |
| 265,850                     | 251,000           |             | 235,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א        | 01            |
| 12,125,380                  | 12,212,000        | 41.0        | 12,930,000        | 49.0        | פרק א                                   |               |
| 70,253                      | 117,000           |             | 117,000           |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                | 4             |
| 871,319                     | 1,156,000         |             | 1,086,000         |             | תחבורה ומנהלה                           | 5             |
| 179,433                     | 158,000           |             | 128,000           |             | הוצאות כלליות                           | 6             |
| 1,745,162                   | 5,293,000         |             | 5,103,000         |             | הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב        | 02            |
| 2,866,167                   | 6,724,000         |             | 6,434,000         |             | פרק ב                                   |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 17,911                      | 16,000            |             | 16,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות        | 05            |
| <b>15,009,458</b>           | <b>18,952,000</b> | <b>41.0</b> | <b>19,380,000</b> | <b>49.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                      |               |
| 12,796,906                  | 16,602,000        | 32.0        | 16,854,000        | 40.0        | מטה מינהל הכספים                        | 6211          |
| 2,212,552                   | 2,350,000         | 9.0         | 2,526,000         | 9.0         | משאבי אנוש ומינהל                       | 6213          |
| <b>12,796,906</b>           | <b>16,602,000</b> | <b>32.0</b> | <b>16,854,000</b> | <b>40.0</b> | <b>מטה מינהל הכספים</b>                 | <b>6211</b>   |
| <b>9,919,680</b>            | <b>9,892,000</b>  | <b>32.0</b> | <b>10,434,000</b> | <b>40.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 6,460,157                   | 6,067,000         | 32.0        | 6,030,000         | 40.0        | משכורת כוללת                            | 110 8         |
| 1,073,283                   | 1,237,000         |             | 1,469,000         |             | הוצאות נלוות                            | 120 1         |
| 147,361                     | 161,000           |             | 281,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 5         |
| 156,820                     | 182,000           |             | 197,000           |             | הבראה                                   | 126 7         |
| 769,102                     | 894,000           |             | 991,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 8         |
| 195,460                     | 220,000           |             | 173,000           |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 3         |
| 1,924,930                   | 2,117,000         |             | 2,527,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 4         |
| 836,893                     | 908,000           |             | 1,109,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 5         |
| 1,088,037                   | 1,209,000         |             | 1,418,000         |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 6         |
| 191,538                     | 188,000           |             | 171,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 310 5         |
| 74,312                      | 63,000            |             | 64,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                     | 340 2         |
| <b>2,859,315</b>            | <b>6,694,000</b>  |             | <b>6,404,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 8,943                       | 10,000            |             | 10,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                    | 430 3         |
| 8,943                       | 10,000            |             | 10,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי              | 434 7         |
| 47,801                      | 80,000            |             | 80,000            |             | צורכי משרד                              | 461 1         |
| 11,913                      | 22,000            |             | 22,000            |             | ספרים ועיתונים                          | 462 2         |
| 1,596                       | 5,000             |             | 5,000             |             | דואר                                    | 464 4         |
| 3,820                       | 4,000             |             | 4,000             |             | נסיעות ואש"ל                            | 510 2         |
| 771,959                     | 956,000           |             | 947,000           |             | הדרכה וכנסים                            | 521 5         |
| 9,481                       | 12,000            |             | 18,000            |             | גיבוש יחידתי                            | 522 6         |
| 86,059                      | 184,000           |             | 117,000           |             | הוצאות רכב עירוני                       | 530 6         |
|                             | 9,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                               | 531 7         |
| 74,698                      | 130,000           |             | 90,000            |             | שכירת רכב                               | 533 9         |
| 11,361                      | 45,000            |             | 25,000            |             | דלק ואנרגיה                             | 534 1         |
| 38,717                      | 50,000            |             | 50,000            |             | כיבודים                                 | 610 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 62 מינהל כספי<br>621 הנהלת מינהל הכספים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                         |               |
| 89,999                      | 30,000           |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                         | 670 8         |
| 43,865                      | 73,000           |            | 73,000           |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת           | 693 6         |
| 496,000                     | 582,000          |            | 582,000          |            | הדרכה והטמעה                            | 751 8         |
| 533,587                     | 1,010,000        |            | 1,010,000        |            | ייעוץ תהליכים                           | 752 9         |
| 81,398                      | 95,000           |            | 95,000           |            | כנס כלכלי                               | 754 2         |
| 75,000                      | 75,000           |            | 75,000           |            | מסרונים משרת התשלומים                   | 755 3         |
| 559,177                     | 861,000          |            | 671,000          |            | הוצאות אחרות                            | 780 4         |
| 385,121                     | 420,000          |            | 200,000          |            | ייעוץ מקצועי                            | 781 5         |
| 1,600                       | 2,000            |            | 2,000            |            | דמי חבר בארגונים                        | 782 6         |
| 17,325                      | 20,000           |            | 20,000           |            | ועדת כספים                              | 783 7         |
| 1,625                       | 49,000           |            | 49,000           |            | הוצאות אחרות                            | 784 8         |
| 83,761                      | 127,000          |            | 157,000          |            | שיפור הבטיחות בסביבת העבודה             | 786 1         |
| 8,798                       | 180,000          |            | 180,000          |            | בדיקות מדגמיות למחיקת חובות             | 787 2         |
| 6,042                       | 8,000            |            | 8,000            |            | אירוח עמיתים                            | 788 3         |
| 54,905                      | 55,000           |            | 55,000           |            | תחזוקת דרוג האשראי                      | 789 4         |
|                             | 2,645,000        |            | 2,645,000        |            | עתודת מינהל כספים                       | 790 6         |
| <b>17,911</b>               | <b>16,000</b>    |            | <b>16,000</b>    |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |
| 17,911                      | 16,000           |            | 16,000           |            | ציוד וריהוט משרדי                       | 932 2         |
| <b>2,212,552</b>            | <b>2,350,000</b> | <b>9.0</b> | <b>2,526,000</b> | <b>9.0</b> | <b>משאבי אנוש ומינהל</b>                | <b>6213</b>   |
| <b>2,205,700</b>            | <b>2,320,000</b> | <b>9.0</b> | <b>2,496,000</b> | <b>9.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 1,238,408                   | 1,295,000        | 9.0        | 1,464,000        | 9.0        | משכורת כוללת                            | 110 2         |
| 365,902                     | 400,000          |            | 386,000          |            | הוצאות נלוות                            | 120 4         |
| 52,229                      | 53,000           |            | 66,000           |            | החזר הוצאות                             | 124 8         |
| 53,786                      | 60,000           |            | 66,000           |            | הבראה                                   | 126 1         |
| 259,887                     | 287,000          |            | 254,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 2         |
| 94,952                      | 96,000           |            | 86,000           |            | תשלומים מיוחדים                         | 130 6         |
| 506,438                     | 529,000          |            | 560,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 7         |
| 243,130                     | 249,000          |            | 271,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 8         |
| 263,308                     | 280,000          |            | 289,000          |            | קופות גמל והשתלמות                      | 182 9         |
| <b>6,852</b>                | <b>30,000</b>    |            | <b>30,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 6,852                       | 5,000            |            | 5,000            |            | הוצאות מיוחדות                          | 680 4         |
|                             | 25,000           |            | 25,000           |            | הוצאות אחרות                            | 780 7         |
|                             | 25,000           |            | 25,000           |            | בדיקות התאמה לעובדים                    | 781 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>622 אגף תקציבים וכלכלה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                         |               |
| <b>12,691,238</b>           | <b>13,410,000</b> | <b>30.0</b> | <b>13,960,000</b> | <b>30.0</b> | <b>אגף תקציבים וכלכלה</b>               | <b>622</b>    |
| 12,074,315                  | 12,315,000        | 30.0        | 12,804,000        | 30.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן             | 2             |
| 308,184                     | 315,000           |             | 366,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א          | 01            |
| 12,382,499                  | 12,630,000        | 30.0        | 13,170,000        | 30.0        | פרק א                                   |               |
| 27,354                      | 93,000            |             | 93,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                | 4             |
| 92,268                      | 153,000           |             | 156,000           |             | תחבורה ומנהלה                           | 5             |
| 49,433                      | 51,000            |             | 54,000            |             | הוצאות כלליות                           | 6             |
| 119,588                     | 469,000           |             | 469,000           |             | הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב          | 02            |
| 288,643                     | 766,000           |             | 772,000           |             | פרק ב                                   |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 20,096                      | 14,000            |             | 18,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות        | 05            |
| <b>12,691,238</b>           | <b>13,410,000</b> | <b>30.0</b> | <b>13,960,000</b> | <b>30.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                      |               |
| 12,691,238                  | 13,410,000        | 30.0        | 13,960,000        | 30.0        | תקציבי העירייה                          | 6221          |
| <b>12,691,238</b>           | <b>13,410,000</b> | <b>30.0</b> | <b>13,960,000</b> | <b>30.0</b> | <b>תקציבי העירייה</b>                   | <b>6221</b>   |
| <b>12,382,499</b>           | <b>12,630,000</b> | <b>30.0</b> | <b>13,170,000</b> | <b>30.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 7,124,729                   | 7,325,000         | 30.0        | 7,610,000         | 30.0        | משכורת כוללת                            | 110 6         |
| 1,526,679                   | 1,584,000         |             | 1,650,000         |             | הוצאות נלוות                            | 120 8         |
| 184,356                     | 185,000           |             | 215,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 3         |
| 174,372                     | 183,000           |             | 187,000           |             | הבראה                                   | 126 5         |
| 1,167,951                   | 1,216,000         |             | 1,248,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 6         |
| 418,298                     | 375,000           |             | 363,000           |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 1         |
| 3,004,609                   | 3,031,000         |             | 3,181,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 2         |
| 1,342,571                   | 1,332,000         |             | 1,400,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 3         |
| 1,662,038                   | 1,699,000         |             | 1,781,000         |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 4         |
| 308,184                     | 315,000           |             | 366,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 310 3         |
| <b>288,643</b>              | <b>766,000</b>    |             | <b>772,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 6,000                       | 50,000            |             | 50,000            |             | שכר דירה                                | 411 7         |
| 530                         | 8,000             |             | 8,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                    | 430 1         |
| 530                         | 8,000             |             | 8,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי              | 434 5         |
| 20,824                      | 35,000            |             | 35,000            |             | הוצאות משרד                             | 460 7         |
| 17,967                      | 28,000            |             | 28,000            |             | צורכי משרד                              | 461 8         |
| 2,857                       | 7,000             |             | 7,000             |             | ספרים ועיתונים                          | 462 9         |
| 191                         | 4,000             |             | 4,000             |             | נסיעות ואש"ל                            | 510 9         |
| 22,916                      | 48,000            |             | 63,000            |             | הדרכה וכנסים                            | 521 3         |
| 7,564                       | 8,000             |             | 11,000            |             | גיבוש יחידתי                            | 522 4         |
| 61,597                      | 93,000            |             | 78,000            |             | הוצאות רכב עירוני                       | 530 4         |
|                             | 5,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                               | 531 5         |
| 52,798                      | 59,000            |             | 59,000            |             | שכירת רכב                               | 533 7         |
| 8,799                       | 29,000            |             | 17,000            |             | דלק ואנרגיה                             | 534 8         |
| 16,518                      | 16,000            |             | 16,000            |             | כיבודים                                 | 610 3         |
| 2,863                       | 4,000             |             | 4,000             |             | הוצאות מיוחדות                          | 680 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025    |        | הצעת תקציב 2026 |        | 62 מינהל כספי<br>622 אגף תקציבים וכלכלה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|---------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח           | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                         |               |   |
| 30,052                      | 31,000        |        | 34,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת           | 693           | 4 |
| 119,588                     | 469,000       |        | 469,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל        | 750           | 5 |
| 51,126                      | 32,000        |        | 32,000          |        | הדפסת והפקת ספרי תקציב ודוחות           | 751           | 6 |
| 36,822                      | 395,000       |        | 395,000         |        | ייעוץ מקצועי                            | 752           | 7 |
|                             | 8,000         |        | 8,000           |        | סריקה                                   | 753           | 8 |
|                             | 2,000         |        | 2,000           |        | גניזה                                   | 754           | 9 |
| 31,640                      | 32,000        |        | 32,000          |        | קולות קוראים                            | 755           | 1 |
| <b>20,096</b>               | <b>14,000</b> |        | <b>18,000</b>   |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |   |
| 20,096                      | 14,000        |        | 18,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                       | 932           | 9 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |                | הצעת תקציב 2026    |                | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם         | ש"ח                | כח אדם         |                                     |               |
| <b>317,516,143</b>          | <b>349,190,000</b> | <b>1,093.4</b> | <b>369,610,000</b> | <b>1,125.4</b> | <b>הכנסות העירייה</b>               | <b>623</b>    |
| 229,649,281                 | 253,735,000        | 1,093.4        | 267,044,000        | 1,125.4        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 13,124,951                  | 14,113,000         |                | 13,868,000         |                | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 6,020,522                   | 6,182,000          |                | 7,628,000          |                | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                    |                |                    |                | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 248,794,754                 | 274,030,000        | 1,093.4        | 288,540,000        | 1,125.4        | פרק א                               |               |
| 21,350,419                  | 19,814,000         |                | 24,811,000         |                | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 2,547,475                   | 2,368,000          |                | 2,704,000          |                | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 10,329,844                  | 6,678,000          |                | 6,858,000          |                | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 32,973,203                  | 44,539,000         |                | 45,502,000         |                | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                    |                |                    |                | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 67,200,941                  | 73,399,000         |                | 79,875,000         |                | פרק ב                               |               |
| 1,350,000                   | 1,330,000          |                | 750,000            |                | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 228,323                     | 326,000            |                | 340,000            |                | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| -57,875                     | 105,000            |                | 105,000            |                | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>317,516,143</b>          | <b>349,190,000</b> | <b>1,093.4</b> | <b>369,610,000</b> | <b>1,125.4</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 115,695,378                 | 130,260,000        | 444.0          | 131,450,000        | 448.0          | אגף גביית ארנונה ומים               | 6233          |
| 38,190,112                  | 40,520,000         | 114.0          | 44,510,000         | 127.0          | אגף גביית אגרות ודמי שרותים         | 6234          |
| 21,449,569                  | 27,270,000         | 74.0           | 28,070,000         | 74.0           | אגף הכנסות מבנייה                   | 6235          |
| 76,947,853                  | 80,320,000         | 303.0          | 86,610,000         | 306.0          | אגף חיובי ארנונה                    | 6236          |
| 65,233,231                  | 70,820,000         | 158.4          | 78,970,000         | 170.4          | אגף חניה                            | 6237          |
| <b>115,695,378</b>          | <b>130,260,000</b> | <b>444.0</b>   | <b>131,450,000</b> | <b>448.0</b>   | <b>אגף גביית ארנונה ומים</b>        | <b>6233</b>   |
| <b>37,720,575</b>           | <b>43,503,000</b>  | <b>68.0</b>    | <b>45,298,000</b>  | <b>64.0</b>    | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>62331</b>  |
| <b>17,569,814</b>           | <b>18,778,000</b>  | <b>68.0</b>    | <b>20,143,000</b>  | <b>64.0</b>    | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 7,911,151                   | 8,375,000          | 68.0           | 8,982,000          | 64.0           | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 2,628,185                   | 2,761,000          |                | 2,798,000          |                | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 378,516                     | 388,000            |                | 441,000            |                | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 382,506                     | 422,000            |                | 389,000            |                | הבראה                               | 126 2         |
| 1,867,163                   | 1,951,000          |                | 1,968,000          |                | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 1,374,789                   | 1,433,000          |                | 1,349,000          |                | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 3,686,973                   | 4,209,000          |                | 4,478,000          |                | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 1,678,919                   | 2,022,000          |                | 2,197,000          |                | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 2,008,054                   | 2,187,000          |                | 2,281,000          |                | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 88,240                      | 98,000             |                | 100,000            |                | משימה חולפת-1                       | 230 1         |
| 1,474,708                   | 1,466,000          |                | 1,990,000          |                | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| 405,768                     | 436,000            |                | 446,000            |                | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 6         |
| <b>19,662,030</b>           | <b>24,015,000</b>  |                | <b>24,445,000</b>  |                | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,833,289                   | 1,533,000          |                | 1,868,000          |                | שכר דירה                            | 411 4         |
|                             | 1,000              |                | 1,000              |                | מיסים ואגרות                        | 412 5         |
| 149,439                     | 137,000            |                | 137,000            |                | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 7         |
| 6,469                       | 35,000             |                | 35,000             |                | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 2         |
| 142,970                     | 102,000            |                | 102,000            |                | חשמל                                | 435 3         |
| 4,934,458                   | 5,201,000          |                | 5,201,000          |                | הוצאות משרד                         | 460 4         |
| 336,998                     | 302,000            |                | 302,000            |                | צורכי משרד                          | 461 5         |
| 3,486                       | 4,000              |                | 4,000              |                | ספרים ועיתונים                      | 462 6         |
| 4,593,974                   | 4,895,000          |                | 4,895,000          |                | דואר                                | 464 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |   |
| 25,000                      | 16,000           |             | 16,000           |             | נסיעות ואש"ל                        | 510           | 6 |
| 210,652                     | 126,000          |             | 274,000          |             | השתלמויות                           | 520           | 8 |
| 119,280                     |                  |             | 100,000          |             | הדרכה וכנסים                        | 521           | 9 |
| 91,372                      | 126,000          |             | 174,000          |             | גיבוש יחידתי                        | 522           | 1 |
| 358,387                     | 408,000          |             | 370,000          |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530           | 1 |
| 47,856                      | 60,000           |             | 50,000           |             | אחזקת רכב                           | 531           | 2 |
| 217,785                     | 221,000          |             | 221,000          |             | ביטוח רכב                           | 532           | 3 |
| 57,573                      | 59,000           |             | 59,000           |             | שכירת רכב                           | 533           | 4 |
| 35,173                      | 68,000           |             | 40,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534           | 5 |
| 227,322                     | 222,000          |             | 222,000          |             | כיבודים                             | 610           | 9 |
| 1,876,064                   | 1,440,000        |             | 2,000,000        |             | הוצאות משפטיות - שכ"ט               | 621           | 3 |
| 983,000                     | 927,000          |             | 1,077,000        |             | הוצאות משפטיות שכ"ט קבוע            | 622           | 4 |
| 45,878                      | 250,000          |             | 250,000          |             | הוצ משפטיות-החזר הוצ לכינוס         | 623           | 5 |
| 494,787                     | 750,000          |             | 750,000          |             | הוצאות משפטיות אגרות                | 624           | 6 |
|                             | 5,000            |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670           | 3 |
| 23,639                      | 46,000           |             | 46,000           |             | הוצאות מיוחדות                      | 680           | 5 |
| 414,265                     | 421,000          |             | 421,000          |             | שירותי מחשוב ותקשורת                | 690           | 7 |
| 414,265                     | 421,000          |             | 421,000          |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           | 1 |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | חמרי ניקוי                          | 721           | 6 |
| 4,694,143                   | 6,425,000        |             | 5,955,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל    | 750           | 2 |
| 149,681                     | 144,000          |             | 144,000          |             | גניזת מסמכים                        | 751           | 3 |
| 1,024,184                   | 1,805,000        |             | 1,605,000        |             | תש' למוסדות בגין איתור ועיקול חש    | 752           | 4 |
| 10,993                      | 55,000           |             | 35,000           |             | התאמות כרטיסי אשראי                 | 753           | 5 |
| 10,178                      | 60,000           |             | 60,000           |             | שליחויות                            | 754           | 6 |
|                             | 150,000          |             | 50,000           |             | עו"ד לטיפול בתובענות                | 755           | 7 |
| 129,782                     | 225,000          |             | 225,000          |             | מוקד טלפוני להגלשת שיחות            | 756           | 8 |
| 661                         | 270,000          |             | 120,000          |             | רו"ח מתמחים לוועדות וכינוסים        | 758           | 1 |
| 3,368,664                   | 3,716,000        |             | 3,716,000        |             | חקירות ואיתור כתובות                | 759           | 2 |
| 3,391,707                   | 5,002,000        |             | 4,752,000        |             | הוצאות אחרות                        | 780           | 8 |
|                             | 700,000          |             | 700,000          |             | פעילות לאיתור יזום                  | 781           | 9 |
| 297,264                     | 240,000          |             | 240,000          |             | סריקת מסמכים                        | 782           | 1 |
| 1,274                       | 8,000            |             | 8,000            |             | הוצאות אחרות                        | 783           | 2 |
| 160,000                     | 285,000          |             | 185,000          |             | משלוח מסרונים ומיילים               | 784           | 3 |
| 429,329                     | 1,082,000        |             | 932,000          |             | רישום והוצאת מעוקלים                | 785           | 4 |
| 852,947                     | 1,100,000        |             | 1,100,000        |             | שימוש במאגרי מידע                   | 786           | 5 |
| 1,617,346                   | 1,222,000        |             | 1,222,000        |             | הדפסת הודעות תשלום במעטפות          | 787           | 6 |
| 32,594                      | 60,000           |             | 60,000           |             | הערות אזהרה ברשם המקרקעין           | 788           | 7 |
| 953                         | 305,000          |             | 305,000          |             | אגרות להוצל"פ לטיפול בתובענות       | 789           | 8 |
|                             | 1,100,000        |             | 1,100,000        |             | מבצע גבייה                          | 790           | 1 |
| <b>93,670</b>               | <b>110,000</b>   |             | <b>110,000</b>   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 93,670                      | 110,000          |             | 110,000          |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           | 6 |
| 395,061                     | 600,000          |             | 600,000          |             | השתת' לשיטור מרחב יפתח              | 999/11        | 1 |
| <b>5,942,466</b>            | <b>6,605,000</b> | <b>27.0</b> | <b>6,843,000</b> | <b>27.0</b> | <b>מחלקת תכנון ובקרה</b>            | <b>62332</b>  |   |
| <b>5,908,485</b>            | <b>6,371,000</b> | <b>27.0</b> | <b>6,609,000</b> | <b>27.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 3,040,274                   | 3,301,000        | 27.0        | 3,516,000        | 27.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 8 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 975,963                     | 1,062,000         |             | 1,047,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 1         |
| 160,344                     | 163,000           |             | 182,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 5         |
| 149,308                     | 167,000           |             | 156,000           |             | הבראה                               | 126 7         |
| 666,311                     | 732,000           |             | 709,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 8         |
| 482,458                     | 504,000           |             | 477,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 3         |
| 1,409,790                   | 1,504,000         |             | 1,569,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 4         |
| 633,759                     | 676,000           |             | 707,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 5         |
| 776,031                     | 828,000           |             | 862,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 6         |
| <b>33,981</b>               | <b>234,000</b>    |             | <b>234,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 33,981                      | 234,000           |             | 234,000           |             | בדיקת כרטיסי ארנונה מורכבים         | 752 9         |
| <b>12,006,458</b>           | <b>13,056,000</b> | <b>63.0</b> | <b>13,293,000</b> | <b>63.0</b> | <b>מחלקת גביה - מגורים</b>          | <b>62333</b>  |
| <b>12,006,458</b>           | <b>13,056,000</b> | <b>63.0</b> | <b>13,293,000</b> | <b>63.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,219,271                   | 5,785,000         | 63.0        | 6,157,000         | 63.0        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 2,223,398                   | 2,396,000         |             | 2,318,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 341,862                     | 348,000           |             | 386,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 343,159                     | 378,000           |             | 366,000           |             | הבראה                               | 126 3         |
| 1,538,377                   | 1,670,000         |             | 1,566,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 1,116,235                   | 1,157,000         |             | 1,126,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 2,801,775                   | 3,053,000         |             | 3,145,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 1,237,254                   | 1,388,000         |             | 1,423,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 1,564,521                   | 1,665,000         |             | 1,722,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 645,779                     | 665,000           |             | 547,000           |             | משימות חולפות-7                     | 230 2         |
| <b>13,514,623</b>           | <b>15,372,000</b> | <b>68.0</b> | <b>14,640,000</b> | <b>68.0</b> | <b>מחלקת גביה - עסקים</b>           | <b>62334</b>  |
| <b>13,398,736</b>           | <b>15,118,000</b> | <b>68.0</b> | <b>14,386,000</b> | <b>68.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 6,426,836                   | 7,189,000         | 68.0        | 7,046,000         | 68.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 2,263,550                   | 2,626,000         |             | 2,399,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 384,875                     | 414,000           |             | 427,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 390,504                     | 463,000           |             | 395,000           |             | הבראה                               | 126 8         |
| 1,488,171                   | 1,749,000         |             | 1,577,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 1,283,948                   | 1,356,000         |             | 1,255,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 3,046,326                   | 3,538,000         |             | 3,389,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 1,367,302                   | 1,607,000         |             | 1,542,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 1,679,024                   | 1,931,000         |             | 1,847,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 378,076                     | 409,000           |             | 297,000           |             | משימות חולפות-5                     | 230 7         |
| <b>115,887</b>              | <b>254,000</b>    |             | <b>254,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 71,918                      | 84,000            |             | 84,000            |             | כיבודים                             | 610 6         |
| 43,969                      | 170,000           |             | 170,000           |             | שיטור                               | 752 1         |
| <b>13,098,796</b>           | <b>14,888,000</b> | <b>66.0</b> | <b>14,829,000</b> | <b>66.0</b> | <b>מחלקת גביה - חברות</b>           | <b>62335</b>  |
| <b>13,087,447</b>           | <b>14,768,000</b> | <b>66.0</b> | <b>14,709,000</b> | <b>66.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,949,217                   | 6,681,000         | 66.0        | 6,877,000         | 66.0        | משכורת כוללת                        | 110 5         |
| 2,345,715                   | 2,692,000         |             | 2,623,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |   |
| 373,673                     | 397,000           |              | 435,000           |              | החזר הוצאות                         | 124           | 2 |
| 371,145                     | 436,000           |              | 412,000           |              | הבראה                               | 126           | 4 |
| 1,600,897                   | 1,859,000         |              | 1,776,000         |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 5 |
| 1,216,308                   | 1,271,000         |              | 1,252,000         |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 9 |
| 3,025,290                   | 3,514,000         |              | 3,479,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 1 |
| 1,327,501                   | 1,562,000         |              | 1,574,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 2 |
| 1,697,789                   | 1,952,000         |              | 1,905,000         |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 3 |
| 550,917                     | 610,000           |              | 478,000           |              | משימות חולפות-6                     | 230           | 3 |
| <b>11,349</b>               | <b>120,000</b>    |              | <b>120,000</b>    |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 11,349                      | 120,000           |              | 120,000           |              | חוות דעת מגורמי חוץ                 | 751           | 5 |
| <b>24,712,219</b>           | <b>27,676,000</b> | <b>113.0</b> | <b>26,969,000</b> | <b>121.0</b> | <b>מחלקת שירות לקוחות</b>           | <b>62336</b>  |   |
| <b>23,954,568</b>           | <b>27,464,000</b> | <b>113.0</b> | <b>26,757,000</b> | <b>121.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 9,690,488                   | 11,660,000        | 113.0        | 11,532,000        | 121.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 1 |
| 4,135,060                   | 4,689,000         |              | 4,176,000         |              | הוצאות נלוות                        | 120           | 3 |
| 756,605                     | 788,000           |              | 875,000           |              | החזר הוצאות                         | 124           | 7 |
| 710,430                     | 820,000           |              | 698,000           |              | הבראה                               | 126           | 9 |
| 2,668,025                   | 3,081,000         |              | 2,603,000         |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 1 |
| 1,713,011                   | 1,770,000         |              | 1,768,000         |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 5 |
| 5,847,976                   | 6,872,000         |              | 6,682,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 6 |
| 2,355,722                   | 2,858,000         |              | 2,815,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 7 |
| 3,492,254                   | 4,014,000         |              | 3,867,000         |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 8 |
| 2,568,033                   | 2,473,000         |              | 2,599,000         |              | משימות חולפות-26                    | 230           | 8 |
| <b>757,651</b>              | <b>212,000</b>    |              | <b>212,000</b>    |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 757,651                     | 212,000           |              | 212,000           |              | מוקד טלפוני שדרות                   | 781           | 7 |
|                             |                   |              |                   |              | <b>גביית היטל שמירה</b>             | <b>62337</b>  |   |
| <b>452,936</b>              | <b>495,000</b>    |              | <b>495,000</b>    |              | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 87,681                      | 83,000            |              | 84,000            |              | הוצאות נלוות                        | 120           | 8 |
| 12,211                      | 12,000            |              | 12,000            |              | החזר הוצאות                         | 124           | 3 |
| 12,481                      | 13,000            |              | 13,000            |              | הבראה                               | 126           | 5 |
| 62,989                      | 58,000            |              | 59,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 6 |
| 55,001                      | 57,000            |              | 58,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 1 |
| 100,350                     | 117,000           |              | 119,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 2 |
| 39,278                      | 52,000            |              | 54,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 3 |
| 61,072                      | 65,000            |              | 65,000            |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 4 |
| 207,862                     | 228,000           |              | 224,000           |              | משימה חולפת-2                       | 230           | 4 |
| 2,042                       | 10,000            |              | 10,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 3 |
| <b>-452,936</b>             | <b>-495,000</b>   |              | <b>-495,000</b>   |              | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>  |               |   |
| -452,936                    | -495,000          |              | -495,000          |              | השתתפות אגף סלי"ע לאגף הגביה        | 999/01        | 2 |
| <b>4,610,103</b>            | <b>5,029,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>5,006,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>מרכז השירות העירוני</b>          | <b>62338</b>  |   |
| <b>4,610,103</b>            | <b>5,029,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>5,006,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,364,884                   | 2,567,000         | 23.0         | 2,632,000         | 23.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
| 776,592                     | 857,000           |              | 805,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 123,869                     | 126,000           |              | 146,000           |              | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 122,896                     | 134,000           |              | 121,000           |              | הבראה                               | 126 1         |
| 529,827                     | 597,000           |              | 538,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 391,834                     | 418,000           |              | 382,000           |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 1,076,793                   | 1,187,000         |              | 1,187,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 472,462                     | 533,000           |              | 535,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 604,331                     | 654,000           |              | 652,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| <b>4,090,138</b>            | <b>4,131,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>4,572,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>מחלקת שליטה ובקרה תפעולית</b>    | <b>62339</b>  |
| <b>4,090,138</b>            | <b>4,131,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>4,572,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,925,292                   | 2,003,000         | 16.0         | 2,298,000         | 16.0         | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 687,509                     | 698,000           |              | 710,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 95,547                      | 94,000            |              | 115,000           |              | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 96,853                      | 109,000           |              | 108,000           |              | הבראה                               | 126 6         |
| 495,109                     | 495,000           |              | 487,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 287,705                     | 287,000           |              | 304,000           |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 1,019,114                   | 1,001,000         |              | 1,108,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 467,903                     | 434,000           |              | 486,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 551,211                     | 567,000           |              | 622,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 170,518                     | 142,000           |              | 152,000           |              | משימה חולפת-2                       | 230 5         |
| <b>38,190,112</b>           | <b>40,520,000</b> | <b>114.0</b> | <b>44,510,000</b> | <b>127.0</b> | <b>אגף גביית אגרות ודמי שרותים</b>  | <b>6234</b>   |
| <b>13,061,380</b>           | <b>13,360,000</b> | <b>7.0</b>   | <b>12,837,000</b> | <b>7.0</b>   | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>62341</b>  |
| <b>2,853,179</b>            | <b>2,881,000</b>  | <b>7.0</b>   | <b>3,388,000</b>  | <b>7.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,163,777                   | 1,357,000         | 7.0          | 1,341,000         | 7.0          | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 288,396                     | 279,000           |              | 294,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 40,933                      | 41,000            |              | 49,000            |              | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 40,247                      | 47,000            |              | 44,000            |              | הבראה                               | 126 8         |
| 207,216                     | 191,000           |              | 201,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 132,422                     | 132,000           |              | 155,000           |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 512,578                     | 643,000           |              | 705,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 219,216                     | 310,000           |              | 376,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 293,362                     | 333,000           |              | 329,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 568,404                     | 420,000           |              | 678,000           |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 6         |
| 187,602                     | 50,000            |              | 215,000           |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>8,835,990</b>            | <b>9,123,000</b>  |              | <b>8,667,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 1,000             |              | 1,000             |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 4         |
|                             | 1,000             |              | 1,000             |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 8         |
| 2,342,598                   | 1,812,000         |              | 2,772,000         |              | הוצאות משרד                         | 460 1         |
| 110,126                     | 108,000           |              | 168,000           |              | צורכי משרד                          | 461 2         |
| 3,486                       | 4,000             |              | 4,000             |              | ספרים ועיתונים                      | 462 3         |
| 2,228,986                   | 1,700,000         |              | 2,600,000         |              | דואר                                | 464 5         |
| 12,841                      | 51,000            |              | 51,000            |              | נסיעות ואש"ל                        | 510 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 150,221                     | 33,000           |             | 80,000           |             | השתלמויות                           | 520 5         |
| 87,188                      |                  |             | 29,000           |             | הדרכה וכנסים                        | 521 6         |
| 63,033                      | 33,000           |             | 51,000           |             | גיבוש יחידתי                        | 522 7         |
| 316,200                     | 323,000          |             | 323,000          |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 7         |
| 51,494                      | 51,000           |             | 51,000           |             | אחזקת רכב                           | 531 8         |
| 240,451                     | 244,000          |             | 244,000          |             | ביטוח רכב                           | 532 9         |
| 24,255                      | 28,000           |             | 28,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 2         |
| 153,254                     | 165,000          |             | 73,000           |             | כיבודים                             | 610 6         |
| 422,049                     | 765,000          |             | 765,000          |             | הוצאות משפטיות                      | 620 8         |
| 252,052                     | 355,000          |             | 455,000          |             | הוצאות משפטיות - אגרות              | 621 9         |
| 169,997                     | 410,000          |             | 310,000          |             | הוצאות משפטיות - עו"ד               | 622 1         |
| 1,819,003                   | 71,000           |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 9         |
| 7,429                       | 10,000           |             | 10,000           |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 2         |
| 97,326                      | 116,000          |             | 116,000          |             | שירותי מחשוב ותקשורת                | 690 4         |
| 97,326                      | 116,000          |             | 116,000          |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 7         |
| 1,656,309                   | 2,537,000        |             | 2,387,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל    | 750 8         |
| 66,748                      | 96,000           |             | 146,000          |             | שימוש במאגרי מידע                   | 751 9         |
| 120,983                     | 80,000           |             | 80,000           |             | חקירות לאתור כתובות                 | 752 1         |
| 7,020                       | 14,000           |             | 14,000           |             | מסרונים                             | 754 3         |
| 625,286                     | 1,291,000        |             | 1,291,000        |             | אכיפה מנהלית                        | 755 4         |
| 542,060                     | 450,000          |             | 450,000          |             | הדפסת הודעות תשלום                  | 756 5         |
| 287,213                     | 468,000          |             | 268,000          |             | תשלום על שרותי אכיפה של גו"ח        | 757 6         |
| 6,999                       | 41,000           |             | 41,000           |             | סריקה                               | 758 7         |
|                             | 97,000           |             | 97,000           |             | ייעוץ מקצועי                        | 759 8         |
| 1,787,137                   | 3,150,000        |             | 2,000,000        |             | חניה באמצעות טלפון סלולרי           | 781 6         |
| 41,623                      | 39,000           |             | 39,000           |             | גניזה                               | 782 7         |
| 30,000                      | 50,000           |             | 50,000           |             | שאליות משרד התחבורה                 | 785 1         |
| <b>1,350,000</b>            | <b>1,330,000</b> |             | <b>750,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 1,350,000                   | 1,330,000        |             | 750,000          |             | תשלום לשירותי השכרת מתקני החוף      | 841 1         |
| <b>22,211</b>               | <b>26,000</b>    |             | <b>32,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 22,211                      | 26,000           |             | 32,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 3         |
| <b>4,758,348</b>            | <b>4,939,000</b> | <b>21.0</b> | <b>7,085,000</b> | <b>30.0</b> | <b>מחלקת גביה</b>                   | <b>62343</b>  |
| <b>4,758,348</b>            | <b>4,939,000</b> | <b>21.0</b> | <b>7,085,000</b> | <b>30.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,180,804                   | 2,302,000        | 21.0        | 3,427,000        | 30.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 815,076                     | 793,000          |             | 1,042,000        |             | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 138,345                     | 136,000          |             | 179,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 145,992                     | 159,000          |             | 171,000          |             | הבראה                               | 126 9         |
| 530,739                     | 498,000          |             | 692,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 468,574                     | 496,000          |             | 497,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 1,099,676                   | 1,140,000        |             | 1,608,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 507,929                     | 527,000          |             | 768,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 591,747                     | 613,000          |             | 840,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 194,218                     | 208,000          |             | 511,000          |             | משימה חולפת-4                       | 230 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 7,988,551                   | 8,819,000  | 32.0   | 9,455,000       | 32.0   | מחלקת שילוט                         | 62345         |
| 7,267,187                   | 7,768,000  | 32.0   | 8,144,000       | 32.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 3,387,649                   | 3,645,000  | 32.0   | 3,935,000       | 32.0   | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 1,294,150                   | 1,395,000  |        | 1,396,000       |        | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 148,158                     | 149,000    |        | 175,000         |        | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 180,540                     | 201,000    |        | 186,000         |        | הבראה                               | 126 1         |
| 965,452                     | 1,045,000  |        | 1,035,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 842,652                     | 866,000    |        | 829,000         |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 1,655,497                   | 1,768,000  |        | 1,874,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 778,593                     | 833,000    |        | 879,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 876,904                     | 935,000    |        | 995,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 87,239                      | 94,000     |        | 110,000         |        | משימות חולפות-1                     | 230 9         |
| 721,364                     | 1,051,000  |        | 1,311,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
|                             |            |        | 120,000         |        | כיבודים                             | 610 8         |
|                             | 10,000     |        | 10,000          |        | מדידות                              | 751 2         |
| 8,864                       | 41,000     |        | 31,000          |        | כביסת בגדי עבודה                    | 760 3         |
| 712,500                     | 1,000,000  |        | 1,150,000       |        | דמי שילוט ואגרות לע" רמה"ש          | 781 8         |
| 12,381,833                  | 13,402,000 | 54.0   | 15,133,000      | 58.0   | מחלקת שירות בקרה ותפעול             | 62347         |
| 12,381,833                  | 13,402,000 | 54.0   | 15,133,000      | 58.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 5,452,583                   | 5,942,000  | 54.0   | 6,915,000       | 58.0   | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 2,118,775                   | 2,260,000  |        | 2,494,000       |        | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 336,222                     | 343,000    |        | 421,000         |        | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 316,558                     | 353,000    |        | 377,000         |        | הבראה                               | 126 2         |
| 1,465,995                   | 1,564,000  |        | 1,696,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 1,002,109                   | 1,025,000  |        | 1,062,000       |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 2,833,000                   | 3,117,000  |        | 3,568,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 1,294,740                   | 1,428,000  |        | 1,621,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 1,538,260                   | 1,689,000  |        | 1,947,000       |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 975,366                     | 1,058,000  |        | 1,094,000       |        | משימות חולפות-11.3                  | 230 1         |
| 21,449,569                  | 27,270,000 | 74.0   | 28,070,000      | 74.0   | אגף הכנסות מבנייה                   | 6235          |
| 4,643,666                   | 6,133,000  | 9.0    | 5,447,000       | 9.0    | הנהלה ושרותים מינהליים              | 62351         |
| 3,031,374                   | 3,833,000  | 9.0    | 3,427,000       | 9.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 1,473,827                   | 1,777,000  | 9.0    | 1,641,000       | 9.0    | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 312,250                     | 555,000    |        | 314,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 47,243                      | 59,000     |        | 55,000          |        | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 51,357                      | 66,000     |        | 50,000          |        | הבראה                               | 126 5         |
| 213,650                     | 430,000    |        | 209,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 113,641                     | 127,000    |        | 140,000         |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 653,495                     | 867,000    |        | 780,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 284,509                     | 411,000    |        | 371,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 368,986                     | 456,000    |        | 409,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 478,161                     | 507,000          |             | 552,000          |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |
| <b>1,610,186</b>            | <b>2,285,000</b> |             | <b>2,005,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 542,056                     | 682,000          |             | 372,000          |             | שכר דירה                            | 411 7         |
| 150,960                     | 193,000          |             | 205,000          |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 1         |
|                             | 15,000           |             | 15,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 5         |
| 150,960                     | 178,000          |             | 190,000          |             | שמירה                               | 437 8         |
| 63,116                      | 107,000          |             | 107,000          |             | הוצאות משרד                         | 460 7         |
| 28,819                      | 49,000           |             | 49,000           |             | צורכי משרד                          | 461 8         |
| 2,011                       | 8,000            |             | 8,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 9         |
| 32,286                      | 50,000           |             | 50,000           |             | דואר                                | 464 2         |
| 6,625                       | 6,000            |             | 6,000            |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 9         |
| 13,235                      |                  |             | 17,000           |             | הדרכה וכנסים                        | 521 3         |
| 19,782                      | 22,000           |             | 30,000           |             | גיבוש יחידתי                        | 522 4         |
| 68,337                      | 74,000           |             | 64,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 4         |
| 8,316                       | 5,000            |             | 3,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 5         |
| 10,840                      | 11,000           |             | 11,000           |             | ביטוח רכב                           | 532 6         |
| 44,199                      | 45,000           |             | 45,000           |             | שכירת רכב                           | 533 7         |
| 4,982                       | 13,000           |             | 5,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534 8         |
| 26,625                      | 28,000           |             | 28,000           |             | כיבודים                             | 610 3         |
| 33,156                      | 45,000           |             | 45,000           |             | הוצאות משפטיות                      | 620 5         |
| 30,351                      | 30,000           |             | 30,000           |             | הוצאות משפטיות - אגרות              | 621 6         |
| 2,805                       | 15,000           |             | 15,000           |             | הוצאות משפטיות - עו"ד               | 622 7         |
| 3,438                       | 10,000           |             | 10,000           |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 8         |
| 41,908                      | 42,000           |             | 42,000           |             | שירותי מחשוב ותקשורת                | 690 1         |
| 41,908                      | 42,000           |             | 42,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 4         |
|                             | 70,000           |             | 70,000           |             | יעוץ מקצועי                         | 751 6         |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | סריקה                               | 752 7         |
| 640,948                     | 1,000,000        |             | 1,000,000        |             | עבודות על ידי גורמי חוץ             | 753 8         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | גניזה                               | 754 9         |
|                             |                  |             | 3,000            |             | התאמות כרטיסי אשראי                 | 756 2         |
| <b>2,106</b>                | <b>15,000</b>    |             | <b>15,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 2,106                       | 15,000           |             | 15,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 9         |
| <b>3,884,837</b>            | <b>4,512,000</b> | <b>18.0</b> | <b>5,367,000</b> | <b>18.0</b> | <b>מחלקת היטלי פיתוח</b>            | <b>62352</b>  |
| <b>3,884,837</b>            | <b>4,512,000</b> | <b>18.0</b> | <b>5,367,000</b> | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,079,975                   | 2,423,000        | 18.0        | 2,822,000        | 18.0        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 617,845                     | 714,000          |             | 822,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 91,480                      | 101,000          |             | 126,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 86,756                      | 105,000          |             | 109,000          |             | הבראה                               | 126 1         |
| 439,609                     | 508,000          |             | 587,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 252,104                     | 276,000          |             | 353,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 927,369                     | 1,091,000        |             | 1,300,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 400,947                     | 475,000          |             | 570,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 526,422                     | 616,000          |             | 730,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 7,544                       | 8,000            |             | 70,000           |             | משרות חולפות-2                      | 230 9         |
| <b>2,617,033</b>            | <b>3,242,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,728,000</b> | <b>13.0</b> | <b>גביה</b>                         | <b>62353</b>  |
| <b>2,606,615</b>            | <b>3,232,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,718,000</b> | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,271,414                   | 1,587,000        | 13.0        | 1,813,000        | 13.0        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 421,855                     | 539,000          |             | 620,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 63,759                      | 77,000           |             | 90,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 62,017                      | 82,000           |             | 95,000           |             | הבראה                               | 126 6         |
| 296,079                     | 380,000          |             | 435,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 206,968                     | 233,000          |             | 287,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 604,309                     | 761,000          |             | 888,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 273,392                     | 343,000          |             | 397,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 330,917                     | 418,000          |             | 491,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 102,069                     | 112,000          |             | 110,000          |             | משימות חולפות-2                     | 230 5         |
| <b>10,418</b>               | <b>10,000</b>    |             | <b>10,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 10,418                      | 10,000           |             | 10,000           |             | שימוש במאגרי מידע                   | 753 9         |
| <b>7,424,173</b>            | <b>9,804,000</b> | <b>21.0</b> | <b>9,865,000</b> | <b>21.0</b> | <b>שומה והשבחה</b>                  | <b>62354</b>  |
| <b>6,926,506</b>            | <b>7,554,000</b> | <b>21.0</b> | <b>7,615,000</b> | <b>21.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,016,638                   | 3,267,000        | 21.0        | 3,520,000        | 21.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 1,022,272                   | 1,247,000        |             | 1,128,000        |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 145,628                     | 156,000          |             | 164,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 132,670                     | 164,000          |             | 135,000          |             | הבראה                               | 126 2         |
| 743,974                     | 927,000          |             | 829,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 250,982                     | 270,000          |             | 285,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 1,816,713                   | 1,907,000        |             | 1,879,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 772,572                     | 784,000          |             | 804,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 1,044,141                   | 1,123,000        |             | 1,075,000        |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 819,901                     | 863,000          |             | 803,000          |             | משרות חולפות-5                      | 230 1         |
| <b>497,667</b>              | <b>2,250,000</b> |             | <b>2,250,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 497,667                     | 2,250,000        |             | 2,250,000        |             | שמאות להיטל השבחה                   | 755 7         |
| <b>556,290</b>              | <b>1,278,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>1,058,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>יחידת תכנון ובקרה</b>            | <b>62355</b>  |
| <b>556,290</b>              | <b>1,278,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>1,058,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 275,307                     | 500,000          | 5.0         | 433,000          | 5.0         | משכורת כוללת                        | 110 8         |
| 104,141                     | 291,000          |             | 185,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 1         |
| 11,975                      | 33,000           |             | 27,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 5         |
| 12,597                      | 36,000           |             | 25,000           |             | הבראה                               | 126 7         |
| 79,569                      | 222,000          |             | 133,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 8         |
| 31,785                      | 43,000           |             | 76,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 3         |
| 113,361                     | 291,000          |             | 238,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 4         |
| 60,860                      | 137,000          |             | 115,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 5         |
| 52,501                      | 154,000          |             | 123,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 6         |
| 31,696                      | 153,000          |             | 126,000          |             | משרה חולפת-1                        | 230 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 296,802                     | 246,000    | 2.0    | 461,000         | 2.0    | יחידת שירות                         | 62356         |
| 296,802                     | 246,000    | 2.0    | 461,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 151,840                     | 123,000    | 2.0    | 236,000         | 2.0    | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 49,333                      | 40,000     |        | 73,000          |        | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 8,168                       | 6,000      |        | 13,000          |        | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 6,299                       | 7,000      |        | 12,000          |        | הבראה                               | 126 3         |
| 34,866                      | 27,000     |        | 48,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 22,297                      | 21,000     |        | 36,000          |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 73,332                      | 62,000     |        | 116,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 30,132                      | 26,000     |        | 48,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 43,200                      | 36,000     |        | 68,000          |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 2,026,768                   | 2,055,000  | 6.0    | 2,144,000       | 6.0    | מחלקת תכנון כלכלי                   | 62357         |
| 2,026,768                   | 2,055,000  | 6.0    | 2,144,000       | 6.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 1,182,160                   | 1,206,000  | 6.0    | 1,285,000       | 6.0    | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 291,529                     | 293,000    |        | 276,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 35,791                      | 35,000     |        | 42,000          |        | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 31,493                      | 32,000     |        | 33,000          |        | הבראה                               | 126 8         |
| 224,245                     | 226,000    |        | 201,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 28,809                      | 29,000     |        | 28,000          |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 524,270                     | 527,000    |        | 555,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 216,011                     | 212,000    |        | 223,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 308,259                     | 315,000    |        | 332,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 76,947,853                  | 80,320,000 | 303.0  | 86,610,000      | 306.0  | אגף חיובי ארנונה                    | 6236          |
| 23,626,282                  | 22,885,000 | 61.0   | 25,672,000      | 56.0   | הנהלה ושרותים מינהליים              | 62361         |
| 15,097,700                  | 16,492,000 | 61.0   | 18,339,000      | 56.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 6,760,680                   | 7,184,000  | 61.0   | 8,413,000       | 56.0   | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 2,137,819                   | 2,264,000  |        | 2,342,000       |        | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 324,677                     | 327,000    |        | 382,000         |        | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 306,843                     | 340,000    |        | 329,000         |        | הבראה                               | 126 2         |
| 1,506,299                   | 1,597,000  |        | 1,631,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 1,117,538                   | 1,153,000  |        | 1,173,000       |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 3,064,168                   | 3,511,000  |        | 3,906,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 1,434,353                   | 1,801,000  |        | 1,990,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 1,629,815                   | 1,710,000  |        | 1,916,000       |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 1,906,149                   | 2,037,000  |        | 2,154,000       |        | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| 111,346                     | 343,000    |        | 351,000         |        | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 6         |
| 8,442,941                   | 6,256,000  |        | 7,196,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
|                             | 28,000     |        | 28,000          |        | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 7         |
|                             | 28,000     |        | 28,000          |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 2         |
| 549,760                     | 538,000    |        | 598,000         |        | הוצאות משרד                         | 460 4         |
| 343,277                     | 364,000    |        | 364,000         |        | צורכי משרד                          | 461 5         |
| 6,606                       | 8,000      |        | 8,000           |        | ספרים ועיתונים                      | 462 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה  | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |   |
| 199,877                     | 166,000           |             | 226,000           |             | דואר                                 | 464           | 8 |
| 21,534                      | 45,000            |             | 45,000            |             | נסיעות ואש"ל                         | 510           | 6 |
| 159,470                     | 82,000            |             | 181,000           |             | השתלמויות                            | 520           | 8 |
| 92,475                      |                   |             | 66,000            |             | הדרכה וכנסים                         | 521           | 9 |
| 66,995                      | 82,000            |             | 115,000           |             | גיבוש יחידתי                         | 522           | 1 |
| 929,939                     | 928,000           |             | 986,000           |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530           | 1 |
| 186,142                     | 141,000           |             | 141,000           |             | אחזקת רכב                            | 531           | 2 |
| 598,171                     | 607,000           |             | 689,000           |             | ביטוח רכב                            | 532           | 3 |
| 53,248                      | 80,000            |             | 62,000            |             | שכירת רכב                            | 533           | 4 |
| 92,378                      | 100,000           |             | 94,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534           | 5 |
| 144,973                     | 145,000           |             | 148,000           |             | כיבודים                              | 610           | 9 |
| 2,825,846                   | 470,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670           | 3 |
| 5,537                       | 23,000            |             | 23,000            |             | הוצאות מיוחדות                       | 680           | 5 |
| 262,041                     | 248,000           |             | 248,000           |             | שירותי מחשוב ותקשורת                 | 690           | 7 |
| 262,041                     | 248,000           |             | 248,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693           | 1 |
| 2,696,840                   | 3,066,000         |             | 4,221,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                 | 750           | 2 |
| 2,399,388                   | 2,358,000         |             | 3,258,000         |             | מדידות נכסים                         | 752           | 4 |
| 137,999                     | 104,000           |             | 139,000           |             | שימוש במאגרי מידע                    | 753           | 5 |
| 17,183                      | 250,000           |             | 250,000           |             | סקרים יזומים ע"ב הצלחה               | 754           | 6 |
| 142,270                     | 325,000           |             | 325,000           |             | חקירות                               | 755           | 7 |
|                             | 29,000            |             | 249,000           |             | יעוץ מגורמי חוץ                      | 756           | 8 |
| 33,967                      | 29,000            |             | 34,000            |             | שתיה לחוקרי חוץ                      | 781           | 9 |
| 458,807                     | 320,000           |             | 320,000           |             | סריקת מסמכים                         | 782           | 1 |
| 115,076                     | 91,000            |             | 121,000           |             | גניזת מסמכים                         | 783           | 2 |
| 239,151                     | 243,000           |             | 243,000           |             | כריכים לחוקרי חוץ                    | 784           | 3 |
| <b>85,641</b>               | <b>137,000</b>    |             | <b>137,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |   |
| 67,852                      | 94,000            |             | 94,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                    | 932           | 6 |
| 17,789                      | 43,000            |             | 43,000            |             | ציוד תפעולי                          | 934           | 8 |
| <b>17,764,192</b>           | <b>19,719,000</b> | <b>84.0</b> | <b>18,081,000</b> | <b>84.0</b> | <b>מחלקות השומה</b>                  | <b>62362</b>  |   |
| <b>17,764,192</b>           | <b>19,719,000</b> | <b>84.0</b> | <b>18,081,000</b> | <b>84.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 8,434,225                   | 9,455,000         | 84.0        | 8,965,000         | 84.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 8 |
| 3,213,584                   | 3,549,000         |             | 3,078,000         |             | הוצאות נלוות                         | 120           | 1 |
| 523,389                     | 542,000           |             | 542,000           |             | החזר הוצאות                          | 124           | 5 |
| 506,278                     | 566,000           |             | 490,000           |             | הבראה                                | 126           | 7 |
| 2,183,917                   | 2,441,000         |             | 2,046,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           | 8 |
| 1,551,222                   | 1,655,000         |             | 1,397,000         |             | תשלומים מיוחדים                      | 130           | 3 |
| 4,267,255                   | 4,733,000         |             | 4,341,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           | 4 |
| 1,859,660                   | 2,080,000         |             | 1,926,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           | 5 |
| 2,407,595                   | 2,653,000         |             | 2,415,000         |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182           | 6 |
| 297,906                     | 327,000           |             | 300,000           |             | משימות חולפות-3                      | 230           | 6 |
| <b>6,650,148</b>            | <b>6,959,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>7,282,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>מחלקת בניה חדשה ופרויקטי שומה</b> | <b>62363</b>  |   |
| <b>6,650,148</b>            | <b>6,959,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>7,282,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 2,767,768                   | 2,949,000         | 25.0        | 3,137,000         | 25.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 4 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 1,188,164                   | 1,185,000         |             | 1,192,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 181,147                     | 179,000           |             | 200,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 170,931                     | 192,000           |             | 182,000           |             | הבראה                               | 126 3         |
| 836,086                     | 814,000           |             | 810,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 622,610                     | 631,000           |             | 647,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 1,584,673                   | 1,659,000         |             | 1,731,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 710,478                     | 736,000           |             | 778,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 874,195                     | 923,000           |             | 953,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 486,933                     | 535,000           |             | 575,000           |             | משימה חולפת-5                       | 230 2         |
| <b>8,499,019</b>            | <b>8,641,000</b>  | <b>43.0</b> | <b>10,260,000</b> | <b>43.0</b> | <b>מחלקת תכנון ובקרה</b>            | <b>62364</b>  |
| <b>8,499,019</b>            | <b>8,641,000</b>  | <b>43.0</b> | <b>10,260,000</b> | <b>43.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 4,327,980                   | 4,275,000         | 43.0        | 5,314,000         | 43.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 1,423,908                   | 1,568,000         |             | 1,722,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 231,437                     | 221,000           |             | 288,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 212,967                     | 236,000           |             | 240,000           |             | הבראה                               | 126 8         |
| 979,504                     | 1,111,000         |             | 1,194,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 688,298                     | 691,000           |             | 719,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 2,058,833                   | 2,107,000         |             | 2,505,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 897,159                     | 907,000           |             | 1,087,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 1,161,674                   | 1,200,000         |             | 1,418,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| <b>14,248,501</b>           | <b>15,792,000</b> | <b>63.0</b> | <b>18,397,000</b> | <b>71.0</b> | <b>מחלקת בחינת חיובים</b>           | <b>62366</b>  |
| <b>14,238,901</b>           | <b>15,725,000</b> | <b>63.0</b> | <b>18,330,000</b> | <b>71.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 6,039,969                   | 6,722,000         | 63.0        | 8,206,000         | 71.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 2,505,066                   | 2,683,000         |             | 3,040,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 405,670                     | 427,000           |             | 541,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 390,516                     | 444,000           |             | 463,000           |             | הבראה                               | 126 9         |
| 1,708,880                   | 1,812,000         |             | 2,036,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 1,270,596                   | 1,375,000         |             | 1,533,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 3,471,232                   | 3,849,000         |             | 4,436,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 1,502,378                   | 1,648,000         |             | 1,949,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 1,968,854                   | 2,201,000         |             | 2,487,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 952,038                     | 1,096,000         |             | 1,115,000         |             | משימות חולפות 11                    | 230 8         |
| <b>9,600</b>                | <b>67,000</b>     |             | <b>67,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 9,600                       | 67,000            |             | 67,000            |             | הוצאות שונות                        | 781 7         |
| <b>6,159,711</b>            | <b>6,324,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>6,918,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>מחלקת מידע עסקי</b>              | <b>62368</b>  |
| <b>6,159,711</b>            | <b>6,324,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>6,918,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,732,187                   | 2,859,000         | 27.0        | 3,143,000         | 27.0        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 1,145,925                   | 1,152,000         |             | 1,217,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 185,154                     | 177,000           |             | 203,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 161,360                     | 180,000           |             | 181,000           |             | הבראה                               | 126 1         |
| 799,411                     | 795,000           |             | 833,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 579,171                     | 571,000           |             | 598,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
| 1,460,670                   | 1,515,000         |              | 1,671,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 641,691                     | 667,000           |              | 736,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 818,979                     | 848,000           |              | 935,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 241,758                     | 227,000           |              | 289,000           |              | משימות חולפות-3                     | 230 9         |
| <b>65,233,231</b>           | <b>70,820,000</b> | <b>158.4</b> | <b>78,970,000</b> | <b>170.4</b> | <b>אגף חניה</b>                     | <b>6237</b>   |
| <b>14,047,777</b>           | <b>13,899,000</b> | <b>5.0</b>   | <b>17,962,000</b> | <b>5.0</b>   | <b>הנהלת אגף החניה</b>              | <b>62371</b>  |
| <b>2,034,729</b>            | <b>2,509,000</b>  | <b>5.0</b>   | <b>2,732,000</b>  | <b>5.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 626,360                     | 817,000           | 5.0          | 752,000           | 5.0          | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 157,643                     | 213,000           |              | 153,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 22,729                      | 32,000            |              | 28,000            |              | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 21,803                      | 32,000            |              | 27,000            |              | הבראה                               | 126 8         |
| 113,111                     | 149,000           |              | 98,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 59,226                      | 62,000            |              | 67,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 305,158                     | 504,000           |              | 528,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 127,461                     | 278,000           |              | 309,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 177,697                     | 226,000           |              | 219,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 789,869                     | 732,000           |              | 1,047,000         |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 6         |
| 96,473                      | 181,000           |              | 185,000           |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>11,988,353</b>           | <b>11,352,000</b> |              | <b>15,184,000</b> |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 178,925                     | 188,000           |              | 188,000           |              | שכר דירה                            | 411 1         |
| 49,095                      | 52,000            |              | 52,000            |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 4         |
| 5,056                       | 32,000            |              | 32,000            |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 8         |
| 44,039                      | 20,000            |              | 20,000            |              | חשמל                                | 435 9         |
| 10,556,723                  | 9,341,000         |              | 13,281,000        |              | אחזקת משרדים ומבנים                 | 460 1         |
| 346,650                     | 360,000           |              | 360,000           |              | צורכי משרד                          | 461 2         |
| 1,019                       | 6,000             |              | 6,000             |              | ספרים ועיתונים                      | 462 3         |
| 10,209,054                  | 8,975,000         |              | 12,915,000        |              | דואר                                | 464 5         |
| 10,942                      | 22,000            |              | 22,000            |              | נסיעות ואש"ל                        | 510 3         |
| 81,000                      |                   |              | 43,000            |              | הדרכה וכנסים                        | 521 6         |
| 42,500                      | 54,000            |              | 74,000            |              | גיבוש יחידתי                        | 522 7         |
| 120,810                     | 178,000           |              | 122,000           |              | הוצאות רכב עירוני                   | 530 7         |
| 10,402                      | 26,000            |              | 18,000            |              | אחזקת רכב                           | 531 8         |
| 26,607                      | 27,000            |              | 27,000            |              | ביטוח רכב                           | 532 9         |
| 69,513                      | 78,000            |              | 60,000            |              | שכירת רכב                           | 533 1         |
| 14,288                      | 47,000            |              | 17,000            |              | דלק ואנרגיה                         | 534 2         |
| 210,452                     | 211,000           |              | 211,000           |              | כיבודים                             | 610 6         |
| 27,174                      | 20,000            |              | 20,000            |              | הוצאות משפטיות                      | 621 9         |
|                             | 15,000            |              |                   |              | סעיפים שאינם חוזרים                 | 670 9         |
| 25,261                      | 34,000            |              | 34,000            |              | הוצאות מיוחדות                      | 680 2         |
| 87,499                      | 115,000           |              | 115,000           |              | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 7         |
| 472,973                     | 518,000           |              | 518,000           |              | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750 8         |
| 471,583                     | 490,000           |              | 490,000           |              | שיטור                               | 752 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |   |
| 1,390                       | 13,000            |             | 13,000            |             | דמי חבר וספרות מקצועית              | 755           | 4 |
|                             | 15,000            |             | 15,000            |             | התאמות כרטיסי אשראי                 | 759           | 8 |
| 52,999                      | 200,000           |             | 200,000           |             | סריקה                               | 781           | 6 |
| 72,000                      | 290,000           |             | 190,000           |             | שרות משלוח מסרונים                  | 783           | 8 |
|                             | 45,000            |             | 45,000            |             | קשר עם הציבור                       | 785           | 1 |
|                             | 69,000            |             | 69,000            |             | עתודה לאכיפת גבית חובות חניה        | 790           | 7 |
| <b>24,695</b>               | <b>38,000</b>     |             | <b>46,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 24,695                      | 38,000            |             | 46,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           | 3 |
| <b>18,619,016</b>           | <b>21,123,000</b> | <b>77.0</b> | <b>21,679,000</b> | <b>86.0</b> | <b>מחלקת שירות לקוחות</b>           | <b>62372</b>  |   |
| <b>18,619,016</b>           | <b>21,123,000</b> | <b>77.0</b> | <b>21,679,000</b> | <b>86.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 6,674,992                   | 7,388,000         | 77.0        | 8,536,000         | 86.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 5 |
| 3,071,535                   | 3,593,000         |             | 3,486,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 7 |
| 526,834                     | 568,000           |             | 642,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 2 |
| 544,075                     | 630,000           |             | 566,000           |             | הבראה                               | 126           | 4 |
| 2,000,626                   | 2,395,000         |             | 2,278,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 5 |
| 1,338,075                   | 1,395,000         |             | 1,514,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 9 |
| 4,448,355                   | 5,240,000         |             | 5,310,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 1 |
| 1,824,115                   | 2,205,000         |             | 2,295,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 2 |
| 2,624,240                   | 3,035,000         |             | 3,015,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 3 |
| 3,086,059                   | 3,507,000         |             | 2,833,000         |             | משימות חולפות-29                    | 230           | 3 |
| <b>19,780,046</b>           | <b>22,347,000</b> | <b>28.0</b> | <b>23,794,000</b> | <b>28.0</b> | <b>מחלקת גבייה</b>                  | <b>62373</b>  |   |
| <b>5,276,522</b>            | <b>6,177,000</b>  | <b>28.0</b> | <b>5,874,000</b>  | <b>28.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,259,005                   | 2,713,000         | 28.0        | 2,646,000         | 28.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 1 |
| 993,746                     | 1,169,000         |             | 970,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 3 |
| 153,273                     | 170,000           |             | 177,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 7 |
| 156,070                     | 190,000           |             | 160,000           |             | הבראה                               | 126           | 9 |
| 684,403                     | 809,000           |             | 633,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 1 |
| 474,595                     | 494,000           |             | 501,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 5 |
| 1,244,470                   | 1,475,000         |             | 1,403,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 6 |
| 551,170                     | 653,000           |             | 627,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 7 |
| 693,300                     | 822,000           |             | 776,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 8 |
| 304,706                     | 326,000           |             | 354,000           |             | משרה חולפת-3                        | 230           | 8 |
| <b>14,503,524</b>           | <b>16,170,000</b> |             | <b>17,920,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 14,503,524                  | 16,170,000        |             | 17,920,000        |             | פעולות על ידי גורמי חוץ             | 750           | 9 |
| 1,167,488                   | 1,230,000         |             | 1,430,000         |             | חקירות ואיתור כתובות                | 751           | 1 |
| 2,452,384                   | 5,030,000         |             | 5,030,000         |             | רישום הוצאת ואחסנת מעוקלים          | 753           | 3 |
| 8,449,846                   | 6,580,000         |             | 8,530,000         |             | שאלות ועיקולי רכב                   | 754           | 4 |
| 1,464,763                   | 2,050,000         |             | 1,750,000         |             | תשי' למוסדות בגין איתור ועיקול חש   | 757           | 7 |
| 969,043                     | 1,280,000         |             | 1,180,000         |             | הנפקת ומשלוח צווים                  | 758           | 8 |
| <b>4,918,151</b>            | <b>5,273,000</b>  | <b>23.4</b> | <b>5,886,000</b>  | <b>26.4</b> | <b>מחלקת תכנון, בקרה ומידע</b>      | <b>62374</b>  |   |
| <b>4,918,151</b>            | <b>5,273,000</b>  | <b>23.4</b> | <b>5,886,000</b>  | <b>26.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,520,811                   | 2,708,000         | 23.4        | 3,093,000         | 26.4        | משכורת כוללת                        | 110           | 6 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>623 הכנסות העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 823,361                     | 876,000          |             | 943,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 126,289                     | 128,000          |             | 150,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 136,193                     | 153,000          |             | 143,000          |             | הבראה                               | 126 5         |
| 560,879                     | 595,000          |             | 650,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 313,124                     | 324,000          |             | 329,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 1,171,118                   | 1,265,000        |             | 1,421,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 505,629                     | 556,000          |             | 626,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 665,489                     | 709,000          |             | 795,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 89,737                      | 100,000          |             | 100,000          |             | משרה חולפת-1                        | 230 4         |
| <b>5,857,906</b>            | <b>6,028,000</b> | <b>18.0</b> | <b>7,078,000</b> | <b>18.0</b> | <b>יחידת התובעים</b>                | <b>62375</b>  |
| <b>5,857,906</b>            | <b>6,028,000</b> | <b>18.0</b> | <b>7,078,000</b> | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,732,692                   | 2,709,000        | 18.0        | 3,168,000        | 18.0        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 861,717                     | 1,018,000        |             | 1,162,000        |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 141,803                     | 218,000          |             | 189,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 109,471                     | 117,000          |             | 153,000          |             | הבראה                               | 126 1         |
| 610,443                     | 683,000          |             | 820,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 254,360                     | 255,000          |             | 256,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 1,449,280                   | 1,481,000        |             | 1,742,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 604,599                     | 631,000          |             | 748,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 844,681                     | 850,000          |             | 994,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 559,857                     | 565,000          |             | 750,000          |             | משימה חולפת-5                       | 230 9         |
| <b>2,010,335</b>            | <b>2,150,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,571,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>מחלקת שליטה ובקרה</b>            | <b>62376</b>  |
| <b>2,010,335</b>            | <b>2,150,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,571,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 701,124                     | 732,000          | 7.0         | 964,000          | 7.0         | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 370,205                     | 411,000          |             | 466,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 54,937                      | 54,000           |             | 70,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 53,107                      | 60,000           |             | 71,000           |             | הבראה                               | 126 6         |
| 262,161                     | 297,000          |             | 325,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 173,355                     | 182,000          |             | 194,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 487,152                     | 516,000          |             | 616,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 213,808                     | 227,000          |             | 274,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 273,344                     | 289,000          |             | 342,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 278,499                     | 309,000          |             | 331,000          |             | משימות חולפות-3                     | 230 5         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 62 מינהל כספי<br>624 אגף החשבות     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
| <b>33,829,589</b>           | <b>34,768,000</b> | <b>127.5</b> | <b>37,600,000</b> | <b>127.5</b> | <b>אגף החשבות</b>                   | <b>624</b>    |
| 31,939,540                  | 32,760,000        | 127.5        | 35,414,000        | 127.5        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |              |                   |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 300,408                     | 328,000           |              | 376,000           |              | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 32,239,948                  | 33,088,000        | 127.5        | 35,790,000        | 127.5        | פרק א                               |               |
| 163,180                     | 223,000           |              | 258,000           |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 92,580                      | 85,000            |              | 83,000            |              | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 140,600                     | 167,000           |              | 114,000           |              | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 1,169,733                   | 1,176,000         |              | 1,311,000         |              | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 1,566,093                   | 1,651,000         |              | 1,766,000         |              | פרק ב                               |               |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 23,548                      | 29,000            |              | 44,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>33,829,589</b>           | <b>34,768,000</b> | <b>127.5</b> | <b>37,600,000</b> | <b>127.5</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 3,687,225                   | 3,906,000         | 6.0          | 3,962,000         | 6.0          | הנהלת אגף החשבות                    | 6241          |
| 22,167,894                  | 22,692,000        | 90.5         | 24,379,000        | 90.5         | מחלקות כספים                        | 6242          |
| 3,649,119                   | 3,532,000         | 14.0         | 3,888,000         | 14.0         | מחלקת כספים וחשבונאות ראשית         | 6246          |
| 748,994                     | 785,000           | 3.0          | 1,040,000         | 3.0          | מחלקת כספים והשקעות                 | 6247          |
| 3,576,357                   | 3,853,000         | 14.0         | 4,331,000         | 14.0         | מחלקת מכרזים והתקשרויות             | 6249          |
| <b>3,687,225</b>            | <b>3,906,000</b>  | <b>6.0</b>   | <b>3,962,000</b>  | <b>6.0</b>   | <b>הנהלת אגף החשבות</b>             | <b>6241</b>   |
| <b>2,180,858</b>            | <b>2,271,000</b>  | <b>6.0</b>   | <b>2,227,000</b>  | <b>6.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,154,277                   | 1,159,000         | 6.0          | 1,168,000         | 6.0          | משכורת כוללת                        | 110           |
|                             |                   |              |                   |              | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 225,463                     | 231,000           |              | 245,000           |              | החזר הוצאות                         | 124           |
| 37,577                      | 45,000            |              | 42,000            |              | הבראה                               | 126           |
| 36,914                      | 38,000            |              | 32,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 150,972                     | 148,000           |              | 171,000           |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 71,588                      | 78,000            |              | 67,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 429,122                     | 475,000           |              | 371,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 212,349                     | 249,000           |              | 260,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 216,773                     | 226,000           |              | 111,000           |              | שעות נוספות רשומות                  | 310           |
| 300,408                     | 328,000           |              | 376,000           |              |                                     |               |
| <b>1,482,819</b>            | <b>1,606,000</b>  |              | <b>1,691,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 729                         | 6,000             |              | 6,000             |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430           |
| 729                         | 6,000             |              | 6,000             |              | תקוני מבנים מתקנים ומצאי            | 434           |
| 87,638                      | 92,000            |              | 127,000           |              | צורכי משרד                          | 461           |
| 74,813                      | 125,000           |              | 125,000           |              | דואר                                | 464           |
| 1,910                       | 1,000             |              | 1,000             |              | נסיעות ואש"ל                        | 510           |
| 62,150                      | 37,000            |              | 37,000            |              | הדרכה וכנסים                        | 521           |
| 28,520                      | 47,000            |              | 45,000            |              | גיבוש יחידתי                        | 522           |
| 27,351                      | 52,000            |              | 52,000            |              | כיבודים                             | 610           |
| 64,926                      | 65,000            |              |                   |              | סעיפים שאינם חוזרים                 | 670           |
| 48,323                      | 50,000            |              | 62,000            |              | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           |
| 729,256                     | 800,000           |              | 905,000           |              | פעולות ע"י גורמי חוץ                | 750           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>624 אגף החשבות     | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |   |
| 442,221                     | 390,000           |             | 495,000           |             | ייעוץ מקצועי                        | 751           | 2 |
| 239,190                     | 315,000           |             | 315,000           |             | קולות קוראים                        | 752           | 3 |
| 47,845                      | 95,000            |             | 95,000            |             | סריקה                               | 753           | 4 |
| 6,203                       | 6,000             |             | 6,000             |             | הוצאות שונות                        | 781           | 8 |
| 351,000                     | 325,000           |             | 325,000           |             | פיקוח זכויות עובדי קבלן             | 782           | 9 |
| <b>23,548</b>               | <b>29,000</b>     |             | <b>44,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 23,548                      | 29,000            |             | 44,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           | 5 |
| <b>22,167,894</b>           | <b>22,692,000</b> | <b>90.5</b> | <b>24,379,000</b> | <b>90.5</b> | <b>מחלקות כספים</b>                 | <b>6242</b>   |   |
| <b>22,167,894</b>           | <b>22,692,000</b> | <b>90.5</b> | <b>24,379,000</b> | <b>90.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 12,350,600                  | 12,564,000        | 90.5        | 13,649,000        | 90.5        | משכורת כוללת                        | 110           | 8 |
| 3,746,885                   | 3,812,000         |             | 4,108,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 1 |
| 525,092                     | 522,000           |             | 619,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 5 |
| 520,745                     | 573,000           |             | 552,000           |             | הבראה                               | 126           | 7 |
| 2,701,048                   | 2,717,000         |             | 2,937,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 8 |
| 1,086,207                   | 1,118,000         |             | 1,070,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 3 |
| 4,984,202                   | 5,198,000         |             | 5,552,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 4 |
| 2,320,876                   | 2,428,000         |             | 2,640,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 5 |
| 2,663,326                   | 2,770,000         |             | 2,912,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 6 |
| <b>3,649,119</b>            | <b>3,532,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>3,888,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>מחלקת כספים וחשבונאות ראשית</b>  | <b>6246</b>   |   |
| <b>3,572,648</b>            | <b>3,490,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>3,816,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,096,955                   | 1,943,000         | 14.0        | 2,261,000         | 14.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 5 |
| 567,357                     | 588,000           |             | 615,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 7 |
| 95,364                      | 95,000            |             | 103,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 2 |
| 82,628                      | 91,000            |             | 82,000            |             | הבראה                               | 126           | 4 |
| 389,365                     | 402,000           |             | 430,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 5 |
| 154,552                     | 159,000           |             | 144,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 9 |
| 753,784                     | 800,000           |             | 796,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 1 |
| 343,162                     | 373,000           |             | 423,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 2 |
| 410,622                     | 427,000           |             | 373,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 3 |
| <b>76,471</b>               | <b>42,000</b>     |             | <b>72,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 60,747                      | 34,000            |             | 64,000            |             | הדפסת מעטפיות                       | 752           | 6 |
| 15,724                      | 8,000             |             | 8,000             |             | הדפסת דוחות כספיים                  | 781           | 2 |
| <b>748,994</b>              | <b>785,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>1,040,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>מחלקת כספים והשקעות</b>          | <b>6247</b>   |   |
| <b>748,994</b>              | <b>785,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>1,040,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 398,701                     | 424,000           | 3.0         | 708,000           | 3.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 2 |
| 128,404                     | 130,000           |             | 78,000            |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 4 |
| 18,050                      | 17,000            |             | 25,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           | 8 |
| 18,411                      | 21,000            |             | 21,000            |             | הבראה                               | 126           | 1 |
| 91,943                      | 92,000            |             | 32,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 2 |
| 62,467                      | 63,000            |             | 37,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 6 |
| 159,422                     | 168,000           |             | 217,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 7 |
| 81,271                      | 86,000            |             | 115,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 8 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 62 מינהל כספי<br>624 אגף החשבונות   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 78,151                      | 82,000           |             | 102,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| <b>3,576,357</b>            | <b>3,853,000</b> | <b>14.0</b> | <b>4,331,000</b> | <b>14.0</b> | <b>מחלקת מכרזים והתקשרויות</b>      | <b>6249</b>   |
| <b>3,569,554</b>            | <b>3,850,000</b> | <b>14.0</b> | <b>4,328,000</b> | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,003,326                   | 2,182,000        | 14.0        | 2,547,000        | 14.0        | משכורת כוללת                        | 110 5         |
| 574,767                     | 626,000          |             | 619,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 7         |
| 78,331                      | 80,000           |             | 93,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 2         |
| 75,320                      | 80,000           |             | 83,000           |             | הבראה                               | 126 4         |
| 421,116                     | 466,000          |             | 443,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 5         |
| 96,583                      | 101,000          |             | 101,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 9         |
| 894,878                     | 941,000          |             | 1,061,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 1         |
| 374,656                     | 404,000          |             | 458,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 2         |
| 520,222                     | 537,000          |             | 603,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 3         |
| <b>6,803</b>                | <b>3,000</b>     |             | <b>3,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 6,803                       | 3,000            |             | 3,000            |             | שליחויות עד העסק                    | 751 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 62 מינהל כספי<br>625 תכנון עירוני ולשכת התאגידים<br>העירונית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                              |               |
| 4,270,453                   | 4,670,000  | 12.0   | 4,390,000       | 12.0   | תכנון עירוני ולשכת התאגידים העירונית                         | 625           |
| 3,847,475                   | 4,030,000  | 12.0   | 3,728,000       | 12.0   | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                                  | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                                  | 2             |
| 65,483                      | 70,000     |        | 72,000          |        | שעות נוספות רשומות                                           | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                             | 01            |
| 3,912,958                   | 4,100,000  | 12.0   | 3,800,000       | 12.0   | פרק א                                                        |               |
| 10,030                      | 31,000     |        | 31,000          |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                                     | 4             |
| 54,569                      | 100,000    |        | 120,000         |        | תחבורה ומנהלה                                                | 5             |
| 17,850                      | 33,000     |        | 33,000          |        | הוצאות כלליות                                                | 6             |
| 275,046                     | 402,000    |        | 402,000         |        | הוצאות אחרות                                                 | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                             | 02            |
| 357,495                     | 566,000    |        | 586,000         |        | פרק ב                                                        |               |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                    | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                     | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                             | 05            |
| 4,270,453                   | 4,670,000  | 12.0   | 4,390,000       | 12.0   | רכוז פעולות                                                  |               |
| 4,270,453                   | 4,670,000  | 12.0   | 4,390,000       | 12.0   | תכנון עירוני ולשכת התאגידים העירונית                         | 6250          |
| 4,270,453                   | 4,670,000  | 12.0   | 4,390,000       | 12.0   | תכנון עירוני ולשכת התאגידים העירונית                         | 625           |
| 3,912,958                   | 4,100,000  | 12.0   | 3,800,000       | 12.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                                 |               |
| 2,218,761                   | 2,350,000  | 12.0   | 2,291,000       | 12.0   | משכורת כוללת                                                 | 110 3         |
| 535,765                     | 548,000    |        | 389,000         |        | הוצאות נלוות                                                 | 120 5         |
| 69,651                      | 71,000     |        | 69,000          |        | החזר הוצאות                                                  | 124 9         |
| 71,222                      | 79,000     |        | 70,000          |        | הבראה                                                        | 126 2         |
| 394,892                     | 398,000    |        | 250,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                                           | 127 3         |
| 156,638                     | 160,000    |        | 115,000         |        | תשלומים מיוחדים                                              | 130 7         |
| 936,311                     | 972,000    |        | 933,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                                     | 180 8         |
| 423,301                     | 434,000    |        | 402,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                                           | 181 9         |
| 513,010                     | 538,000    |        | 531,000         |        | קופות גמל והשתלמות                                           | 182 1         |
| 65,483                      | 70,000     |        | 72,000          |        | שעות נוספות רשומות                                           | 310 9         |
| 357,495                     | 566,000    |        | 586,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                       |               |
| 8,337                       | 18,000     |        | 18,000          |        | אחזקת משרדים ומבנים                                          | 430 7         |
|                             | 8,000      |        | 8,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                   | 434 2         |
| 8,337                       | 10,000     |        | 10,000          |        | חשמל                                                         | 435 3         |
| 1,693                       | 8,000      |        | 8,000           |        | צורכי משרד                                                   | 461 5         |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | ספרים ועיתונים                                               | 462 6         |
|                             | 1,000      |        | 1,000           |        | דואר                                                         | 464 8         |
| 846                         | 3,000      |        | 3,000           |        | נסיעות ואש"ל                                                 | 510 6         |
| 12,719                      | 10,000     |        | 28,000          |        | הדרכה וכנסים                                                 | 521 9         |
|                             | 3,000      |        | 5,000           |        | גיבוש יחידתי                                                 | 522 1         |
| 41,004                      | 84,000     |        | 84,000          |        | הוצאות רכב עירוני                                            | 530 1         |
|                             | 3,000      |        | 3,000           |        | אחזקת רכב                                                    | 531 2         |
| 31,200                      | 56,000     |        | 56,000          |        | שכירת רכב                                                    | 533 4         |
| 9,804                       | 25,000     |        | 25,000          |        | דלק ואנרגיה                                                  | 534 5         |
| 7,616                       | 14,000     |        | 14,000          |        | כיבודים                                                      | 610 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 62 מינהל כספי<br>625 תכנון עירוני ולשכת התאגידים<br>העירונית | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                              |               |   |
| 10,234                      | 19,000     |        | 19,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                                | 693           | 1 |
| 105,415                     | 180,000    |        | 180,000         |        | קידום פרויקטים וייעוץ מקצועי                                 | 751           | 3 |
| 166,175                     | 210,000    |        | 210,000         |        | סינרגיה ושיתופי פעולה                                        | 781           | 9 |
| 3,456                       | 10,000     |        | 10,000          |        | הפקות דפוס                                                   | 782           | 1 |
|                             | 2,000      |        | 2,000           |        | אגרת חברות                                                   | 783           | 2 |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות                                          |               |   |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                                            | 932           | 6 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 62 מינהל כספי<br>628 תשלומי שכר     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>15,831,745</b>           | <b>17,770,000</b> | <b>39.0</b> | <b>17,520,000</b> | <b>39.0</b> | <b>תשלומי שכר</b>                   | <b>628</b>    |
| 10,867,934                  | 11,913,000        | 39.0        | 11,880,000        | 39.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 587,842                     | 477,000           |             | 360,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א    | 01            |
| 11,455,776                  | 12,390,000        | 39.0        | 12,240,000        | 39.0        | פרק א                               |               |
| 49,945                      | 97,000            |             | 97,000            |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד           | 4             |
| 115,070                     | 124,000           |             | 153,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 31,084                      | 45,000            |             | 57,000            |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 4,175,363                   | 5,107,000         |             | 4,966,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
| 4,371,462                   | 5,373,000         |             | 5,273,000         |             | פרק ב                               |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 4,507                       | 7,000             |             | 7,000             |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>15,831,745</b>           | <b>17,770,000</b> | <b>39.0</b> | <b>17,520,000</b> | <b>39.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 11,761,138                  | 13,610,000        | 32.0        | 13,920,000        | 32.0        | אגף שכר                             | 6281          |
| 4,070,607                   | 4,160,000         | 7.0         | 3,600,000         | 7.0         | קופת תגמולים                        | 6282          |
| <b>11,761,138</b>           | <b>13,610,000</b> | <b>32.0</b> | <b>13,920,000</b> | <b>32.0</b> | <b>אגף שכר</b>                      | <b>6281</b>   |
| <b>7,489,009</b>            | <b>8,330,000</b>  | <b>32.0</b> | <b>8,750,000</b>  | <b>32.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 4,156,084                   | 4,659,000         | 32.0        | 4,921,000         | 32.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 1,210,428                   | 1,313,000         |             | 1,344,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 184,602                     | 190,000           |             | 225,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 169,778                     | 185,000           |             | 184,000           |             | הבראה                               | 126 2         |
| 856,048                     | 938,000           |             | 935,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 266,458                     | 287,000           |             | 324,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 1,718,726                   | 1,929,000         |             | 2,001,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 773,917                     | 888,000           |             | 946,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 944,809                     | 1,041,000         |             | 1,055,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 137,313                     | 140,000           |             | 158,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 6         |
| <b>4,267,622</b>            | <b>5,273,000</b>  |             | <b>5,163,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 4,000             |             | 4,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 7         |
|                             | 4,000             |             | 4,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 2         |
| 49,945                      | 93,000            |             | 93,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 4         |
| 32,780                      | 38,000            |             | 38,000            |             | צורכי משרד                          | 461 5         |
| 1,620                       | 10,000            |             | 10,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 6         |
| 15,545                      | 45,000            |             | 45,000            |             | דואר                                | 464 8         |
| 950                         | 15,000            |             | 31,000            |             | הדרכה וכנסים                        | 521 9         |
| 10,280                      | 9,000             |             | 12,000            |             | גיבוש יחידתי                        | 522 1         |
| 18,744                      | 30,000            |             | 30,000            |             | כיבודים                             | 610 9         |
| 3,100                       | 7,000             |             | 7,000             |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 5         |
| 9,240                       | 8,000             |             | 20,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 1         |
| 232,151                     | 243,000           |             | 243,000           |             | עבודה בקבלנות                       | 751 3         |
|                             | 57,000            |             | 57,000            |             | יעוץ חיצוני                         | 752 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 62 מינהל כספי<br>628 תשלומי שכר     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 3,943,212                   | 4,807,000        |            | 4,666,000        |            | הוצאות אחרות                        | 780 8         |
| 20,725                      | 60,000           |            | 60,000           |            | שאלות בגין גמלאים                   | 781 9         |
| 449,375                     | 710,000          |            | 710,000          |            | תביעות מיטביים                      | 782 1         |
| 2,606,009                   | 2,973,000        |            | 2,988,000        |            | הפקת תלושי שכר                      | 783 2         |
|                             | 75,000           |            | 75,000           |            | עיבודי שכר נוספים                   | 784 3         |
| 245,742                     | 200,000          |            | 30,000           |            | משלוח תלושי שכר לגמלאים וחינוך      | 786 5         |
| 546,490                     | 754,000          |            | 768,000          |            | סליקה פנסיונית                      | 787 6         |
| 74,871                      | 35,000           |            | 35,000           |            | תשלום בגין תביעות להחזרי שכר        | 788 7         |
| <b>4,507</b>                | <b>7,000</b>     |            | <b>7,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 4,507                       | 7,000            |            | 7,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 6         |
| <b>4,070,607</b>            | <b>4,160,000</b> | <b>7.0</b> | <b>3,600,000</b> | <b>7.0</b> | <b>קופת תגמולים</b>                 | <b>6282</b>   |
| <b>3,966,767</b>            | <b>4,060,000</b> | <b>7.0</b> | <b>3,490,000</b> | <b>7.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,221,569                   | 2,339,000        | 7.0        | 1,983,000        | 7.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 307,292                     | 345,000          |            | 317,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 40,437                      | 42,000           |            | 44,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 42,861                      | 47,000           |            | 48,000           |            | הבראה                               | 126 8         |
| 223,994                     | 256,000          |            | 225,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 179,909                     | 183,000          |            | 155,000          |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 807,468                     | 858,000          |            | 835,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 401,094                     | 444,000          |            | 372,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 406,374                     | 414,000          |            | 463,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 403,549                     | 317,000          |            | 182,000          |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 6         |
| 46,980                      | 18,000           |            | 18,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>103,840</b>              | <b>100,000</b>   |            | <b>110,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 103,840                     | 100,000          |            | 110,000          |            | הוצאות רכב עירוני                   | 530 7         |
| 464                         | 4,000            |            | 4,000            |            | אחזקת רכב                           | 531 8         |
| 78,935                      | 65,000           |            | 75,000           |            | שכירת רכב                           | 533 1         |
| 24,441                      | 31,000           |            | 31,000           |            | דלק ואנרגיה                         | 534 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 63 עמלה ריבית והוצאות מימון<br>631 עמלה ריבית והוצאות מימון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                             |               |
| 19,640,900                  | 20,000,000 |        | 20,000,000      |        | עמלה ריבית והוצאות מימון                                    | 631           |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                                 | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                                 | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                                          | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                              | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                                       |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                                    | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                                               | 5             |
| 19,892,789                  | 20,240,000 |        | 20,260,000      |        | הוצאות כלליות                                               | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                                                | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                              | 02            |
| 19,892,789                  | 20,240,000 |        | 20,260,000      |        | פרק ב                                                       |               |
|                             |            |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                   | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                    | 9             |
| -251,889                    | -240,000   |        | -260,000        |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                            | 05            |
| 19,640,900                  | 20,000,000 |        | 20,000,000      |        | רכוז פעולות                                                 |               |
| 19,640,900                  | 20,000,000 |        | 20,000,000      |        | עמלה ריבית והוצאות מימון                                    | 6310          |
| 19,640,900                  | 20,000,000 |        | 20,000,000      |        | עמלה ריבית והוצאות מימון                                    | 631           |
| 19,892,789                  | 20,240,000 |        | 20,260,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                      |               |
| 79,458                      | 150,000    |        | 200,000         |        | עמלה ריבית והוצאות מימון                                    | 651 7         |
| 1,968,695                   | 2,770,000  |        | 2,300,000       |        | ריבית על קרנות הרשות                                        | 652 8         |
| 1,975,861                   | 2,200,000  |        | 2,360,000       |        | עמלות בנקאיות בגין תקבולים                                  | 653 9         |
| 15,504,692                  | 14,700,000 |        | 14,980,000      |        | עמלות לחברות אשראי                                          | 655 2         |
| 21,491                      | 20,000     |        | 20,000          |        | עמלות (בנק ואשראי)-גביה ע"י ג"ח                             | 656 3         |
| 341,688                     | 400,000    |        | 400,000         |        | הנחות זהב לתשלום ארנונה מראש                                | 657 4         |
| 904                         |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                             | 670 1         |
| -251,889                    | -240,000   |        | -260,000        |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות                                 |               |
| -251,889                    | -240,000   |        | -260,000        |        | החזר מאגף סל"ע                                              | 999/01 6      |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 64 פרעון מלוות<br>649 פרעון מלוות   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 170,927,682                 | 195,000,000 |        | 195,000,000     |        | <b>פרעון מלוות</b>                  | <b>649</b>    |
|                             |             |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |             |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
|                             |             |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |             |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א    | 01            |
|                             |             |        |                 |        | פרק א                               |               |
|                             |             |        |                 |        | אחזקת בניינים אספקה וציוד           | 4             |
|                             |             |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
|                             |             |        |                 |        | הוצאות כלליות                       | 6             |
|                             |             |        |                 |        | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |             |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
|                             |             |        |                 |        | פרק ב                               |               |
|                             |             |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
|                             |             |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |             |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| 170,927,682                 | 195,000,000 |        | 195,000,000     |        | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 3,469,624                   | 3,900,000   |        | 4,000,000       |        | מלוות לקונסולידציה ושונות           | 6491          |
| 15,360,101                  | 17,000,000  |        | 17,000,000      |        | תברואה, פיקוח ושרותי חרום           | 6492          |
| 45,603,813                  | 53,600,000  |        | 53,700,000      |        | תכנון עיר ונכסים ציבוריים           | 6493          |
| 56,771,276                  | 63,500,000  |        | 63,500,000      |        | שרותים ממלכתיים                     | 6494          |
| 49,722,868                  | 57,000,000  |        | 56,800,000      |        | מפעלים ותקציבי עזר                  | 6495          |
| 170,927,682                 | 195,000,000 |        | 195,000,000     |        | <b>פרעון מלוות</b>                  | <b>649</b>    |
| 3,469,624                   | 3,900,000   |        | 4,000,000       |        | <b>מלוות לקונסולידציה ושונות</b>    | <b>6491</b>   |
| 300,674                     | 400,000     |        | 400,000         |        | <b>פרעון מלוות - שונות</b>          | <b>64912</b>  |
| 249,231                     | 300,000     |        | 300,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 5         |
| 51,443                      | 100,000     |        | 100,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 6         |
| 731,244                     | 900,000     |        | 900,000         |        | <b>פרעון מלוות-מינהל כללי וכספי</b> | <b>64913</b>  |
| 586,988                     | 700,000     |        | 700,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 1         |
| 144,256                     | 200,000     |        | 200,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 2         |
| 2,437,706                   | 2,600,000   |        | 2,700,000       |        | <b>פרעון מלוות בגין מענק למדינה</b> | <b>64915</b>  |
| 2,366,451                   | 2,400,000   |        | 2,400,000       |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 2         |
| 71,255                      | 200,000     |        | 300,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 3         |
| 15,360,101                  | 17,000,000  |        | 17,000,000      |        | <b>תברואה, פיקוח ושרותי חרום</b>    | <b>6492</b>   |
| 11,512,278                  | 12,200,000  |        | 12,200,000      |        | <b>פרעון מלוות - תברואה</b>         | <b>64922</b>  |
| 9,632,552                   | 10,000,000  |        | 10,100,000      |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 2         |
| 1,879,726                   | 2,200,000   |        | 2,100,000       |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 3         |
| 1,927,690                   | 2,100,000   |        | 2,100,000       |        | <b>פרעון מלוות - שרותי חרום</b>     | <b>64923</b>  |
| 1,584,838                   | 1,700,000   |        | 1,700,000       |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 7         |
| 342,852                     | 400,000     |        | 400,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 8         |
| 99,006                      | 300,000     |        | 300,000         |        | <b>פרעון מלוות - כבוי אש</b>        | <b>64924</b>  |
| 78,368                      | 200,000     |        | 200,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 3         |
| 20,638                      | 100,000     |        | 100,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית              | 992 4         |
| 1,821,127                   | 2,400,000   |        | 2,400,000       |        | <b>פרעון מלוות - פיקוח עירוני</b>   | <b>64925</b>  |
| 1,461,906                   | 1,800,000   |        | 1,800,000       |        | תשלומים על חשבון קרן                | 991 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 64 פרעון מלוות<br>649 פרעון מלוות      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                        |               |
| 359,221                     | 600,000           |        | 600,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>45,603,813</b>           | <b>53,600,000</b> |        | <b>53,700,000</b> |        | <b>תכנון עיר ונכסים ציבוריים</b>       | <b>6493</b>   |
| <b>620,427</b>              | <b>800,000</b>    |        | <b>800,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - תכנון ובנין עיר</b>   | <b>64931</b>  |
| 515,884                     | 600,000           |        | 600,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 104,543                     | 200,000           |        | 200,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>15,705,284</b>           | <b>19,000,000</b> |        | <b>19,000,000</b> |        | <b>פרעון מלוות - דרכים</b>             | <b>64932</b>  |
| 13,008,443                  | 15,000,000        |        | 15,100,000        |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 2,696,841                   | 4,000,000         |        | 3,900,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>5,325,625</b>            | <b>5,800,000</b>  |        | <b>5,900,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות - מאור</b>              | <b>64933</b>  |
| 4,274,952                   | 4,600,000         |        | 4,700,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 1,050,673                   | 1,200,000         |        | 1,200,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>6,058,571</b>            | <b>7,100,000</b>  |        | <b>7,100,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות - תנועה</b>             | <b>64934</b>  |
| 4,932,772                   | 5,600,000         |        | 5,600,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 1,125,799                   | 1,500,000         |        | 1,500,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>397,236</b>              | <b>700,000</b>    |        | <b>700,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - ביוב ונקוז</b>        | <b>64935</b>  |
| 334,696                     | 500,000           |        | 500,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 62,540                      | 200,000           |        | 200,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>13,576,416</b>           | <b>16,000,000</b> |        | <b>16,000,000</b> |        | <b>פרעון מלוות - שיפור פני העיר</b>    | <b>64936</b>  |
| 11,395,752                  | 12,800,000        |        | 12,900,000        |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 2,180,664                   | 3,200,000         |        | 3,100,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>2,197,884</b>            | <b>2,400,000</b>  |        | <b>2,400,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות - חופים</b>             | <b>64937</b>  |
| 1,813,406                   | 1,900,000         |        | 1,900,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 384,478                     | 500,000           |        | 500,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>1,722,370</b>            | <b>1,800,000</b>  |        | <b>1,800,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות-איגוד ערים דן לביוב</b> | <b>64938</b>  |
| 1,455,200                   | 1,500,000         |        | 1,500,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 267,170                     | 300,000           |        | 300,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>56,771,276</b>           | <b>63,500,000</b> |        | <b>63,500,000</b> |        | <b>שרותים ממלכתיים</b>                 | <b>6494</b>   |
| <b>33,454,305</b>           | <b>38,100,000</b> |        | <b>38,100,000</b> |        | <b>פרעון מלוות - חינוך</b>             | <b>64941</b>  |
| 26,424,066                  | 29,400,000        |        | 29,800,000        |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 6,976,413                   | 8,700,000         |        | 8,300,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| 52,834                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                        | 993           |
| 992                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                      | 994           |
| <b>20,204,738</b>           | <b>22,000,000</b> |        | <b>22,000,000</b> |        | <b>פרעון מלוות - תרבות נוער וספורט</b> | <b>64942</b>  |
| 17,271,842                  | 17,800,000        |        | 17,900,000        |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 2,586,002                   | 4,200,000         |        | 4,100,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| 340,504                     |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                        | 993           |
| 6,390                       |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                      | 994           |
| <b>559,690</b>              | <b>700,000</b>    |        | <b>700,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - בריאות</b>            | <b>64943</b>  |
| 458,392                     | 500,000           |        | 500,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                   | 991           |
| 101,298                     | 200,000           |        | 200,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                 | 992           |
| <b>1,975,364</b>            | <b>2,300,000</b>  |        | <b>2,300,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות - רווחה</b>             | <b>64944</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 64 פרעון מלוות<br>649 פרעון מלוות       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                         |               |
| 1,625,701                   | 1,800,000         |        | 1,800,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 6         |
| 339,904                     | 500,000           |        | 500,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 7         |
| 9,579                       |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 8         |
| 180                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 9         |
| <b>577,179</b>              | <b>400,000</b>    |        | <b>400,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - שרתי דת</b>            | <b>64945</b>  |
| 473,003                     | 300,000           |        | 300,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 2         |
| 57,212                      | 100,000           |        | 100,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 3         |
| 46,099                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 4         |
| 865                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 5         |
| <b>49,722,868</b>           | <b>57,000,000</b> |        | <b>56,800,000</b> |        | <b>מפעלים ותקציבי עזר</b>               | <b>6495</b>   |
| <b>207,275</b>              | <b>200,000</b>    |        | <b>200,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - מפעל המים</b>          | <b>64951</b>  |
| 164,380                     | 100,000           |        | 100,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 6         |
| 4,165                       | 100,000           |        | 100,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 7         |
| 38,017                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 8         |
| 713                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 9         |
| <b>298,060</b>              | <b>400,000</b>    |        | <b>400,000</b>    |        | <b>פרעון מלוות - שווקים</b>             | <b>64952</b>  |
| 251,878                     | 300,000           |        | 300,000           |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 2         |
| 46,182                      | 100,000           |        | 100,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 3         |
| <b>1,669,219</b>            | <b>1,700,000</b>  |        | <b>1,700,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות - נכסים</b>              | <b>64953</b>  |
| 1,364,049                   | 1,400,000         |        | 1,400,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 7         |
| 297,088                     | 300,000           |        | 300,000           |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 8         |
| 7,933                       |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 9         |
| 149                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 1         |
| <b>268,363</b>              |                   |        |                   |        | <b>פרעון מלוות - תחבורה וחניה *</b>     | <b>64954</b>  |
| 213,315                     |                   |        |                   |        | תשלומים על חשבון קרן *                  | 991 3         |
| 4,120                       |                   |        |                   |        | תשלומים על חשבון ריבית *                | 992 4         |
| 49,990                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 5         |
| 938                         |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 6         |
| <b>8,063,245</b>            | <b>9,200,000</b>  |        | <b>9,200,000</b>  |        | <b>פרעון מלוות-משרדי הרשות והשרותים</b> | <b>64955</b>  |
| 6,771,454                   | 7,300,000         |        | 7,400,000         |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 8         |
| 1,216,465                   | 1,900,000         |        | 1,800,000         |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 9         |
| 73,938                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 1         |
| 1,388                       |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 2         |
| <b>39,216,706</b>           | <b>45,500,000</b> |        | <b>45,300,000</b> |        | <b>פרעון מלוות - מחשוב</b>              | <b>64956</b>  |
| 31,199,432                  | 34,300,000        |        | 34,600,000        |        | תשלומים על חשבון קרן                    | 991 4         |
| 7,122,974                   | 11,200,000        |        | 10,700,000        |        | תשלומים על חשבון ריבית                  | 992 5         |
| 877,826                     |                   |        |                   |        | הצמדה על הקרן *                         | 993 6         |
| 16,474                      |                   |        |                   |        | הצמדה על הריבית *                       | 994 7         |

שירותים מקומיים

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025           |                | הצעת תקציב 2026      |                | ר י כ ו ז                       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                  | כח אדם         | ש"ח                  | כח אדם         |                                 |               |
| <b>1,732,493,411</b>        | <b>1,866,960,000</b> | <b>2,532.1</b> | <b>1,958,040,000</b> | <b>2,565.1</b> | <b>שרותים מקומיים</b>           | <b>7</b>      |
| <b>642,850,867</b>          | <b>689,470,000</b>   | <b>981.0</b>   | <b>714,620,000</b>   | <b>982.0</b>   | <b>תברואה וניהול פסולת</b>      | <b>71</b>     |
| 44,857,947                  | 42,530,000           | 70.0           | 50,470,000           | 72.0           | מינהל                           | 711           |
| 591,665,872                 | 639,740,000          | 900.0          | 656,530,000          | 899.0          | שרותי נקיון                     | 712           |
| 6,327,048                   | 7,200,000            | 11.0           | 7,620,000            | 11.0           | תברואה מונעת                    | 715           |
| <b>130,676,239</b>          | <b>129,600,000</b>   | <b>201.0</b>   | <b>139,300,000</b>   | <b>218.0</b>   | <b>שמירה ובטחון</b>             | <b>72</b>     |
| 11,169,437                  | 11,360,000           | 23.0           | 12,570,000           | 23.0           | מינהל                           | 721           |
| 32,368,221                  | 20,250,000           | 25.0           | 21,630,000           | 25.0           | המשמר האזרחי ובטחון             | 722           |
| 9,305,252                   | 10,220,000           | 18.0           | 10,860,000           | 18.0           | הגא                             | 723           |
| 64,555,747                  | 79,770,000           | 135.0          | 90,240,000           | 152.0          | אגף סל"ע-סיירת לבטחון עירוני    | 727           |
| 13,277,582                  | 8,000,000            |                | 4,000,000            |                | הוצאות לשעת חרום                | 729           |
| <b>150,904,356</b>          | <b>166,630,000</b>   | <b>356.0</b>   | <b>174,750,000</b>   | <b>354.0</b>   | <b>מינהל הנדסה</b>              | <b>73</b>     |
| 54,821,930                  | 61,400,000           | 59.0           | 63,770,000           | 58.0           | הנהלת מינהל ההנדסה              | 731           |
| 34,781,876                  | 37,020,000           | 95.0           | 39,300,000           | 96.0           | אגף תכנון העיר                  | 732           |
| 47,389,093                  | 52,870,000           | 154.0          | 55,600,000           | 152.0          | אגף רשוי ופקוח בניה             | 735           |
| 13,911,457                  | 15,340,000           | 48.0           | 16,080,000           | 48.0           | אגף רשוי עסקים                  | 736           |
| <b>520,170,854</b>          | <b>555,260,000</b>   | <b>674.5</b>   | <b>587,570,000</b>   | <b>684.5</b>   | <b>בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים</b> | <b>74</b>     |
| 28,415,396                  | 32,550,000           | 55.0           | 35,520,000           | 56.0           | הנהלת מינהל בנוי ותשתית         | 741           |
| 69,964,283                  | 74,390,000           | 122.0          | 81,790,000           | 123.0          | אגף דרכים ומאור                 | 742           |
| 57,073,051                  | 63,340,000           | 92.5           | 69,340,000           | 96.5           | אגף תנועה                       | 744           |
| 20,322,817                  | 18,320,000           | 3.0            | 20,970,000           | 4.0            | תיעול                           | 745           |
| 246,797,002                 | 257,690,000          | 239.0          | 272,750,000          | 239.0          | אגף שיפור פני העיר              | 746           |
| 9,428,797                   | 12,210,000           | 36.0           | 12,620,000           | 36.0           | אגף מבני ציבור                  | 747           |
| 88,169,508                  | 96,760,000           | 127.0          | 94,580,000           | 130.0          | אגף חופים                       | 749           |
| <b>5,704,545</b>            | <b>7,060,000</b>     | <b>11.0</b>    | <b>7,320,000</b>     | <b>11.0</b>    | <b>חגיגות ארועים וקשרי חוץ</b>  | <b>75</b>     |
| 5,704,545                   | 7,060,000            | 11.0           | 7,320,000            | 11.0           | חגיגות ארועים וקשרי חוץ         | 751           |
| <b>75,175,373</b>           | <b>92,390,000</b>    |                | <b>97,750,000</b>    |                | <b>שרותים והשתתפויות כלליות</b> | <b>76</b>     |
| 74,675,373                  | 91,890,000           |                | 97,250,000           |                | שרותים והשתתפויות כלליות        | 761           |
| 500,000                     | 500,000              |                | 500,000              |                | תרבות הדיור                     | 764           |
| <b>64,756,634</b>           | <b>70,090,000</b>    | <b>12.0</b>    | <b>74,300,000</b>    | <b>12.0</b>    | <b>פיתוח כלכלי</b>              | <b>77</b>     |
| 11,446,300                  | 11,270,000           |                | 14,580,000           |                | מינהלת עיר עולם ותיירות         | 771           |
| 37,917,310                  | 42,540,000           | 8.0            | 42,920,000           | 8.0            | רשות לתחבורה, תנועה וחניה       | 772           |
| 13,921,598                  | 14,580,000           | 1.0            | 14,940,000           | 1.0            | מרחבים ציבוריים                 | 773           |
| 1,471,426                   | 1,700,000            | 3.0            | 1,860,000            | 3.0            | הרשות לדיור                     | 774           |
| <b>142,254,543</b>          | <b>156,460,000</b>   | <b>296.6</b>   | <b>162,430,000</b>   | <b>303.6</b>   | <b>פקוח עירוני</b>              | <b>78</b>     |
| 142,254,543                 | 156,460,000          | 296.6          | 162,430,000          | 303.6          | פקוח על חוקי עזר                | 781           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 71 תברואה וניהול פסולת<br>711 מינהל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>44,857,947</b>           | <b>42,530,000</b> | <b>70.0</b> | <b>50,470,000</b> | <b>72.0</b> | <b>מינהל</b>                        | <b>711</b>    |
| 21,834,207                  | 23,148,000        | 70.0        | 24,663,000        | 72.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 12,251,866                  | 7,522,000         |             | 11,357,000        |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 34,086,073                  | 30,670,000        | 70.0        | 36,020,000        | 72.0        | פרק א                               |               |
| 6,252,240                   | 7,071,000         |             | 7,563,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 617,721                     | 693,000           |             | 795,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 552,512                     | 649,000           |             | 649,000           |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 2,865,567                   | 2,897,000         |             | 4,893,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 10,288,040                  | 11,310,000        |             | 13,900,000        |             | פרק ב                               |               |
| 309,999                     | 330,000           |             | 330,000           |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 173,835                     | 179,000           |             | 179,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             | 41,000            |             | 41,000            |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>44,857,947</b>           | <b>42,530,000</b> | <b>70.0</b> | <b>50,470,000</b> | <b>72.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 5,796,438                   | 4,738,000         | 13.0        | 5,040,000         | 14.0        | הנהלה                               | 7111          |
| 22,142,991                  | 20,660,000        | 10.0        | 25,886,000        | 10.0        | שרותים מינהליים                     | 7112          |
| 3,017,932                   | 3,071,000         | 10.0        | 3,530,000         | 11.0        | תכנון ובקרה                         | 7113          |
| 10,829,523                  | 10,885,000        | 25.0        | 12,514,000        | 25.0        | מחלקה טכנית                         | 7114          |
| 3,071,063                   | 3,176,000         | 12.0        | 3,500,000         | 12.0        | מוקד תפעולי                         | 7115          |
| <b>5,796,438</b>            | <b>4,738,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>5,040,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>הנהלה</b>                        | <b>7111</b>   |
| <b>5,522,179</b>            | <b>4,488,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>4,790,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,934,253                   | 2,088,000         | 13.0        | 2,668,000         | 14.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 696,694                     | 711,000           |             | 590,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 91,154                      | 95,000            |             | 91,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 98,002                      | 110,000           |             | 72,000            |             | הבראה                               | 126 8         |
| 507,538                     | 506,000           |             | 427,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 622,468                     | 611,000           |             | 474,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 1,268,764                   | 1,078,000         |             | 1,058,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 615,149                     | 473,000           |             | 523,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 653,615                     | 605,000           |             | 535,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| <b>49,260</b>               |                   |             |                   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 49,260                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 9         |
|                             |                   |             |                   |             | אירוע "תברואעידה" *                 | 781 6         |
| <b>224,999</b>              | <b>250,000</b>    |             | <b>250,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 224,999                     | 250,000           |             | 250,000           |             | פרויקט חושבים נקי-מוס"ח             | 851 3         |
| <b>22,142,991</b>           | <b>20,660,000</b> | <b>10.0</b> | <b>25,886,000</b> | <b>10.0</b> | <b>שרותים מינהליים</b>              | <b>7112</b>   |
| <b>14,453,374</b>           | <b>11,858,000</b> | <b>10.0</b> | <b>16,490,000</b> | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,148,218                   | 1,298,000         | 10.0        | 1,296,000         | 10.0        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 388,052                     | 412,000           |             | 463,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 59,641                      | 59,000            |             | 70,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 51,539                      | 57,000            |             | 61,000            |             | הבראה                               | 126 5         |
| 276,872                     | 296,000           |             | 332,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 163,960                     | 907,000           |             | 167,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 71 תברואה וניהול פסולת<br>711 מינהל  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                      |               |
|                             |                  |             | 550,000          |             | עתודה - שעות נוספות                  | 160 7         |
| 501,278                     | 1,719,000        |             | 2,657,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 2         |
| 232,333                     | 1,407,000        |             | 1,862,000        |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 3         |
| 268,945                     | 312,000          |             | 795,000          |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 4         |
| 11,889,748                  | 6,972,000        |             | 10,795,000       |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 3         |
| 362,118                     | 550,000          |             | 562,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 9         |
| <b>7,430,782</b>            | <b>8,502,000</b> |             | <b>9,096,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 2,049,944                   | 2,554,000        |             | 2,816,000        |             | שכר דירה                             | 411 7         |
| 2,063                       | 3,000            |             | 3,000            |             | מיסים ואגרות                         | 412 8         |
| 3,779,459                   | 4,121,000        |             | 4,291,000        |             | תחזוקת משרדים ומבנים                 | 430 1         |
| 778,125                     | 537,000          |             | 537,000          |             | מים                                  | 431 2         |
| 442,232                     | 545,000          |             | 545,000          |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי           | 434 5         |
| 558,792                     | 601,000          |             | 601,000          |             | חשמל                                 | 435 6         |
| 2,000,310                   | 2,438,000        |             | 2,608,000        |             | שמירה                                | 437 8         |
| 420,774                     | 393,000          |             | 453,000          |             | הוצאות משרד                          | 460 7         |
| 178,717                     | 128,000          |             | 128,000          |             | צורכי משרד                           | 461 8         |
| 2,936                       | 5,000            |             | 5,000            |             | ספרים ועיתונים                       | 462 9         |
| 239,121                     | 260,000          |             | 320,000          |             | דואר                                 | 464 2         |
| 6,000                       | 6,000            |             | 9,000            |             | נסיעות ואש"ל                         | 510 9         |
| 364,721                     | 440,000          |             | 440,000          |             | הדרכה וכנסים                         | 521 3         |
| 247,000                     | 247,000          |             | 346,000          |             | גיבוש יחידתי                         | 522 4         |
| 247,281                     | 393,000          |             | 393,000          |             | כיבודים                              | 610 3         |
| 30,114                      | 30,000           |             | 30,000           |             | הוצאות מיוחדות                       | 680 8         |
| 225,857                     | 226,000          |             | 226,000          |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693 4         |
| 57,569                      | 89,000           |             | 89,000           |             | הוצאות אחרות                         | 780 2         |
| 21,671                      | 40,000           |             | 40,000           |             | שימוש במאגרי מידע                    | 781 3         |
| 1,000                       | 5,000            |             | 5,000            |             | החזר קנסות                           | 783 5         |
|                             | 4,000            |             | 4,000            |             | דמי חבר ורשיונות                     | 784 6         |
| 34,898                      | 40,000           |             | 40,000           |             | ייעוץ וסקרים                         | 785 7         |
| <b>85,000</b>               | <b>80,000</b>    |             | <b>80,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 85,000                      | 80,000           |             | 80,000           |             | השתתפות בגין נזקי מע' מים למי אביבים | 841 7         |
| <b>173,835</b>              | <b>179,000</b>   |             | <b>179,000</b>   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |
| 173,835                     | 179,000          |             | 179,000          |             | ציוד וריהוט משרדי                    | 932 9         |
|                             | <b>41,000</b>    |             | <b>41,000</b>    |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>   |               |
|                             | 41,000           |             | 41,000           |             | השתתפות תברואה באחזקת שושנה פרסיץ    | 999/11 4      |
| <b>3,017,932</b>            | <b>3,071,000</b> | <b>10.0</b> | <b>3,530,000</b> | <b>11.0</b> | <b>תכנון ובקרה</b>                   | <b>7113</b>   |
| <b>3,017,932</b>            | <b>3,071,000</b> | <b>10.0</b> | <b>3,530,000</b> | <b>11.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,270,952                   | 1,331,000        | 10.0        | 1,540,000        | 11.0        | משכורת כוללת                         | 110 3         |
| 444,601                     | 455,000          |             | 522,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 5         |
| 41,007                      | 41,000           |             | 66,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 9         |
| 62,017                      | 70,000           |             | 71,000           |             | הבראה                                | 126 2         |
| 341,577                     | 344,000          |             | 385,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 71 תברואה וניהול פסולת<br>711 מינהל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 578,329                     | 585,000           |             | 638,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 724,050                     | 700,000           |             | 830,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 361,652                     | 329,000           |             | 378,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 362,398                     | 371,000           |             | 452,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| <b>10,829,523</b>           | <b>10,885,000</b> | <b>25.0</b> | <b>12,514,000</b> | <b>25.0</b> | <b>מחלקה טכנית</b>                  | <b>7114</b>   |
| <b>8,021,525</b>            | <b>8,077,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>7,710,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,481,802                   | 3,286,000         | 25.0        | 3,419,000         | 25.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 1,032,954                   | 1,086,000         |             | 960,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 107,886                     | 111,000           |             | 139,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 164,473                     | 185,000           |             | 149,000           |             | הבראה                               | 126 8         |
| 760,595                     | 790,000           |             | 672,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 1,820,816                   | 1,971,000         |             | 1,601,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 1,685,953                   | 1,734,000         |             | 1,730,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 878,623                     | 880,000           |             | 838,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 807,330                     | 854,000           |             | 892,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| <b>2,807,998</b>            | <b>2,808,000</b>  |             | <b>4,804,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 2,807,998                   | 2,808,000         |             | 4,804,000         |             | אחזקת כלי אצירה לפסולת ולמחזור      | 721 3         |
| <b>3,071,063</b>            | <b>3,176,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,500,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>מוקד תפעולי</b>                  | <b>7115</b>   |
| <b>3,071,063</b>            | <b>3,176,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,500,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,264,591                   | 1,303,000         | 12.0        | 1,474,000         | 12.0        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 443,268                     | 484,000           |             | 520,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 63,299                      | 65,000            |             | 79,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 62,641                      | 72,000            |             | 71,000            |             | הבראה                               | 126 5         |
| 317,328                     | 347,000           |             | 370,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 566,078                     | 602,000           |             | 609,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 797,126                     | 787,000           |             | 897,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 371,469                     | 332,000           |             | 365,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 425,657                     | 455,000           |             | 532,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 71 תברואה וניהול פסולת<br>712 שרותי נקיון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                           |               |
| <b>591,665,872</b>          | <b>639,740,000</b> | <b>900.0</b> | <b>656,530,000</b> | <b>899.0</b> | <b>712 שרותי נקיון</b>                    | <b>712</b>    |
| 237,535,759                 | 247,820,000        | 900.0        | 250,200,000        | 899.0        | 1 משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
|                             |                    |              |                    |              | 2 משכורת ושכר לעובדים בלי תקן             | 2             |
|                             |                    |              |                    |              | 3 שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | 01 הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א         | 01            |
| 237,535,759                 | 247,820,000        | 900.0        | 250,200,000        | 899.0        | פרק א                                     |               |
| 42,628                      | 402,000            |              | 402,000            |              | 4 אחזקת בנינים אספקה וציוד                | 4             |
| 41,883,776                  | 43,808,000         |              | 45,471,000         |              | 5 תחבורה ומנהלה                           | 5             |
|                             |                    |              |                    |              | 6 הוצאות כלליות                           | 6             |
| 184,777,517                 | 202,477,000        |              | 211,124,000        |              | 7 הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | 02 הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב         | 02            |
| 226,703,921                 | 246,687,000        |              | 256,997,000        |              | פרק ב                                     |               |
| 126,990,999                 | 144,900,000        |              | 149,000,000        |              | 8 פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 435,193                     | 333,000            |              | 333,000            |              | 9 פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                | 9             |
|                             |                    |              |                    |              | 05 פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות       | 05            |
| <b>591,665,872</b>          | <b>639,740,000</b> | <b>900.0</b> | <b>656,530,000</b> | <b>899.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                        |               |
| 50,279,165                  | 54,264,000         | 161.0        | 54,492,000         | 162.0        | 7121 פיקוח וניהול חבלים ותחנות            | 7121          |
| 182,189,053                 | 199,607,000        |              | 208,057,000        |              | 7122 ניקוי רחובות ומתחמים                 | 7122          |
| 327,773,590                 | 352,325,000        | 665.0        | 359,720,000        | 663.0        | 7123 איסוף אשפה                           | 7123          |
| 28,354,887                  | 29,994,000         | 74.0         | 30,513,000         | 74.0         | 7124 איסוף אשפה - שינוע                   | 7124          |
| 3,069,177                   | 3,550,000          |              | 3,748,000          |              | 7126 פעולות שירות                         | 7126          |
| <b>50,279,165</b>           | <b>54,264,000</b>  | <b>161.0</b> | <b>54,492,000</b>  | <b>162.0</b> | <b>7121 פיקוח וניהול חבלים ותחנות</b>     | <b>7121</b>   |
| <b>44,481,144</b>           | <b>48,156,000</b>  | <b>137.0</b> | <b>47,162,000</b>  | <b>137.0</b> | <b>71211 סגל ניהולי</b>                   | <b>71211</b>  |
| <b>43,187,380</b>           | <b>45,504,000</b>  | <b>137.0</b> | <b>44,510,000</b>  | <b>137.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 16,430,859                  | 16,877,000         | 137.0        | 17,514,000         | 137.0        | 110 משכורת כוללת                          | 110 3         |
| 5,811,405                   | 6,304,000          |              | 6,190,000          |              | 120 הוצאות נלוות                          | 120 5         |
| 465,361                     | 468,000            |              | 620,000            |              | 124 החזר הוצאות                           | 124 9         |
| 834,308                     | 939,000            |              | 874,000            |              | 126 הבראה                                 | 126 2         |
| 4,511,736                   | 4,897,000          |              | 4,696,000          |              | 127 השתתפות באחזקת רכב                    | 127 3         |
| 11,263,551                  | 12,291,000         |              | 10,727,000         |              | 130 תשלומים מיוחדים                       | 130 7         |
| 9,681,565                   | 10,032,000         |              | 10,079,000         |              | 180 זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 8         |
| 4,908,534                   | 4,924,000          |              | 4,827,000          |              | 181 מיסים וביטוח לאומי                    | 181 9         |
| 4,773,031                   | 5,108,000          |              | 5,252,000          |              | 182 קופות גמל והשתלמות                    | 182 1         |
| <b>1,293,764</b>            | <b>2,652,000</b>   |              | <b>2,652,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 1,293,764                   | 2,652,000          |              | 2,652,000          |              | 530 הוצאות רכב עירוני                     | 530 1         |
| 691,059                     | 952,000            |              | 952,000            |              | 531 אחזקת רכב                             | 531 2         |
| 285,782                     | 290,000            |              | 290,000            |              | 532 ביטוח רכב                             | 532 3         |
| 316,923                     | 1,410,000          |              | 1,410,000          |              | 534 דלק ואנרגיה                           | 534 5         |
| <b>2,552,513</b>            | <b>2,799,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>3,270,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>71213 פיקוח ואכיפת הנקיון</b>          | <b>71213</b>  |
| <b>2,552,513</b>            | <b>2,799,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>3,270,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 1,038,118                   | 1,212,000          | 12.0         | 1,582,000          | 12.0         | 110 משכורת כוללת                          | 110 4         |
| 416,835                     | 463,000            |              | 483,000            |              | 120 הוצאות נלוות                          | 120 6         |
| 47,704                      | 49,000             |              | 62,000             |              | 124 החזר הוצאות                           | 124 1         |
| 71,545                      | 79,000             |              | 89,000             |              | 126 הבראה                                 | 126 3         |
| 297,586                     | 335,000            |              | 332,000            |              | 127 השתתפות באחזקת רכב                    | 127 4         |
| 428,930                     | 444,000            |              | 429,000            |              | 130 תשלומים מיוחדים                       | 130 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 71 תברואה וניהול פסולת<br>712 שרותי נקיון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                           |               |
| 668,630                     | 680,000            |              | 776,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 9         |
| 303,579                     | 294,000            |              | 350,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 1         |
| 365,051                     | 386,000            |              | 426,000            |              | קופות גמל והשתלמות                        | 182 2         |
| <b>3,245,508</b>            | <b>3,309,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>4,060,000</b>   | <b>13.0</b>  | <b>יחידת מרכזי איסוף פסולת ומיחזור</b>    | <b>71214</b>  |
| <b>3,245,508</b>            | <b>3,309,000</b>   | <b>12.0</b>  | <b>4,060,000</b>   | <b>13.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 1,296,411                   | 1,335,000          | 12.0         | 1,848,000          | 13.0         | משכורת כוללת                              | 110 9         |
| 412,286                     | 432,000            |              | 482,000            |              | הוצאות נלוות                              | 120 2         |
| 47,931                      | 48,000             |              | 60,000             |              | החזר הוצאות                               | 124 6         |
| 73,695                      | 85,000             |              | 103,000            |              | הבראה                                     | 126 8         |
| 290,660                     | 299,000            |              | 319,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 9         |
| 782,080                     | 782,000            |              | 820,000            |              | תשלומים אחרים                             | 130 4         |
| 754,731                     | 760,000            |              | 910,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 5         |
| 362,271                     | 354,000            |              | 442,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 6         |
| 392,460                     | 406,000            |              | 468,000            |              | קופות גמל והשתלמות                        | 182 7         |
| <b>182,189,053</b>          | <b>199,607,000</b> |              | <b>208,057,000</b> |              | <b>ניקוי רחובות ומתחמים</b>               | <b>7122</b>   |
| <b>181,854,154</b>          | <b>198,840,000</b> |              | <b>207,240,000</b> |              | <b>נקיון וטאטע ע"י גורמי חוץ</b>          | <b>71223</b>  |
| <b>181,854,154</b>          | <b>198,840,000</b> |              | <b>207,240,000</b> |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 181,850,410                 | 198,730,000        |              | 207,130,000        |              | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל          | 750 9         |
| 181,397,380                 | 198,170,000        |              | 206,570,000        |              | ניקוי ו/או שטיפה ע"י קבלנים               | 755 5         |
| 453,030                     | 560,000            |              | 560,000            |              | איסוף נייר וקרטון                         | 756 6         |
|                             | 10,000             |              | 10,000             |              | פעולות ניקיון מיוחדות                     | 781 7         |
| 3,744                       | 100,000            |              | 100,000            |              | פרויקטים בתחום המיחזור                    | 782 8         |
| <b>334,899</b>              | <b>767,000</b>     |              | <b>817,000</b>     |              | <b>בתי שימוש ציבוריים</b>                 | <b>71225</b>  |
| <b>334,899</b>              | <b>767,000</b>     |              | <b>817,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 42,628                      | 402,000            |              | 402,000            |              | תחזוקת משרדים ומבנים                      | 430 6         |
|                             | 378,000            |              | 378,000            |              | מים                                       | 431 7         |
| 42,628                      | 24,000             |              | 24,000             |              | חשמל                                      | 435 2         |
| 234,910                     | 235,000            |              | 235,000            |              | חומרי ניקיון                              | 721 5         |
| 57,361                      | 130,000            |              | 180,000            |              | פעולות ע"י גורמי חוץ                      | 750 1         |
| 57,361                      | 130,000            |              | 180,000            |              | אחזקת בש"צ                                | 752 3         |
| <b>327,773,590</b>          | <b>352,325,000</b> | <b>665.0</b> | <b>359,720,000</b> | <b>663.0</b> | <b>איסוף אשפה</b>                         | <b>7123</b>   |
| <b>2,602,409</b>            | <b>2,822,000</b>   | <b>8.0</b>   | <b>2,380,000</b>   | <b>8.0</b>   | <b>סגל מינהלי</b>                         | <b>71231</b>  |
| <b>2,602,409</b>            | <b>2,822,000</b>   | <b>8.0</b>   | <b>2,380,000</b>   | <b>8.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 912,982                     | 1,012,000          | 8.0          | 998,000            | 8.0          | משכורת כוללת                              | 110 6         |
| 348,270                     | 383,000            |              | 291,000            |              | הוצאות נלוות                              | 120 8         |
| 28,355                      | 29,000             |              | 36,000             |              | החזר הוצאות                               | 124 3         |
| 48,058                      | 55,000             |              | 42,000             |              | הבראה                                     | 126 5         |
| 271,857                     | 299,000            |              | 213,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 6         |
| 716,997                     | 772,000            |              | 516,000            |              | תשלומים מיוחדים                           | 130 1         |
| 624,160                     | 655,000            |              | 575,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 2         |
| 296,302                     | 301,000            |              | 253,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 3         |
| 327,858                     | 354,000            |              | 322,000            |              | קופות גמל והשתלמות                        | 182 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 71 תברואה וניהול פסולת<br>712 שרותי נקיון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                           |               |
| 117,470,927                 | 121,855,000 | 478.0  | 122,510,000     | 477.0  | עבודת איסוף אשפה                          | 71232         |
| 117,470,927                 | 121,855,000 | 478.0  | 122,510,000     | 477.0  | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות              |               |
| 44,873,983                  | 46,700,000  | 478.0  | 48,885,000      | 477.0  | משכורת כוללת                              | 110 2         |
| 12,966,302                  | 13,561,000  |        | 13,949,000      |        | הוצאות נלוות                              | 120 4         |
| 1,520,927                   | 1,520,000   |        | 1,997,000       |        | החזר הוצאות                               | 124 8         |
| 2,805,071                   | 3,143,000   |        | 3,075,000       |        | הבראה                                     | 126 1         |
| 8,640,304                   | 8,898,000   |        | 8,877,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 2         |
| 33,355,759                  | 33,714,000  |        | 31,627,000      |        | תשלומים מיוחדים                           | 130 6         |
| 26,274,883                  | 27,880,000  |        | 28,049,000      |        | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 7         |
| 12,335,956                  | 13,095,000  |        | 13,243,000      |        | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 8         |
| 13,938,927                  | 14,785,000  |        | 14,806,000      |        | קופות גמל והשתלמות                        | 182 9         |
| 47,244,694                  | 49,117,000  | 174.0  | 50,490,000      | 173.0  | שרותי הובלה                               | 71233         |
| 47,244,694                  | 49,117,000  | 174.0  | 50,490,000      | 173.0  | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות              |               |
| 16,353,413                  | 16,949,000  | 174.0  | 18,743,000      | 173.0  | משכורת כוללת                              | 110 7         |
| 5,302,930                   | 5,777,000   |        | 5,934,000       |        | הוצאות נלוות                              | 120 9         |
| 526,957                     | 525,000     |        | 702,000         |        | החזר הוצאות                               | 124 4         |
| 1,028,131                   | 1,142,000   |        | 1,129,000       |        | הבראה                                     | 126 6         |
| 3,747,842                   | 4,110,000   |        | 4,103,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 7         |
| 14,276,153                  | 14,972,000  |        | 14,138,000      |        | תשלומים מיוחדים                           | 130 2         |
| 11,312,198                  | 11,419,000  |        | 11,675,000      |        | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 3         |
| 5,367,579                   | 5,232,000   |        | 5,442,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 4         |
| 5,944,619                   | 6,187,000   |        | 6,233,000       |        | קופות גמל והשתלמות                        | 182 5         |
| 1,181,600                   | 1,343,000   | 5.0    | 1,540,000       | 5.0    | יחידת טרקטורים                            | 71235         |
| 1,181,600                   | 1,343,000   | 5.0    | 1,540,000       | 5.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות              |               |
| 525,813                     | 531,000     | 5.0    | 569,000         | 5.0    | משכורת כוללת                              | 110 8         |
| 130,270                     | 152,000     |        | 182,000         |        | הוצאות נלוות                              | 120 1         |
| 14,092                      | 13,000      |        | 22,000          |        | החזר הוצאות                               | 124 5         |
| 23,741                      | 27,000      |        | 31,000          |        | הבראה                                     | 126 7         |
| 92,437                      | 112,000     |        | 129,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 8         |
| 279,181                     | 354,000     |        | 425,000         |        | תשלומים מיוחדים                           | 130 3         |
| 246,336                     | 306,000     |        | 364,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 4         |
| 115,536                     | 144,000     |        | 165,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 5         |
| 130,800                     | 162,000     |        | 199,000         |        | קופות גמל והשתלמות                        | 182 6         |
| 32,282,961                  | 32,288,000  |        | 33,800,000      |        | פעולות שירות ואחזקה                       | 71236         |
| 32,282,961                  | 32,288,000  |        | 33,800,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                    |               |
| 32,094,714                  | 32,133,000  |        | 33,646,000      |        | הוצאות רכב עירוני                         | 530 2         |
| 18,429,847                  | 18,506,000  |        | 19,737,000      |        | אחזקת רכב                                 | 531 3         |
| 2,031,021                   | 2,687,000   |        | 2,969,000       |        | ביטוח רכב                                 | 532 4         |
| 829,211                     | 856,000     |        | 856,000         |        | שכירת רכב                                 | 533 5         |
| 10,804,635                  | 10,084,000  |        | 10,084,000      |        | דלק ואנרגיה                               | 534 6         |
| 188,247                     | 155,000     |        | 154,000         |        | עבודות על ידי גורמי חוץ                   | 751 4         |
| 126,990,999                 | 144,900,000 |        | 149,000,000     |        | אתר פינוי אשפה                            | 71238         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 71 תברואה וניהול פסולת<br>712 שרותי נקיון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                           |               |
| 126,990,999                 | 144,900,000 |        | 149,000,000     |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות               |               |
| 126,990,999                 | 144,900,000 |        | 149,000,000     |        | השתתפות לאיגוד ערים דן לתברואה            | 831 4         |
| 28,354,887                  | 29,994,000  | 74.0   | 30,513,000      | 74.0   | איסוף אשפה - שינוע                        | 7124          |
| 2,821,241                   | 3,079,000   | 9.0    | 2,750,000       | 9.0    | סגל מינהלי                                | 71241         |
| 2,821,241                   | 3,079,000   | 9.0    | 2,750,000       | 9.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות              |               |
| 993,619                     | 1,122,000   | 9.0    | 1,093,000       | 9.0    | משכורת כוללת                              | 110 3         |
| 390,902                     | 413,000     |        | 392,000         |        | הוצאות נלוות                              | 120 5         |
| 30,848                      | 32,000      |        | 41,000          |        | החזר הוצאות                               | 124 9         |
| 63,470                      | 72,000      |        | 61,000          |        | הבראה                                     | 126 2         |
| 296,584                     | 309,000     |        | 290,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 3         |
| 815,927                     | 896,000     |        | 668,000         |        | תשלומים מיוחדים                           | 130 7         |
| 620,793                     | 648,000     |        | 597,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 8         |
| 325,497                     | 337,000     |        | 302,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 9         |
| 295,296                     | 311,000     |        | 295,000         |        | קופות גמל והשתלמות                        | 182 1         |
| 17,229,487                  | 17,992,000  | 65.0   | 18,690,000      | 65.0   | שרותי הובלה                               | 71242         |
| 17,229,487                  | 17,992,000  | 65.0   | 18,690,000      | 65.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות              |               |
| 6,036,237                   | 6,491,000   | 65.0   | 6,856,000       | 65.0   | משכורת כוללת                              | 110 8         |
| 2,046,535                   | 2,141,000   |        | 2,262,000       |        | הוצאות נלוות                              | 120 1         |
| 210,899                     | 211,000     |        | 277,000         |        | החזר הוצאות                               | 124 5         |
| 387,372                     | 434,000     |        | 392,000         |        | הבראה                                     | 126 7         |
| 1,448,264                   | 1,496,000   |        | 1,593,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 8         |
| 4,858,967                   | 5,018,000   |        | 5,119,000       |        | תשלומים מיוחדים                           | 130 3         |
| 4,287,748                   | 4,342,000   |        | 4,453,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 4         |
| 1,987,728                   | 1,895,000   |        | 1,996,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 5         |
| 2,300,020                   | 2,447,000   |        | 2,457,000       |        | קופות גמל והשתלמות                        | 182 6         |
| 8,304,159                   | 8,923,000   |        | 9,073,000       |        | פעולות שירות ואחזקה                       | 71244         |
| 8,304,159                   | 8,923,000   |        | 9,073,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                    |               |
| 8,304,159                   | 8,923,000   |        | 9,073,000       |        | הוצאות רכב עירוני                         | 530 7         |
| 4,368,369                   | 4,036,000   |        | 4,036,000       |        | אחזקת רכב                                 | 531 8         |
| 840,593                     | 1,113,000   |        | 1,263,000       |        | ביטוח רכב                                 | 532 9         |
| 3,095,197                   | 3,774,000   |        | 3,774,000       |        | דלק ואנרגיה                               | 534 2         |
| 3,069,177                   | 3,550,000   |        | 3,748,000       |        | פעולות שירות                              | 7126          |
| 3,069,177                   | 3,550,000   |        | 3,748,000       |        | שרותי משק                                 | 71261         |
| 2,633,984                   | 3,217,000   |        | 3,415,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                    |               |
| 191,139                     | 100,000     |        | 100,000         |        | דלק ואנרגיה                               | 534 8         |
| 399,089                     | 552,000     |        | 482,000         |        | חמרים                                     | 720 8         |
| 379,550                     | 376,000     |        | 376,000         |        | כפפות לעבודה                              | 722 1         |
| 19,539                      | 176,000     |        | 106,000         |        | שקיות נילון                               | 723 2         |
| 141,040                     | 230,000     |        | 230,000         |        | אחזקת מתחם יגאל אלון 62                   | 755 1         |
| 672,630                     | 682,000     |        | 682,000         |        | אחזקת מרכז לוגיסטי עירוני                 | 756 2         |
| 376,344                     | 505,000     |        | 705,000         |        | בגדי עבודה יחידתיים וכביסה                | 760 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026 |        | 71 תברואה וניהול פסולת<br>712 שרותי נקיון | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                           |               |   |
| 355,061                     | 480,000        |        | 680,000         |        | בגדי עבודה יחידתיים                       | 761           | 8 |
| 21,283                      | 25,000         |        | 25,000          |        | כביסה                                     | 762           | 9 |
| 735,835                     | 878,000        |        | 946,000         |        | הוצאות אחרות                              | 780           | 2 |
| 309,978                     | 274,000        |        | 315,000         |        | חלב לפועלים                               | 781           | 3 |
| 10,656                      | 77,000         |        | 77,000          |        | כלי עבודה-תיקונים                         | 783           | 5 |
| 60,840                      | 127,000        |        | 154,000         |        | בטיחות וציוד כיבוי אש                     | 784           | 6 |
| 354,361                     | 400,000        |        | 400,000         |        | אחזקת תחנות שטיפה                         | 786           | 8 |
| 117,907                     | 270,000        |        | 270,000         |        | עבודות בין מחלקתיות                       | 790           | 4 |
| 117,907                     | 270,000        |        | 270,000         |        | עבודות בין-מחלקתיות                       | 791           | 5 |
| <b>435,193</b>              | <b>333,000</b> |        | <b>333,000</b>  |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                |               |   |
| 149,212                     | 105,000        |        | 105,000         |        | ציוד תפעולי                               | 934           | 2 |
| 285,981                     | 228,000        |        | 228,000         |        | רכישת ציוד בטיחות                         | 982           | 1 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 71 תברואה וניהול פסולת<br>715 תברואה מונעת | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                            |               |
| <b>6,327,048</b>            | <b>7,200,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,620,000</b> | <b>11.0</b> | <b>תברואה מונעת</b>                        | <b>715</b>    |
| 2,036,817                   | 2,890,000        | 11.0        | 3,260,000        | 11.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                | 1             |
|                             |                  |             |                  |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                | 2             |
|                             |                  |             |                  |             | שעות נוספות רשומות                         | 3             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א             | 01            |
| 2,036,817                   | 2,890,000        | 11.0        | 3,260,000        | 11.0        | פרק א                                      |               |
|                             |                  |             |                  |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                   | 4             |
| 131,682                     | 138,000          |             | 138,000          |             | תחבורה ומנהלה                              | 5             |
|                             |                  |             |                  |             | הוצאות כלליות                              | 6             |
| 3,668,158                   | 4,135,000        |             | 4,185,000        |             | הוצאות אחרות                               | 7             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב             | 02            |
| 3,799,840                   | 4,273,000        |             | 4,323,000        |             | פרק ב                                      |               |
| 485,000                     |                  |             |                  |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                  | 8             |
| 5,391                       | 37,000           |             | 37,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                   | 9             |
|                             |                  |             |                  |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות           | 05            |
| <b>6,327,048</b>            | <b>7,200,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,620,000</b> | <b>11.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                         |               |
| 6,327,048                   | 7,200,000        | 11.0        | 7,620,000        | 11.0        | הנהלה ומדורי הדברה                         | 7151          |
| <b>6,327,048</b>            | <b>7,200,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,620,000</b> | <b>11.0</b> | <b>הנהלה ומדורי הדברה</b>                  | <b>7151</b>   |
| <b>2,036,817</b>            | <b>2,890,000</b> | <b>11.0</b> | <b>3,260,000</b> | <b>11.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>        |               |
| 766,807                     | 1,173,000        | 11.0        | 1,343,000        | 11.0        | משכורת כוללת                               | 110 1         |
| 306,483                     | 488,000          |             | 456,000          |             | הוצאות נלוות                               | 120 3         |
| 28,798                      | 49,000           |             | 54,000           |             | החזר הוצאות                                | 124 7         |
| 47,000                      | 72,000           |             | 71,000           |             | הבראה                                      | 126 9         |
| 230,685                     | 367,000          |             | 331,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                         | 127 1         |
| 499,006                     | 581,000          |             | 723,000          |             | תשלומים מיוחדים                            | 130 5         |
| 464,521                     | 648,000          |             | 738,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                   | 180 6         |
| 235,474                     | 311,000          |             | 354,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                         | 181 7         |
| 229,047                     | 337,000          |             | 384,000          |             | קופות גמל והשתלמות                         | 182 8         |
| <b>3,799,840</b>            | <b>4,273,000</b> |             | <b>4,323,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>              |               |
| 131,682                     | 138,000          |             | 138,000          |             | הוצאות רכב עירוני                          | 530 8         |
| 53,275                      | 41,000           |             | 41,000           |             | אחזקת רכב                                  | 531 9         |
| 46,316                      | 47,000           |             | 47,000           |             | ביטוח רכב                                  | 532 1         |
| 32,091                      | 50,000           |             | 50,000           |             | דלק ואנרגיה                                | 534 3         |
| 51,616                      | 88,000           |             | 88,000           |             | חמרי הדברה                                 | 721 4         |
| 3,616,542                   | 4,047,000        |             | 4,097,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל           | 750 9         |
| 976,000                     | 786,000          |             | 786,000          |             | פינוי מפגעי בעלי חיים                      | 752 2         |
|                             |                  |             | 50,000           |             | איטום מחילות                               | 753 3         |
| 2,640,542                   | 3,261,000        |             | 3,261,000        |             | הדברה                                      | 755 5         |
| <b>485,000</b>              |                  |             |                  |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>        |               |
| 485,000                     |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                            | 870 7         |
| <b>5,391</b>                | <b>37,000</b>    |             | <b>37,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                 |               |
| 5,391                       | 37,000           |             | 37,000           |             | ציוד תפעולי                                | 934 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 72 שמירה ובטחון<br>721 מינהל        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>11,169,437</b>           | <b>11,360,000</b> | <b>23.0</b> | <b>12,570,000</b> | <b>23.0</b> | <b>מינהל</b>                        | <b>721</b>    |
| 5,502,603                   | 5,831,000         | 23.0        | 6,158,000         | 23.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 2,582,939                   | 1,479,000         |             | 1,852,000         |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 8,085,542                   | 7,310,000         | 23.0        | 8,010,000         | 23.0        | פרק א                               |               |
| 67,296                      | 90,000            |             | 92,000            |             | אחזקת בניינים, אספקה וציוד          | 4             |
| 48,695                      | 62,000            |             | 70,000            |             | תחבורה ודאר                         | 5             |
| 286,445                     | 149,000           |             | 149,000           |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 2,875,994                   | 3,904,000         |             | 4,404,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
| -200,000                    | -200,000          |             | -200,000          |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 3,078,430                   | 4,005,000         |             | 4,515,000         |             | פרק ב                               |               |
|                             | 30,000            |             | 30,000            |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 5,465                       | 15,000            |             | 15,000            |             | פרק ד - הוצאות חד פעמיות            | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>11,169,437</b>           | <b>11,360,000</b> | <b>23.0</b> | <b>12,570,000</b> | <b>23.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 9,350,586                   | 10,096,000        | 23.0        | 11,260,000        | 23.0        | מינהל                               | 7211          |
| 1,818,851                   | 1,264,000         |             | 1,310,000         |             | נזקי חורף                           | 7212          |
| <b>9,350,586</b>            | <b>10,096,000</b> | <b>23.0</b> | <b>11,260,000</b> | <b>23.0</b> | <b>מינהל</b>                        | <b>7211</b>   |
| <b>6,376,599</b>            | <b>6,246,000</b>  | <b>23.0</b> | <b>6,900,000</b>  | <b>23.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,660,273                   | 2,917,000         | 23.0        | 3,065,000         | 23.0        | משכורת כוללת                        | 110 8         |
| 932,674                     | 993,000           |             | 967,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 1         |
| 131,851                     | 134,000           |             | 149,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 5         |
| 119,760                     | 136,000           |             | 125,000           |             | הבראה                               | 126 7         |
| 681,063                     | 723,000           |             | 693,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 8         |
| 426,107                     | 433,000           |             | 490,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 3         |
| 1,483,549                   | 1,488,000         |             | 1,636,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 4         |
| 708,048                     | 660,000           |             | 738,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 5         |
| 775,501                     | 828,000           |             | 898,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 6         |
| 873,115                     | 397,000           |             | 724,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 5         |
| 881                         | 18,000            |             | 18,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 2         |
| <b>2,968,522</b>            | <b>3,835,000</b>  |             | <b>4,345,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | שכר דירה                            | 411 9         |
| 3,110                       | 1,000             |             | 1,000             |             | מיסים ואגרות                        | 412 1         |
| 37,820                      | 50,000            |             | 50,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 3         |
| 35,918                      | 36,000            |             | 36,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 7         |
| 1,902                       | 14,000            |             | 14,000            |             | חשמל                                | 435 8         |
| 26,366                      | 38,000            |             | 40,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 9         |
| 26,188                      | 35,000            |             | 35,000            |             | צורכי משרד                          | 461 1         |
| 178                         | 3,000             |             | 5,000             |             | דואר                                | 464 4         |
| 37,162                      | 46,000            |             | 46,000            |             | הדרכה וכנסים                        | 521 5         |
| 11,533                      | 16,000            |             | 24,000            |             | גיבוש יחידתי                        | 522 6         |
| 54,500                      | 58,000            |             | 58,000            |             | כיבודים                             | 610 5         |
| 153,810                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 671 9         |
| 9,317                       | 20,000            |             | 20,000            |             | הוצאות מיוחדות                      | 680 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 72 שמירה ובטחון<br>721 מינהל        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                     |               |
| 68,818                      | 71,000           |        | 71,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 6         |
| 3,470                       | 4,000            |        | 4,000            |        | דמי איגוד                           | 753 1         |
| 2,762,616                   | 3,730,000        |        | 4,230,000        |        | הוצאות אחרות                        | 780 4         |
| 16,221                      | 67,000           |        | 67,000           |        | אירועי חירום ותרגילים               | 781 5         |
| 2,728,812                   | 3,500,000        |        | 4,000,000        |        | אחזקת מערכת מבט                     | 782 6         |
| 17,583                      | 30,000           |        | 30,000           |        | השתלמויות מערך החירום               | 783 7         |
|                             | 133,000          |        | 133,000          |        | מתנדבי שירות לאומי                  | 786 1         |
| -200,000                    | -200,000         |        | -200,000         |        | השתת' סל"ע באחזקת מצלמות אבטחה      | 799/01 4      |
| <b>5,465</b>                | <b>15,000</b>    |        | <b>15,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 5,465                       | 15,000           |        | 15,000           |        | רכישת ציוד                          | 930 9         |
| 5,465                       | 14,000           |        | 14,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 2         |
|                             | 1,000            |        | 1,000            |        | ציוד תפעולי                         | 934 4         |
| <b>1,818,851</b>            | <b>1,264,000</b> |        | <b>1,310,000</b> |        | <b>נזקי חורף</b>                    | <b>7212</b>   |
| <b>1,708,943</b>            | <b>1,064,000</b> |        | <b>1,110,000</b> |        | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,708,943                   | 1,064,000        |        | 1,110,000        |        | שעות נוספות סופה                    | 310 2         |
| <b>109,908</b>              | <b>170,000</b>   |        | <b>170,000</b>   |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 109,908                     | 170,000          |        | 170,000          |        | סופת חורף                           | 781 2         |
|                             | <b>30,000</b>    |        | <b>30,000</b>    |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
|                             | 10,000           |        | 10,000           |        | סופת חורף - גני יהושע               | 841 6         |
|                             | 20,000           |        | 20,000           |        | סופת חורף - מוס"ח                   | 851 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 72 שמירה ובטחון<br>722 המשמר האזרחי ובטחון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                            |               |
| <b>32,368,221</b>           | <b>20,250,000</b> | <b>25.0</b> | <b>21,630,000</b> | <b>25.0</b> | <b>המשמר האזרחי ובטחון</b>                 | <b>722</b>    |
| 5,467,392                   | 6,063,000         | 25.0        | 6,401,000         | 25.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                | 2             |
| 1,012,870                   | 687,000           |             | 1,039,000         |             | שעות נוספות רשומות                         | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א             | 01            |
| 6,480,262                   | 6,750,000         | 25.0        | 7,440,000         | 25.0        | פרק א                                      |               |
| 844,391                     | 1,011,000         |             | 1,103,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                   | 4             |
| 1,236,497                   | 1,240,000         |             | 1,240,000         |             | תחבורה ומנהלה                              | 5             |
| 77,325                      | 98,000            |             | 98,000            |             | הוצאות כלליות                              | 6             |
| 64,219,337                  | 69,764,000        |             | 73,974,000        |             | הוצאות כלליות                              | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב             | 02            |
| 66,377,550                  | 72,113,000        |             | 76,415,000        |             | פרק ב                                      |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                  | 8             |
| 112,008                     | 164,000           |             | 164,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                   | 9             |
| -40,601,599                 | -58,777,000       |             | -62,389,000       |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות           | 05            |
| <b>32,368,221</b>           | <b>20,250,000</b> | <b>25.0</b> | <b>21,630,000</b> | <b>25.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                         |               |
| 1,138,318                   | 1,593,000         | 1.0         | 1,785,000         | 1.0         | המשמר האזרחי                               | 7221          |
| 31,229,903                  | 18,657,000        | 24.0        | 19,845,000        | 24.0        | אבטחת מוסדות חינוך ויח' העירייה            | 7222          |
| <b>1,138,318</b>            | <b>1,593,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>1,785,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>המשמר האזרחי</b>                        | <b>7221</b>   |
| <b>296</b>                  | <b>250,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>350,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>        |               |
| 266                         | 107,000           | 1.0         | 180,000           | 1.0         | משכורת כוללת                               | 110 6         |
|                             | 59,000            |             | 57,000            |             | הוצאות נלוות                               | 120 8         |
|                             | 6,000             |             | 8,000             |             | החזר הוצאות                                | 124 3         |
|                             | 6,000             |             | 5,000             |             | הבראה                                      | 126 5         |
|                             | 47,000            |             | 44,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                         | 127 6         |
|                             | 20,000            |             | 5,000             |             | תשלומים מיוחדים                            | 130 1         |
| 30                          | 60,000            |             | 96,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                   | 180 2         |
| 30                          | 26,000            |             | 36,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                         | 181 3         |
|                             | 34,000            |             | 60,000            |             | קופות גמל והשתלמות                         | 182 4         |
|                             | 4,000             |             | 12,000            |             | שעות נוספות רשומות                         | 310 3         |
| <b>1,026,014</b>            | <b>1,179,000</b>  |             | <b>1,271,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>              |               |
| 639,364                     | 675,000           |             | 767,000           |             | שכר דירה                                   | 411 7         |
| 195,638                     | 305,000           |             | 305,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                       | 430 1         |
| 170,040                     | 207,000           |             | 207,000           |             | אחזקת בסיסים                               | 434 5         |
| 25,598                      | 98,000            |             | 98,000            |             | חשמל                                       | 435 6         |
| 9,003                       | 19,000            |             | 19,000            |             | צורכי משרד                                 | 461 8         |
| 76,425                      | 86,000            |             | 86,000            |             | כיבודים למתנדבים                           | 610 3         |
| 900                         | 12,000            |             | 12,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת              | 693 4         |
| 104,684                     | 82,000            |             | 82,000            |             | הוצאות אחרות                               | 780 2         |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | הוצאות שונות ומטווחים                      | 781 3         |
| 94,698                      | 67,000            |             | 67,000            |             | ארועים וכנסים                              | 782 4         |
| 9,986                       | 10,000            |             | 10,000            |             | הוצאות נקיון בבסיסים                       | 783 5         |
| <b>112,008</b>              | <b>164,000</b>    |             | <b>164,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                 |               |
| 110,604                     | 157,000           |             | 157,000           |             | הוצאות פיתוח                               | 920 5         |
|                             | 28,000            |             | 28,000            |             | העתקה ומיגון בסיסים                        | 921 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |             | הצעת תקציב 2026    |             | 72 שמירה ובטחון<br>722 המשמר האזרחי ובטחון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם      | ש"ח                | כח אדם      |                                            |               |
| 110,604                     | 129,000            |             | 129,000            |             | שיפוץ בסיסים                               | 922 7         |
| 1,404                       | 7,000              |             | 7,000              |             | ציוד וריהוט משרדי                          | 932 9         |
| <b>31,229,903</b>           | <b>18,657,000</b>  | <b>24.0</b> | <b>19,845,000</b>  | <b>24.0</b> | <b>אבטחת מוסדות חינוך ויח' העירייה</b>     | <b>7222</b>   |
| <b>6,479,966</b>            | <b>6,500,000</b>   | <b>24.0</b> | <b>7,090,000</b>   | <b>24.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>        |               |
| 2,799,527                   | 3,018,000          | 24.0        | 3,148,000          | 24.0        | משכורת כוללת                               | 110 3         |
| 991,675                     | 1,075,000          |             | 1,063,000          |             | הוצאות נלוות                               | 120 5         |
| 124,402                     | 131,000            |             | 148,000            |             | החזר הוצאות                                | 124 9         |
| 133,720                     | 133,000            |             | 121,000            |             | הבראה                                      | 126 2         |
| 733,553                     | 811,000            |             | 794,000            |             | השתתפות באחזקות רכב                        | 127 3         |
| 179,050                     | 198,000            |             | 178,000            |             | תשלומים מיוחדים                            | 130 7         |
| 1,496,844                   | 1,526,000          |             | 1,674,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                   | 180 8         |
| 720,176                     | 690,000            |             | 759,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                         | 181 9         |
| 776,668                     | 836,000            |             | 915,000            |             | קופות גמל והשתלמות                         | 182 1         |
| 787,696                     | 399,000            |             | 738,000            |             | שעות נוספות רשומות                         | 310 9         |
| 225,174                     | 284,000            |             | 289,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                        | 340 6         |
| <b>65,351,536</b>           | <b>70,934,000</b>  |             | <b>75,144,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>              |               |
|                             | 2,000              |             | 2,000              |             | מים                                        | 431 8         |
|                             | 8,000              |             | 8,000              |             | חשמל                                       | 435 3         |
| 386                         | 2,000              |             | 2,000              |             | ניקיון                                     | 436 4         |
| 1,236,497                   | 1,240,000          |             | 1,240,000          |             | הוצאות רכב עירוני                          | 530 1         |
| 39,486                      | 50,000             |             | 50,000             |             | אחזקות רכב                                 | 531 2         |
| 64,055                      | 65,000             |             | 65,000             |             | ביטוח רכב                                  | 532 3         |
| 943,680                     | 914,000            |             | 914,000            |             | שכירת רכב                                  | 533 4         |
| 189,276                     | 211,000            |             | 211,000            |             | דלק ואנרגיה                                | 534 5         |
| 62,520,456                  | 68,074,000         |             | 72,384,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל           | 750 2         |
| 9,028,351                   | 9,213,000          |             | 9,911,000          |             | אבטחה ושמירה - סיירים                      | 751 3         |
| 53,414,885                  | 58,777,000         |             | 62,389,000         |             | אבטחה ושמירה - מאבטחים/שומרים              | 752 4         |
| 77,220                      | 84,000             |             | 84,000             |             | ייעוץ מקצועי                               | 753 5         |
| 1,594,197                   | 1,608,000          |             | 1,508,000          |             | הוצאות אחרות                               | 780 8         |
| 57,148                      | 300,000            |             | 200,000            |             | הוצאות ביטחון ומטווחים                     | 781 9         |
| 965,085                     | 455,000            |             | 455,000            |             | הוצאות שמירה - שונות                       | 782 1         |
|                             | 2,000              |             | 2,000              |             | התקנת מערכות מצוקה                         | 783 2         |
| 307,196                     | 300,000            |             | 300,000            |             | אחזקות מערכות מצוקה                        | 784 3         |
| 15,389                      | 20,000             |             | 20,000             |             | שילוט וציוד ניידות                         | 785 4         |
|                             | 3,000              |             | 3,000              |             | התקנת מערכות אזעקה                         | 786 5         |
| 186,046                     | 336,000            |             | 336,000            |             | אחזקות מערכות אזעקה                        | 787 6         |
| 63,333                      | 192,000            |             | 192,000            |             | אחזקות מצלמות פנים                         | 788 7         |
| <b>-40,601,599</b>          | <b>-58,777,000</b> |             | <b>-62,389,000</b> |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>         |               |
| -40,601,599                 | -58,777,000        |             | -62,389,000        |             | השתתפות יחידות העירייה                     | 999/03 1      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 72 שמירה ובטחון<br>הגא 723          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>9,305,252</b>            | <b>10,220,000</b> | <b>18.0</b> | <b>10,860,000</b> | <b>18.0</b> | <b>הגא</b>                          | <b>723</b>    |
| 3,855,927                   | 4,178,000         | 18.0        | 4,530,000         | 18.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 175,319                     | 152,000           |             | 230,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 4,031,246                   | 4,330,000         | 18.0        | 4,760,000         | 18.0        | פרק א                               |               |
| 1,058,461                   | 1,093,000         |             | 1,047,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 158,918                     | 223,000           |             | 223,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
|                             |                   |             |                   |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 987,512                     | 1,116,000         |             | 1,233,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 2,204,891                   | 2,432,000         |             | 2,503,000         |             | פרק ב                               |               |
| 2,953,109                   | 3,336,000         |             | 3,467,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 8,006                       | 9,000             |             | 9,000             |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| 108,000                     | 113,000           |             | 121,000           |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>9,305,252</b>            | <b>10,220,000</b> | <b>18.0</b> | <b>10,860,000</b> | <b>18.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 3,529,397                   | 3,915,000         |             | 4,095,000         |             | הנהלה ושרותים מינהליים              | 7231          |
| 1,708,846                   | 1,743,000         | 3.0         | 1,864,000         | 3.0         | אחזקת מחסנים                        | 7232          |
| 3,981,089                   | 4,309,000         | 15.0        | 4,647,000         | 15.0        | אחזקת מקלטים ומרכזי בקרה            | 7235          |
| 85,920                      | 253,000           |             | 254,000           |             | הוצאות מלי"ח                        | 7236          |
| <b>3,529,397</b>            | <b>3,915,000</b>  |             | <b>4,095,000</b>  |             | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>7231</b>   |
| <b>468,288</b>              | <b>466,000</b>    |             | <b>507,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 329,887                     | 288,000           |             | 329,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430           |
| 201,421                     | 178,000           |             | 201,000           |             | מים                                 | 431           |
| 128,466                     | 110,000           |             | 128,000           |             | חשמל                                | 435           |
| 138,401                     | 178,000           |             | 178,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530           |
| 56,119                      | 91,000            |             | 91,000            |             | אחזקת רכב                           | 531           |
| 48,287                      | 49,000            |             | 49,000            |             | ביטוח רכב                           | 532           |
| 33,995                      | 38,000            |             | 38,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534           |
| <b>2,953,109</b>            | <b>3,336,000</b>  |             | <b>3,467,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,953,109                   | 3,336,000         |             | 3,467,000         |             | השתתפות בהוצאות הג"א כלל ארצי       | 830           |
| <b>108,000</b>              | <b>113,000</b>    |             | <b>121,000</b>    |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>  |               |
| 108,000                     | 113,000           |             | 121,000           |             | השתתפות הג"א בהוצאות מחשוב          | 999/11        |
| <b>1,708,846</b>            | <b>1,743,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>1,864,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>אחזקת מחסנים</b>                 | <b>7232</b>   |
| <b>695,444</b>              | <b>724,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>815,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 297,863                     | 316,000           | 3.0         | 357,000           | 3.0         | משכורת כוללת                        | 110           |
| 129,078                     | 129,000           |             | 122,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 17,376                      | 17,000            |             | 20,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 19,751                      | 22,000            |             | 19,000            |             | הבראה                               | 126           |
| 91,951                      | 90,000            |             | 83,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 93,713                      | 97,000            |             | 101,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 162,670                     | 172,000           |             | 194,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 71,445                      | 77,000            |             | 86,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 91,225                      | 95,000            |             | 108,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 12,120                      | 10,000            |             | 41,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 72 שמירה ובטחון<br>הגא 723          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| <b>1,009,849</b>            | <b>1,015,000</b> |             | <b>1,045,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 724,001                     | 788,000          |             | 700,000          |             | שכר דירה                            | 411 2         |
| 4,573                       | 17,000           |             | 18,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 9         |
| 20,517                      | 45,000           |             | 45,000           |             | אחזקת רכב                           | 531 9         |
| 9,306                       | 10,000           |             | 10,000           |             | בגדי עבודה יחידתיים                 | 760 2         |
| 251,452                     | 155,000          |             | 272,000          |             | הוצאות אחרות                        | 780 6         |
| 197,383                     | 80,000           |             | 197,000          |             | אחזקת ציוד הגא                      | 781 7         |
| 4,297                       | 25,000           |             | 25,000           |             | אחזקת מחסני ערכות מגן               | 782 8         |
| 49,772                      | 50,000           |             | 50,000           |             | צביעת מחסנים ומקלטים                | 783 9         |
| <b>3,553</b>                | <b>4,000</b>     |             | <b>4,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 3,553                       | 4,000            |             | 4,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932 4         |
| <b>3,981,089</b>            | <b>4,309,000</b> | <b>15.0</b> | <b>4,647,000</b> | <b>15.0</b> | <b>אחזקת מקלטים ומרכזי בקרה</b>     | <b>7235</b>   |
| <b>3,335,802</b>            | <b>3,542,000</b> | <b>15.0</b> | <b>3,880,000</b> | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,537,637                   | 1,702,000        | 15.0        | 1,865,000        | 15.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 567,403                     | 625,000          |             | 647,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 82,100                      | 85,000           |             | 102,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 82,134                      | 93,000           |             | 91,000           |             | הבראה                               | 126 9         |
| 403,169                     | 447,000          |             | 454,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 276,644                     | 287,000          |             | 306,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 790,919                     | 850,000          |             | 938,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 352,716                     | 374,000          |             | 412,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 438,203                     | 476,000          |             | 526,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 114,958                     | 66,000           |             | 76,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| 48,241                      | 12,000           |             | 48,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 4         |
| <b>645,287</b>              | <b>767,000</b>   |             | <b>767,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 645,287                     | 767,000          |             | 767,000          |             | הוצאות אחרות                        | 780 6         |
| 16,087                      | 30,000           |             | 30,000           |             | אחזקת מרכזי הפעלה                   | 781 7         |
| 629,640                     | 760,000          |             | 760,000          |             | אחזקת מקלטים                        | 782 8         |
| -351,550                    | -345,000         |             | -345,000         |             | דמי שימוש בגין אח' מקלטים           | 782/03 8      |
| 11,464                      | 7,000            |             | 7,000            |             | מכשירים וכלי עבודה                  | 783 9         |
| 339,646                     | 315,000          |             | 315,000          |             | אחזקת מערכת תקשורת                  | 784 1         |
| <b>85,920</b>               | <b>253,000</b>   |             | <b>254,000</b>   |             | <b>הוצאות מל"ח</b>                  | <b>7236</b>   |
|                             | <b>64,000</b>    |             | <b>65,000</b>    |             | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
|                             | 64,000           |             | 65,000           |             | שעות נוספות חרום                    | 310 4         |
| <b>81,467</b>               | <b>184,000</b>   |             | <b>184,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 81,467                      | 184,000          |             | 184,000          |             | הוצאות אחרות                        | 780 3         |
| 81,467                      | 170,000          |             | 170,000          |             | מל"ח- הצטיידות ואחזקה               | 781 4         |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | חרום- ארועים בטחוניים               | 783 6         |
|                             | 9,000            |             | 9,000            |             | אחזקת תחנת איסוף חללים              | 784 7         |
| <b>4,453</b>                | <b>5,000</b>     |             | <b>5,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 4,453                       | 5,000            |             | 5,000            |             | ציוד תפעולי                         | 934 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 72 שמירה ובטחון<br>727 אגף סל"ע- סיירת לבטחון עירוני | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                                      |               |
| <b>64,555,747</b>           | <b>79,770,000</b> | <b>135.0</b> | <b>90,240,000</b> | <b>152.0</b> | <b>אגף סל"ע- סיירת לבטחון עירוני</b>                 | <b>727</b>    |
| 41,340,905                  | 50,084,000        | 135.0        | 58,050,000        | 152.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                          | 1             |
| 8,396,919                   | 10,347,000        |              | 11,367,000        |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                          | 2             |
| 4,521,410                   | 4,899,000         |              | 5,313,000         |              | שעות נוספות רשומות                                   | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                     | 01            |
| 54,259,234                  | 65,330,000        | 135.0        | 74,730,000        | 152.0        | פרק א                                                |               |
| 541,329                     | 665,000           |              | 790,000           |              | אחזקת בניינים אספקה וציוד                            | 4             |
| 4,156,424                   | 5,662,000         |              | 6,074,000         |              | תחבורה ודאר                                          | 5             |
| 197,080                     | 390,000           |              | 485,000           |              | הוצאות כלליות                                        | 6             |
| 2,462,236                   | 4,414,000         |              | 4,644,000         |              | הוצאות אחרות                                         | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                     | 02            |
| 7,357,069                   | 11,131,000        |              | 11,993,000        |              | פרק ב                                                |               |
| 25,882                      |                   |              | 30,000            |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                            | 8             |
| 536,737                     | 780,000           |              | 868,000           |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                             | 9             |
| 2,376,825                   | 2,529,000         |              | 2,619,000         |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                     | 05            |
| <b>64,555,747</b>           | <b>79,770,000</b> | <b>135.0</b> | <b>90,240,000</b> | <b>152.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                                   |               |
| 10,592,478                  | 15,760,000        | 17.0         | 14,441,000        | 18.0         | ההנהלה                                               | 7271          |
| 53,963,269                  | 64,010,000        | 118.0        | 69,729,000        | 134.0        | מרחבים                                               | 7272          |
|                             |                   |              | 6,070,000         |              | יחידה לשוהי רחוב                                     | 7273          |
| <b>10,592,478</b>           | <b>15,760,000</b> | <b>17.0</b>  | <b>14,441,000</b> | <b>18.0</b>  | <b>ההנהלה</b>                                        | <b>7271</b>   |
| <b>5,850,452</b>            | <b>8,853,000</b>  | <b>17.0</b>  | <b>7,424,000</b>  | <b>18.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                  |               |
| 2,239,207                   | 3,453,000         | 17.0         | 2,841,000         | 18.0         | משכורת כוללת                                         | 110 5         |
| 862,793                     | 1,347,000         |              | 1,086,000         |              | הוצאות נלוות                                         | 120 7         |
| 86,280                      | 130,000           |              | 123,000           |              | החזר הוצאות                                          | 124 2         |
| 119,673                     | 187,000           |              | 136,000           |              | הבראה                                                | 126 4         |
| 656,840                     | 1,030,000         |              | 827,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                                   | 127 5         |
| 472,582                     | 707,000           |              | 530,000           |              | תשלומים מיוחדים                                      | 130 9         |
| 1,402,293                   | 2,121,000         |              | 1,774,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים                             | 180 1         |
| 623,539                     | 934,000           |              | 792,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                                   | 181 2         |
| 778,754                     | 1,187,000         |              | 982,000           |              | קופות גמל והשתלמות                                   | 182 3         |
| 486,639                     | 819,000           |              | 778,000           |              | משימה חולפת-11                                       | 230 3         |
| 356,787                     | 367,000           |              | 375,000           |              | שעות נוספות רשומות                                   | 310 2         |
| 30,151                      | 39,000            |              | 40,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                                  | 340 8         |
| <b>2,330,331</b>            | <b>4,498,000</b>  |              | <b>4,558,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                        |               |
| 48,024                      | 80,000            |              | 80,000            |              | שכר דירה                                             | 411 6         |
| 451,538                     | 530,000           |              | 530,000           |              | תחזוקת משרדים ומבנים                                 | 430 9         |
|                             | 20,000            |              | 20,000            |              | מים                                                  | 431 1         |
| 120,493                     | 150,000           |              | 150,000           |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                           | 434 4         |
| 283,379                     | 300,000           |              | 300,000           |              | חשמל                                                 | 435 5         |
| 47,666                      | 60,000            |              | 60,000            |              | ניקיון                                               | 436 6         |
| 41,767                      | 55,000            |              | 55,000            |              | הוצאות משרד                                          | 460 6         |
| 40,778                      | 50,000            |              | 50,000            |              | צורכי משרד                                           | 461 7         |
| 257                         | 2,000             |              | 2,000             |              | ספרים ועיתונים                                       | 462 8         |
| 732                         | 3,000             |              | 3,000             |              | דואר                                                 | 464 1         |
|                             | 1,000             |              | 1,000             |              | נסיעות ואש"ל                                         | 510 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 72 שמירה ובטחון<br>727 אגף סל"ע- סיירת לבטחון עירוני | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                                      |               |   |
| 374,470                     | 1,000,000         |              | 1,100,000         |              | הדרכה וכנסים                                         | 521           | 2 |
| 34,518                      | 61,000            |              | 86,000            |              | גיבוש יחידתי                                         | 522           | 3 |
| 78,572                      | 100,000           |              | 100,000           |              | כיבודים                                              | 610           | 2 |
| 13,940                      | 50,000            |              | 50,000            |              | הוצאות מיוחדות                                       | 680           | 7 |
| 104,568                     | 240,000           |              | 240,000           |              | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                        | 693           | 3 |
| 101,838                     | 205,000           |              | 205,000           |              | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבל                    | 750           | 4 |
| 527                         | 5,000             |              | 5,000             |              | מיון והשמת כוח אדם                                   | 755           | 9 |
| 101,311                     | 200,000           |              | 200,000           |              | ייעוץ מקצועי וארגוני                                 | 756           | 1 |
| 645,622                     | 936,000           |              | 936,000           |              | ביגוד יחידתי                                         | 761           | 7 |
| 435,474                     | 527,000           |              | 527,000           |              | הוצאות אחרות                                         | 780           | 1 |
| 400,814                     | 470,000           |              | 470,000           |              | שי לעובדים                                           | 781           | 2 |
|                             | 10,000            |              | 10,000            |              | תגי זיהוי                                            | 782           | 3 |
| 32,900                      | 33,000            |              | 33,000            |              | שיווק והפצת מידע                                     | 783           | 4 |
|                             | 2,000             |              | 2,000             |              | תביעות נזיקין                                        | 786           | 7 |
|                             | 2,000             |              | 2,000             |              | אינטרנט ופורטל מידע                                  | 788           | 9 |
| 1,760                       | 10,000            |              | 10,000            |              | תשלום דמי חבר לאגודות מקצועיות                       | 789           | 1 |
|                             | 713,000           |              | 648,000           |              | עתודה                                                | 790           | 3 |
| <b>25,882</b>               |                   |              | <b>30,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                   |               |   |
| 25,882                      |                   |              | 30,000            |              | השתת' בהיטל לחברת מוס"ח                              | 851           | 8 |
| <b>208,988</b>              | <b>80,000</b>     |              | <b>80,000</b>     |              | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                           |               |   |
| 26,920                      | 40,000            |              | 40,000            |              | ציוד וריהוט משרדי                                    | 932           | 8 |
| 182,068                     | 40,000            |              | 40,000            |              | רכישת מכשירי קשר וסלולר                              | 981           | 8 |
| <b>2,176,825</b>            | <b>2,329,000</b>  |              | <b>2,349,000</b>  |              | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                   |               |   |
| 452,936                     | 495,000           |              | 495,000           |              | השתת' לאגף הגבייה                                    | 999/11        | 3 |
| 185,000                     | 240,000           |              | 240,000           |              | השתתפות במרכז פסג"ה                                  | 999/12        | 4 |
| 300,000                     | 300,000           |              | 300,000           |              | השתת' למטה חטיבת התפעול                              | 999/13        | 5 |
| 251,889                     | 240,000           |              | 260,000           |              | השתת' לעמלת גביה                                     | 999/14        | 6 |
| 380,000                     | 400,000           |              | 400,000           |              | השתתפות לניקיון ותחזוקה מבני סלע                     | 999/15        | 7 |
| 607,000                     | 614,000           |              | 614,000           |              | השתתפות בהוצאות מחשוב ותקשורת                        | 999/16        | 8 |
|                             | 40,000            |              | 40,000            |              | השתתפות בביטוח סירים                                 | 999/17        | 9 |
| <b>53,963,269</b>           | <b>64,010,000</b> | <b>118.0</b> | <b>69,729,000</b> | <b>134.0</b> | <b>מרחבים</b>                                        | <b>7272</b>   |   |
| <b>48,408,782</b>           | <b>56,477,000</b> | <b>118.0</b> | <b>62,196,000</b> | <b>134.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                  |               |   |
| 9,994,670                   | 12,387,000        | 118.0        | 16,589,000        | 134.0        | משכורת כוללת                                         | 110           | 2 |
| 9,160,032                   | 10,484,000        |              | 11,104,000        |              | הוצאות נלוות                                         | 120           | 4 |
| 2,418,222                   | 2,650,000         |              | 2,826,000         |              | החזר הוצאות                                          | 124           | 8 |
| 995,828                     | 1,177,000         |              | 1,106,000         |              | הבראה                                                | 126           | 1 |
| 5,745,982                   | 6,657,000         |              | 7,172,000         |              | השתתפות באחזקת רכב                                   | 127           | 2 |
| 5,651,559                   | 6,437,000         |              | 6,660,000         |              | תשלומים מיוחדים                                      | 130           | 6 |
| 11,557,769                  | 13,148,000        |              | 14,604,000        |              | זכויות סוציאליות לעובדים                             | 180           | 7 |
| 5,224,315                   | 6,014,000         |              | 6,672,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                                   | 181           | 8 |
| 6,333,454                   | 7,134,000         |              | 7,932,000         |              | קופות גמל והשתלמות                                   | 182           | 9 |
| 7,910,280                   | 9,528,000         |              | 8,647,000         |              | משימות חולפות - 81                                   | 230           | 9 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 72 שמירה ובטחון<br>727 אגף סל"ע-סיירת לבטחון עירוני | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                                     |               |
| 4,134,472                   | 4,493,000        |        | 4,592,000        |        | שעות נוספות רשומות                                  | 310 8         |
| <b>5,026,738</b>            | <b>6,633,000</b> |        | <b>6,633,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                       |               |
| 3,747,436                   | 4,600,000        |        | 4,600,000        |        | הוצאות רכב עירוני                                   | 530 9         |
| 277,775                     | 300,000          |        | 300,000          |        | אחזקת רכב                                           | 531 1         |
| 256,218                     | 300,000          |        | 300,000          |        | ביטוח רכב                                           | 532 2         |
| 2,161,304                   | 2,750,000        |        | 2,750,000        |        | שכירת רכב                                           | 533 3         |
| 1,052,139                   | 1,250,000        |        | 1,250,000        |        | דלק ואנרגיה                                         | 534 4         |
| 69,775                      | 70,000           |        | 70,000           |        | שילוט וציוד לרכבים                                  | 781 8         |
|                             | 20,000           |        | 20,000           |        | אחזקת ציוד מבצעי                                    | 782 9         |
| 22,464                      | 23,000           |        | 23,000           |        | השכרת מכונה לבקבוקי מים                             | 783 1         |
|                             | 150,000          |        | 150,000          |        | תחזוקת מצלמות גוף                                   | 784 2         |
| 48,600                      | 70,000           |        | 70,000           |        | פעולות מיוחדות                                      | 785 3         |
| 1,138,463                   | 1,700,000        |        | 1,700,000        |        | מזון לסיירים                                        | 788 6         |
| <b>327,749</b>              | <b>700,000</b>   |        | <b>700,000</b>   |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                          |               |
| 327,749                     | 700,000          |        | 700,000          |        | ציוד תפעולי                                         | 934 7         |
| <b>200,000</b>              | <b>200,000</b>   |        | <b>200,000</b>   |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                  |               |
| 200,000                     | 200,000          |        | 200,000          |        | השתתפות לאחזקת מצלמות אבטחה                         | 999/15 4      |
|                             |                  |        | <b>6,070,000</b> |        | <b>יחידה לשהי רחוב</b>                              | <b>7273</b>   |
|                             |                  |        | <b>5,110,000</b> |        | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                 |               |
|                             |                  |        | 1,072,000        |        | הוצאות נלוות                                        | 120 1         |
|                             |                  |        | 306,000          |        | החזר הוצאות                                         | 124 5         |
|                             |                  |        | 102,000          |        | הבראה                                               | 126 7         |
|                             |                  |        | 664,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                                  | 127 8         |
|                             |                  |        | 613,000          |        | תשלומים מיוחדים                                     | 130 3         |
|                             |                  |        | 1,177,000        |        | זכויות סוציאליות לעובדים                            | 180 4         |
|                             |                  |        | 551,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                                  | 181 5         |
|                             |                  |        | 626,000          |        | קופות גמל והשתלמות                                  | 182 6         |
|                             |                  |        | 1,942,000        |        | משימות חולפות - 20                                  | 230 6         |
|                             |                  |        | 306,000          |        | שעות נוספות רשומות                                  | 310 5         |
|                             |                  |        | <b>802,000</b>   |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                       |               |
|                             |                  |        | 90,000           |        | שכר דירה                                            | 411 9         |
|                             |                  |        | 10,000           |        | מים                                                 | 431 4         |
|                             |                  |        | 5,000            |        | תיקוני מבנים                                        | 434 7         |
|                             |                  |        | 20,000           |        | חשמל                                                | 435 8         |
|                             |                  |        | 100,000          |        | הדרכה וכנסים                                        | 521 5         |
|                             |                  |        | 7,000            |        | גיבוש יחידתי                                        | 522 6         |
|                             |                  |        | 180,000          |        | הוצאות רכב עירוני                                   | 530 6         |
|                             |                  |        | 20,000           |        | אחזקת רכב                                           | 531 7         |
|                             |                  |        | 80,000           |        | ביטוח רכב                                           | 532 8         |
|                             |                  |        | 80,000           |        | דלק ואנרגיה                                         | 534 1         |
|                             |                  |        | 10,000           |        | כיבודים                                             | 610 5         |
|                             |                  |        | 85,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                       | 693 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 72 שמירה ובטחון<br>727 אגף סל"ע- סיירת לבטחון עירוני | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                      |               |   |
|                             |            |        | 25,000          |        | ייעוץ מקצועי וארגוני                                 | 756           | 4 |
|                             |            |        | 80,000          |        | ביגוד יחידתי                                         | 761           | 1 |
|                             |            |        | 40,000          |        | שי לחגים                                             | 781           | 5 |
|                             |            |        | 150,000         |        | מזון לסיירים                                         | 788           | 3 |
|                             |            |        | 88,000          |        | ד.הוצאות חד פעמיות                                   |               |   |
|                             |            |        | 3,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                                    | 932           | 2 |
|                             |            |        | 85,000          |        | ציוד תפעולי                                          | 934           | 4 |
|                             |            |        | 70,000          |        | ה. הפחתות והשתפנויות כלליות                          |               |   |
|                             |            |        | 4,000           |        | השתתפות בביטוח סיירים                                | 999/11        | 6 |
|                             |            |        | 66,000          |        | השתתפות לניקיון ותחזוקת מבני סל"ע                    | 999/12        | 7 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 72 שמירה ובטחון<br>729 הוצאות לשעת חירום | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                          |               |
| <b>13,277,582</b>           | <b>8,000,000</b> |        | <b>4,000,000</b> |        | <b>הוצאות לשעת חירום</b>                 | <b>729</b>    |
|                             |                  |        |                  |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן              | 1             |
|                             |                  |        |                  |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן              | 2             |
| 1,774,470                   | 1,000,000        |        | 1,000,000        |        | שעות נוספות רשומות                       | 3             |
|                             |                  |        |                  |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א           | 01            |
| 1,774,470                   | 1,000,000        |        | 1,000,000        |        | פרק א                                    |               |
|                             |                  |        |                  |        | אחזקת בניינים, אספקה וציוד               | 4             |
|                             |                  |        |                  |        | תחבורה ודאר                              | 5             |
| 1,128,770                   | 1,000,000        |        |                  |        | הוצאות כלליות                            | 6             |
| 10,374,342                  | 6,000,000        |        | 3,000,000        |        | הוצאות אחרות                             | 7             |
|                             |                  |        |                  |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
| 11,503,112                  | 7,000,000        |        | 3,000,000        |        | פרק ב                                    |               |
|                             |                  |        |                  |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                | 8             |
|                             |                  |        |                  |        | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                 | 9             |
|                             |                  |        |                  |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות         | 05            |
| <b>13,277,582</b>           | <b>8,000,000</b> |        | <b>4,000,000</b> |        | <b>רכוז פעולות</b>                       |               |
| 13,277,582                  | 8,000,000        |        | 4,000,000        |        | הוצאות לשעת חירום                        | 7291          |
| <b>13,277,582</b>           | <b>8,000,000</b> |        | <b>4,000,000</b> |        | <b>הוצאות לשעת חירום</b>                 | <b>7291</b>   |
| <b>1,774,470</b>            | <b>1,000,000</b> |        | <b>1,000,000</b> |        | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 1,774,470                   | 1,000,000        |        | 1,000,000        |        | שעות נוספות רשומות                       | 310           |
| <b>11,503,112</b>           | <b>7,000,000</b> |        | <b>3,000,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 1,128,770                   | 1,000,000        |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                          | 670           |
| 10,374,342                  | 6,000,000        |        | 3,000,000        |        | הוצאות לשעת חירום                        | 781           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 73 מינהל הנדסה<br>731 הנהלת מינהל ההנדסה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                          |               |
| <b>54,821,930</b>           | <b>61,400,000</b> | <b>59.0</b> | <b>63,770,000</b> | <b>58.0</b> | <b>הנהלת מינהל ההנדסה</b>                | <b>731</b>    |
| 17,542,018                  | 17,910,000        | 59.0        | 18,444,000        | 58.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן              | 1             |
| 793,957                     | 744,000           |             | 706,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן              | 2             |
| 223,837                     | 266,000           |             | 350,000           |             | שעות נוספות רשומות                       | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א           | 01            |
| 18,559,812                  | 18,920,000        | 59.0        | 19,500,000        | 58.0        | פרק א                                    |               |
| 747,291                     | 1,372,000         |             | 1,344,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                 | 4             |
| 540,556                     | 777,000           |             | 913,000           |             | תחבורה ומנהלה                            | 5             |
| 234,274                     | 352,000           |             | 330,000           |             | הוצאות כלליות                            | 6             |
| 5,845,980                   | 9,285,000         |             | 9,570,000         |             | הוצאות אחרות                             | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
| 7,368,101                   | 11,786,000        |             | 12,157,000        |             | פרק ב                                    |               |
| 6,125,704                   | 7,130,000         |             | 7,130,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                | 8             |
| 71,313                      | 74,000            |             | 124,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                 | 9             |
| 22,697,000                  | 23,490,000        |             | 24,859,000        |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות         | 05            |
| <b>54,821,930</b>           | <b>61,400,000</b> | <b>59.0</b> | <b>63,770,000</b> | <b>58.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                       |               |
| 2,175,355                   | 2,211,000         | 6.0         | 2,032,000         | 5.0         | הנהלה                                    | 7311          |
| 33,678,977                  | 34,066,000        | 25.0        | 36,069,000        | 25.0        | מנהלה, כח אדם ומשק                       | 7312          |
| 3,043,139                   | 3,311,000         | 6.0         | 3,152,000         | 6.0         | אדריכל העיר                              | 7313          |
| 4,351,007                   | 4,640,000         | 12.0        | 4,892,000         | 12.0        | היחידה לתכנון אסטרטגי                    | 7315          |
| 1,987,763                   | 2,100,000         | 3.0         | 2,192,000         | 3.0         | מינהלת הרכבת הקלה                        | 7316          |
| 9,585,689                   | 15,072,000        | 7.0         | 15,433,000        | 7.0         | מחלקת שיפוצי חזיתות                      | 7317          |
| <b>2,175,355</b>            | <b>2,211,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>2,032,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>הנהלה</b>                             | <b>7311</b>   |
| <b>2,175,355</b>            | <b>2,211,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>2,032,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 1,260,687                   | 1,230,000         | 6.0         | 1,139,000         | 5.0         | משכורת כוללת                             | 110 7         |
| 230,114                     | 246,000           |             | 212,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120 9         |
| 31,242                      | 33,000            |             | 32,000            |             | החזר הוצאות                              | 124 4         |
| 34,765                      | 38,000            |             | 33,000            |             | הבראה                                    | 126 6         |
| 164,107                     | 175,000           |             | 147,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 7         |
| 211,301                     | 238,000           |             | 213,000           |             | תשלומים מיוחדים                          | 130 2         |
| 473,253                     | 497,000           |             | 468,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 3         |
| 233,159                     | 238,000           |             | 219,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 4         |
| 240,094                     | 259,000           |             | 249,000           |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 5         |
| <b>33,678,977</b>           | <b>34,066,000</b> | <b>25.0</b> | <b>36,069,000</b> | <b>25.0</b> | <b>מנהלה, כח אדם ומשק</b>                | <b>7312</b>   |
| <b>8,432,552</b>            | <b>6,710,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>6,923,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 4,286,959                   | 3,326,000         | 25.0        | 3,478,000         | 25.0        | משכורת כוללת                             | 110 4         |
| 1,212,921                   | 878,000           |             | 893,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120 6         |
| 214,988                     | 166,000           |             | 184,000           |             | החזר הוצאות                              | 124 1         |
| 198,989                     | 171,000           |             | 158,000           |             | הבראה                                    | 126 3         |
| 798,944                     | 541,000           |             | 551,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 4         |
| 681,565                     | 628,000           |             | 537,000           |             | תשלומים מיוחדים                          | 130 8         |
|                             |                   |             | 9,000             |             | עתודה - שעות נוספות                      | 160 5         |
| 1,840,593                   | 1,507,000         |             | 1,558,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 9         |
| 851,310                     | 722,000           |             | 751,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 1         |
| 989,283                     | 785,000           |             | 807,000           |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 2         |
| 186,677                     | 105,000           |             | 98,000            |             | משימה חולפת - 0.8                        | 230 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 73 מינהל הנדסה<br>731 הנהלת מינהל ההנדסה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                          |               |
| 216,465                     | 257,000           |        | 341,000           |        | שעות נוספות רשומות                       | 310 1         |
| 7,372                       | 9,000             |        | 9,000             |        | שעות נוספות מיוחדות                      | 340 7         |
| <b>2,478,112</b>            | <b>3,792,000</b>  |        | <b>4,163,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 17,483                      | 10,000            |        | 25,000            |        | תחזוקת משרדים ומבנים                     | 430 8         |
| 17,483                      | 10,000            |        | 25,000            |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי               | 434 3         |
| 729,808                     | 1,206,000         |        | 1,163,000         |        | הוצאות משרד                              | 460 5         |
| 241,802                     | 259,000           |        | 259,000           |        | צורכי משרד                               | 461 6         |
| 19,795                      | 25,000            |        | 25,000            |        | ספרים ועיתונים                           | 462 7         |
| 468,211                     | 922,000           |        | 879,000           |        | דואר                                     | 464 9         |
| 8,712                       | 17,000            |        | 17,000            |        | נסיעות ואש"ל                             | 510 7         |
| 292,912                     | 420,000           |        | 520,000           |        | הדרכה וכנסים                             | 521 1         |
| 76,790                      | 95,000            |        | 131,000           |        | גיבוש יחידתי                             | 522 2         |
| 162,142                     | 245,000           |        | 245,000           |        | הוצאות רכב עירוני                        | 530 2         |
| 1,212                       | 12,000            |        | 12,000            |        | אחזקת רכב                                | 531 3         |
| 146,125                     | 165,000           |        | 165,000           |        | שכירת רכב                                | 533 5         |
| 14,805                      | 68,000            |        | 68,000            |        | דלק ואנרגיה                              | 534 6         |
| 89,412                      | 159,000           |        | 159,000           |        | כיבודים                                  | 610 1         |
| 89,595                      | 122,000           |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                          | 670 4         |
| 18,403                      | 24,000            |        | 24,000            |        | הוצאות מיוחדות                           | 680 6         |
| 36,864                      | 47,000            |        | 147,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת            | 693 2         |
| 262,243                     | 290,000           |        | 290,000           |        | אדריכל שילוט                             | 751 4         |
| 540,421                     | 519,000           |        | 554,000           |        | שירותי גניזה                             | 752 5         |
| 57,200                      | 74,000            |        | 74,000            |        | נסחים ומסמכים לטאבו                      | 753 6         |
|                             | 230,000           |        | 230,000           |        | רישוי תוכנה                              | 754 7         |
| 2,400                       | 3,000             |        | 3,000             |        | דמי חבר לאגודות וארגונים מקצועיים        | 756 9         |
| 14,750                      | 50,000            |        | 50,000            |        | נגישות - ייעוץ מקצועי                    | 758 2         |
| 78,977                      | 193,000           |        | 193,000           |        | הוצאות אחרות                             | 780 9         |
| 3,948                       | 10,000            |        | 10,000            |        | שירות מסרונים                            | 782 2         |
| 11,700                      | 15,000            |        | 15,000            |        | כנס שימור מבנים                          | 783 3         |
|                             | 14,000            |        | 14,000            |        | דמי חבר אונסק"ו                          | 784 4         |
| 4,750                       | 40,000            |        | 40,000            |        | שיתוף ציבור                              | 786 6         |
| 4,545                       | 20,000            |        | 20,000            |        | שירותים לוועדת בנין עיר                  | 787 7         |
| 40,456                      | 72,000            |        | 72,000            |        | הדפסת פרוטוקולים וחברות                  | 788 8         |
| 13,578                      | 22,000            |        | 22,000            |        | תיקים לתיקיית הגנזך                      | 789 9         |
|                             | 88,000            |        | 338,000           |        | עתודת מהנדס העיר                         | 791 3         |
| <b>71,313</b>               | <b>74,000</b>     |        | <b>124,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>               |               |
| 41,684                      | 44,000            |        | 94,000            |        | רכישת ציוד                               | 930 5         |
| 32,936                      | 25,000            |        | 75,000            |        | ציוד וריהוט משרדי                        | 932 7         |
| 8,748                       | 19,000            |        | 19,000            |        | ציוד תפעולי                              | 934 9         |
| 29,629                      | 30,000            |        | 30,000            |        | ציוד בטיחות                              | 981 7         |
| <b>22,697,000</b>           | <b>23,490,000</b> |        | <b>24,859,000</b> |        | <b>ה. הפחתות והשתפופיות כלליות</b>       |               |
| 18,117,000                  | 18,910,000        |        | 20,279,000        |        | השתפופיות הוועדה המקומית בהוצאות מחשוב   | 999/11 2      |
| 4,580,000                   | 4,580,000         |        | 4,580,000         |        | השתפופיות היחידות לניקיון ותחזוקה        | 999/12 3      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 73 מינהל הנדסה<br>731 הנהלת מינהל ההנדסה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                          |               |
| 3,043,139                   | 3,311,000  | 6.0    | 3,152,000       | 6.0    | אדריכל העיר                              | 7313          |
| 2,181,417                   | 2,222,000  | 6.0    | 2,063,000       | 6.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 1,324,397                   | 1,374,000  | 6.0    | 1,242,000       | 6.0    | משכורת כוללת                             | 110 1         |
| 239,060                     | 234,000    |        | 199,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120 3         |
| 34,023                      | 33,000     |        | 37,000          |        | החזר הוצאות                              | 124 7         |
| 34,400                      | 36,000     |        | 35,000          |        | הבראה                                    | 126 9         |
| 170,637                     | 165,000    |        | 127,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 1         |
| 64,732                      | 63,000     |        | 66,000          |        | תשלומים מיוחדים                          | 130 5         |
| 553,228                     | 551,000    |        | 556,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 6         |
| 242,868                     | 232,000    |        | 211,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 7         |
| 310,360                     | 319,000    |        | 345,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182 8         |
| 861,722                     | 1,089,000  |        | 1,089,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 313,469                     | 363,000    |        | 363,000         |        | אדריכלות ותכנון בר קיימא                 | 751 1         |
| 205,584                     | 363,000    |        | 363,000         |        | אדריכלות מרחב ציבורי                     | 752 2         |
| 342,669                     | 363,000    |        | 363,000         |        | תכניות עיצוב ופיתוח להתחדשות עירונית     | 753 3         |
| 4,351,007                   | 4,640,000  | 12.0   | 4,892,000       | 12.0   | היחידה לתכנון אסטרטגי                    | 7315          |
| 4,110,689                   | 4,272,000  | 12.0   | 4,524,000       | 12.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 2,306,158                   | 2,390,000  | 12.0   | 2,657,000       | 12.0   | משכורת כוללת                             | 110 4         |
| 520,389                     | 564,000    |        | 598,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120 6         |
| 74,610                      | 75,000     |        | 95,000          |        | החזר הוצאות                              | 124 1         |
| 68,757                      | 72,000     |        | 80,000          |        | הבראה                                    | 126 3         |
| 377,022                     | 417,000    |        | 423,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 4         |
| 81,724                      | 79,000     |        | 108,000         |        | תשלומים מיוחדים                          | 130 8         |
| 1,057,570                   | 1,078,000  |        | 1,121,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 9         |
| 435,259                     | 443,000    |        | 477,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 1         |
| 622,311                     | 635,000    |        | 644,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182 2         |
| 144,848                     | 161,000    |        | 40,000          |        | משימה חולפת - 1                          | 230 2         |
| 240,318                     | 368,000    |        | 368,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 164,268                     | 188,000    |        | 188,000         |        | מערכת מידע נדל"ן                         | 781 1         |
| 76,050                      | 180,000    |        | 180,000         |        | זיהוי וניטור מגמות מידע צרכני            | 782 2         |
| 1,987,763                   | 2,100,000  | 3.0    | 2,192,000       | 3.0    | מינהלת הרכבת הקלה                        | 7316          |
| 1,659,799                   | 1,708,000  | 3.0    | 1,800,000       | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 466,385                     | 478,000    | 3.0    | 507,000         | 3.0    | משכורת כוללת                             | 110 1         |
| 271,471                     | 277,000    |        | 216,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120 3         |
| 41,930                      | 43,000     |        | 45,000          |        | החזר הוצאות                              | 124 7         |
| 31,797                      | 34,000     |        | 29,000          |        | הבראה                                    | 126 9         |
| 197,744                     | 200,000    |        | 142,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 1         |
| 45,411                      | 47,000     |        | 44,000          |        | תשלומים מיוחדים                          | 130 5         |
| 414,100                     | 428,000    |        | 465,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 6         |
| 171,895                     | 178,000    |        | 187,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 7         |
| 242,205                     | 250,000    |        | 278,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182 8         |
| 462,432                     | 478,000    |        | 568,000         |        | משימה חולפת - 3                          | 230 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 73 מינהל הנדסה<br>731 הנהלת מינהל ההנדסה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                          |               |
| 327,964                     | 392,000    |        | 392,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 327,964                     | 392,000    |        | 392,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                     | 750 9         |
| 327,964                     | 392,000    |        | 392,000         |        | פרויקטי הסעת המונים                      | 751 1         |
| 9,585,689                   | 15,072,000 | 7.0    | 15,433,000      | 7.0    | מחלקת שיפוצי חזיתות                      | 7317          |
|                             | 1,797,000  | 7.0    | 2,158,000       | 7.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
|                             | 988,000    | 7.0    | 1,175,000       | 7.0    | משכורת כוללת                             | 110 7         |
|                             | 316,000    |        | 369,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120 9         |
|                             | 42,000     |        | 54,000          |        | החזר הוצאות                              | 124 4         |
|                             | 41,000     |        | 45,000          |        | הבראה                                    | 126 6         |
|                             | 233,000    |        | 270,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 7         |
|                             | 74,000     |        | 85,000          |        | תשלומים מיוחדים                          | 130 2         |
|                             | 419,000    |        | 529,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 3         |
|                             | 191,000    |        | 228,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 4         |
|                             | 228,000    |        | 301,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182 5         |
| 3,459,985                   | 6,145,000  |        | 6,145,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
|                             | 156,000    |        | 156,000         |        | מיסים ואגרות                             | 412 9         |
| 300,000                     | 330,000    |        | 330,000         |        | שיפוצי חזיתות - ייעוץ הנדסי              | 751 7         |
| 2,544,589                   | 3,794,000  |        | 3,794,000       |        | שיפוצי חזיתות - ייעוץ משפטי              | 752 8         |
| 137,600                     | 1,300,000  |        | 1,300,000       |        | שיפוצי חזיתות - שירותי אדמיניסטרציה      | 753 9         |
| 477,796                     | 500,000    |        | 500,000         |        | שיפוצי חזיתות - פרסום                    | 781 4         |
|                             | 65,000     |        | 65,000          |        | הדפסת פרוטוקולים וחברות                  | 782 5         |
| 6,125,704                   | 7,130,000  |        | 7,130,000       |        | ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות             |               |
| 6,125,704                   | 7,130,000  |        | 7,130,000       |        | השתתפות לחברות ולעמותות עירוניות         | 840 7         |
| 4,116,665                   | 4,450,000  |        | 4,450,000       |        | הקצבה למחלקת בית פלוס                    | 841 8         |
| 2,009,039                   | 2,500,000  |        | 2,500,000       |        | הוצ' מימון - הלוואות לשיפוצי חזיתות      | 842 9         |
|                             | 180,000    |        | 180,000         |        | הוצ' משפטיות - גביה מסרבני שיפוץ         | 843 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| <b>34,781,876</b>           | <b>37,020,000</b> | <b>95.0</b> | <b>39,300,000</b> | <b>96.0</b> | <b>אגף תכנון העיר</b>                | <b>732</b>    |
| 28,475,368                  | 29,491,000        | 95.0        | 31,637,000        | 96.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
| 666,597                     | 769,000           |             | 863,000           |             | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א       | 01            |
| 29,141,965                  | 30,260,000        | 95.0        | 32,500,000        | 96.0        | פרק א                                |               |
|                             |                   |             |                   |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד            | 4             |
| 40,433                      | 46,000            |             | 52,000            |             | תחבורה ודאר                          | 5             |
| 52,782                      | 82,000            |             | 82,000            |             | הוצאות כלליות                        | 6             |
| 1,246,697                   | 2,037,000         |             | 2,071,000         |             | הוצאות אחרות                         | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב       | 02            |
| 1,339,912                   | 2,165,000         |             | 2,205,000         |             | פרק ב                                |               |
| 4,299,999                   | 4,600,000         |             | 4,600,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות             | 9             |
|                             | -5,000            |             | -5,000            |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| <b>34,781,876</b>           | <b>37,020,000</b> | <b>95.0</b> | <b>39,300,000</b> | <b>96.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                   |               |
| 3,494,239                   | 3,899,000         | 10.0        | 4,066,000         | 10.0        | הנהלה ושרותים מנהליים                | 7321          |
| 19,992,832                  | 20,343,000        | 45.0        | 21,583,000        | 46.0        | תכנון העיר                           | 7322          |
| 5,480,167                   | 5,925,000         | 23.0        | 6,068,000         | 23.0        | מח' מידע תכנוני וייעודי קרקע         | 7323          |
| 4,856,103                   | 5,817,000         | 13.0        | 6,338,000         | 13.0        | מחלקת מיפוי ומידע גיאוגרפי           | 7324          |
| 958,535                     | 1,036,000         | 4.0         | 1,245,000         | 4.0         | תחום מקרקעין                         | 7325          |
| <b>3,494,239</b>            | <b>3,899,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>4,066,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מנהליים</b>         | <b>7321</b>   |
| <b>3,336,724</b>            | <b>3,678,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>3,839,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,470,069                   | 1,545,000         | 10.0        | 1,629,000         | 10.0        | משכורת כוללת                         | 110 5         |
| 371,451                     | 405,000           |             | 365,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 7         |
| 53,344                      | 54,000            |             | 60,000            |             | החזר הוצאות                          | 124 2         |
| 58,737                      | 65,000            |             | 58,000            |             | הבראה                                | 126 4         |
| 259,370                     | 286,000           |             | 247,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 5         |
| 195,670                     | 203,000           |             | 197,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 9         |
| 632,937                     | 756,000           |             | 785,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 1         |
| 290,780                     | 405,000           |             | 428,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 2         |
| 342,157                     | 351,000           |             | 357,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 3         |
| 666,597                     | 769,000           |             | 863,000           |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 2         |
| <b>157,515</b>              | <b>221,000</b>    |             | <b>227,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 40,433                      | 46,000            |             | 52,000            |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530 3         |
| 36,370                      | 35,000            |             | 35,000            |             | שכירת רכב                            | 533 6         |
| 4,063                       | 11,000            |             | 17,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534 7         |
| 30,830                      | 60,000            |             | 60,000            |             | כיבודים                              | 610 2         |
| 21,952                      | 22,000            |             | 22,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693 3         |
| 52,575                      | 80,000            |             | 80,000            |             | תשלום למשקיפים בועדה המקומית         | 752 6         |
| 11,725                      | 13,000            |             | 13,000            |             | הוצאות אחרות                         | 780 1         |
| 11,725                      | 13,000            |             | 13,000            |             | רשיונות תוכנה                        | 781 2         |
| <b>19,992,832</b>           | <b>20,343,000</b> | <b>45.0</b> | <b>21,583,000</b> | <b>46.0</b> | <b>תכנון העיר</b>                    | <b>7322</b>   |
| <b>2,411,025</b>            | <b>2,554,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>2,713,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>מחלקת תכנון עיר צפון</b>          | <b>73221</b>  |
| <b>2,411,025</b>            | <b>2,554,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>2,713,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                      |               |   |
| 1,372,981                   | 1,489,000        | 8.0        | 1,633,000        | 8.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 7 |
| 359,948                     | 369,000          |            | 347,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           | 9 |
| 44,512                      | 44,000           |            | 60,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           | 4 |
| 41,233                      | 44,000           |            | 46,000           |            | הבראה                                | 126           | 6 |
| 274,203                     | 281,000          |            | 241,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           | 7 |
| 44,387                      | 47,000           |            | 43,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           | 2 |
| 633,709                     | 649,000          |            | 690,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           | 3 |
| 262,036                     | 264,000          |            | 284,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           | 4 |
| 371,673                     | 385,000          |            | 406,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           | 5 |
| <b>3,062,695</b>            | <b>3,158,000</b> | <b>9.0</b> | <b>3,474,000</b> | <b>9.0</b> | <b>מחלקת תכנון עיר מרכז</b>          | <b>73222</b>  |   |
| <b>3,062,695</b>            | <b>3,158,000</b> | <b>9.0</b> | <b>3,474,000</b> | <b>9.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 1,769,876                   | 1,808,000        | 9.0        | 1,986,000        | 9.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 3 |
| 387,818                     | 444,000          |            | 500,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           | 5 |
| 52,918                      | 54,000           |            | 64,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           | 9 |
| 54,813                      | 60,000           |            | 56,000           |            | הבראה                                | 126           | 2 |
| 280,087                     | 330,000          |            | 380,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           | 3 |
| 78,634                      | 74,000           |            | 85,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           | 7 |
| 826,367                     | 832,000          |            | 903,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           | 8 |
| 329,722                     | 323,000          |            | 360,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           | 9 |
| 496,645                     | 509,000          |            | 543,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           | 1 |
| <b>2,987,912</b>            | <b>3,006,000</b> | <b>9.0</b> | <b>3,145,000</b> | <b>9.0</b> | <b>מחלקת תכנון עיר מזרח</b>          | <b>73223</b>  |   |
| <b>2,987,912</b>            | <b>3,006,000</b> | <b>9.0</b> | <b>3,145,000</b> | <b>9.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 1,839,961                   | 1,776,000        | 9.0        | 1,882,000        | 9.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 8 |
| 348,762                     | 397,000          |            | 382,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           | 1 |
| 52,133                      | 53,000           |            | 68,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           | 5 |
| 45,935                      | 50,000           |            | 53,000           |            | הבראה                                | 126           | 7 |
| 250,694                     | 294,000          |            | 261,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           | 8 |
| 45,576                      | 46,000           |            | 63,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           | 3 |
| 753,613                     | 787,000          |            | 818,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           | 4 |
| 311,513                     | 308,000          |            | 326,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           | 5 |
| 442,100                     | 479,000          |            | 492,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           | 6 |
| <b>2,912,989</b>            | <b>2,814,000</b> | <b>8.0</b> | <b>2,763,000</b> | <b>8.0</b> | <b>מחלקת תכנון עיר דרום ויפו</b>     | <b>73224</b>  |   |
| <b>2,912,989</b>            | <b>2,814,000</b> | <b>8.0</b> | <b>2,763,000</b> | <b>8.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 1,733,426                   | 1,640,000        | 8.0        | 1,610,000        | 8.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 4 |
| 394,112                     | 374,000          |            | 365,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           | 6 |
| 44,042                      | 44,000           |            | 52,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           | 1 |
| 46,348                      | 48,000           |            | 50,000           |            | הבראה                                | 126           | 3 |
| 303,722                     | 282,000          |            | 263,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           | 4 |
| 88,657                      | 98,000           |            | 59,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           | 8 |
| 696,794                     | 702,000          |            | 729,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           | 9 |
| 296,026                     | 293,000          |            | 285,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           | 1 |
| 400,768                     | 409,000          |            | 444,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           | 2 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                      |               |
| <b>3,584,539</b>            | <b>3,758,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>4,195,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>מחלקת שימור</b>                   | <b>73225</b>  |
| <b>2,384,539</b>            | <b>2,258,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>2,695,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,394,398                   | 1,339,000        | 6.0         | 1,581,000        | 7.0         | משכורת כוללת                         | 110 9         |
| 337,020                     | 311,000          |             | 382,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 2         |
| 40,106                      | 37,000           |             | 50,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 6         |
| 39,447                      | 38,000           |             | 45,000           |             | הבראה                                | 126 8         |
| 257,467                     | 236,000          |             | 287,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 9         |
| 51,021                      | 44,000           |             | 57,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 4         |
| 602,100                     | 564,000          |             | 675,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 5         |
| 258,442                     | 235,000          |             | 283,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 6         |
| 343,658                     | 329,000          |             | 392,000          |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 7         |
| <b>1,200,000</b>            | <b>1,500,000</b> |             | <b>1,500,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 1,200,000                   | 1,500,000        |             | 1,500,000        |             | השתתפויות לחברות ולעמותות עירוניות   | 840 9         |
| 1,200,000                   | 1,500,000        |             | 1,500,000        |             | מינהלת שימור מבנים                   | 841 1         |
| <b>5,033,672</b>            | <b>5,053,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>5,293,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>מחלקת התחדשות עירונית</b>         | <b>73226</b>  |
| <b>1,933,673</b>            | <b>1,953,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>2,193,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,116,546                   | 1,157,000        | 5.0         | 1,337,000        | 5.0         | משכורת כוללת                         | 110 5         |
| 246,584                     | 242,000          |             | 248,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 7         |
| 29,758                      | 29,000           |             | 36,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 2         |
| 30,039                      | 31,000           |             | 31,000           |             | הבראה                                | 126 4         |
| 186,787                     | 182,000          |             | 181,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 5         |
| 41,060                      | 40,000           |             | 44,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 9         |
| 529,483                     | 514,000          |             | 564,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 1         |
| 221,229                     | 200,000          |             | 228,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 2         |
| 308,254                     | 314,000          |             | 336,000          |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 3         |
| <b>3,099,999</b>            | <b>3,100,000</b> |             | <b>3,100,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 3,099,999                   | 3,100,000        |             | 3,100,000        |             | השתתפויות לחברות ולעמותות עירוניות   | 840 5         |
| 1,200,000                   | 1,200,000        |             | 1,200,000        |             | תמ"א 38                              | 841 6         |
| 1,899,999                   | 1,900,000        |             | 1,900,000        |             | התחדשות עירונית                      | 842 7         |
| <b>5,480,167</b>            | <b>5,925,000</b> | <b>23.0</b> | <b>6,068,000</b> | <b>23.0</b> | <b>מח' מידע תכנוני וייעודי קרקע</b>  | <b>7323</b>   |
| <b>746,204</b>              | <b>626,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>638,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>הנהלת מח' מידע תכנוני</b>         | <b>73231</b>  |
| <b>746,204</b>              | <b>626,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>638,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 415,007                     | 351,000          | 2.0         | 357,000          | 2.0         | משכורת כוללת                         | 110 4         |
| 122,954                     | 104,000          |             | 106,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 6         |
| 15,237                      | 12,000           |             | 14,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 1         |
| 15,302                      | 13,000           |             | 13,000           |             | הבראה                                | 126 3         |
| 92,415                      | 79,000           |             | 79,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 4         |
| 19,986                      | 14,000           |             | 15,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 8         |
| 188,257                     | 157,000          |             | 160,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 9         |
| 78,149                      | 65,000           |             | 67,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 1         |
| 110,108                     | 92,000           |             | 93,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 2         |
| <b>3,073,010</b>            | <b>3,388,000</b> | <b>14.0</b> | <b>3,407,000</b> | <b>14.0</b> | <b>מחלקת מידע תכנוני</b>             | <b>73232</b>  |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                         |               |
| <b>3,062,601</b>            | <b>3,364,000</b> | <b>14.0</b> | <b>3,383,000</b> | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 1,588,596                   | 1,737,000        | 14.0        | 1,804,000        | 14.0        | משכורת כוללת                            | 110 9         |
| 531,708                     | 586,000          |             | 567,000          |             | הוצאות נלוות                            | 120 2         |
| 82,033                      | 84,000           |             | 95,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 6         |
| 76,119                      | 88,000           |             | 77,000           |             | הבראה                                   | 126 8         |
| 373,556                     | 414,000          |             | 395,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 9         |
| 225,983                     | 237,000          |             | 220,000          |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 4         |
| 716,314                     | 804,000          |             | 792,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 5         |
| 317,224                     | 355,000          |             | 363,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 6         |
| 399,090                     | 449,000          |             | 429,000          |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 7         |
| <b>10,409</b>               | <b>24,000</b>    |             | <b>24,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 10,409                      | 24,000           |             | 24,000           |             | מפות, מדידות והעתקות אור                | 751 9         |
| <b>1,660,953</b>            | <b>1,911,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,023,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>ייעודי קרקע</b>                      | <b>73233</b>  |
| <b>1,660,953</b>            | <b>1,911,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,023,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 901,644                     | 1,033,000        | 7.0         | 1,095,000        | 7.0         | משכורת כוללת                            | 110 5         |
| 268,844                     | 311,000          |             | 317,000          |             | הוצאות נלוות                            | 120 7         |
| 41,012                      | 46,000           |             | 51,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 2         |
| 36,354                      | 44,000           |             | 44,000           |             | הבראה                                   | 126 4         |
| 191,478                     | 221,000          |             | 222,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 5         |
| 98,183                      | 115,000          |             | 130,000          |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 9         |
| 392,282                     | 452,000          |             | 481,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 1         |
| 173,633                     | 203,000          |             | 216,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 2         |
| 218,649                     | 249,000          |             | 265,000          |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 3         |
| <b>4,856,103</b>            | <b>5,817,000</b> | <b>13.0</b> | <b>6,338,000</b> | <b>13.0</b> | <b>מחלקת מיפוי ומידע גיאוגרפי</b>       | <b>7324</b>   |
| <b>448,183</b>              | <b>574,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>865,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>הנהלה-מחלקת מיפוי ומידע גיאוגרפי</b> | <b>73241</b>  |
| <b>448,183</b>              | <b>574,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>865,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 213,689                     | 295,000          | 2.0         | 540,000          | 2.0         | משכורת כוללת                            | 110 1         |
| 44,619                      | 92,000           |             | 97,000           |             | הוצאות נלוות                            | 120 3         |
| 8,244                       | 9,000            |             | 14,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 7         |
| 12,113                      | 13,000           |             | 13,000           |             | הבראה                                   | 126 9         |
| 24,262                      | 70,000           |             | 70,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 1         |
| 19,244                      | 22,000           |             | 26,000           |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 5         |
| 170,631                     | 165,000          |             | 202,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 6         |
| 70,002                      | 57,000           |             | 93,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 7         |
| 100,629                     | 108,000          |             | 109,000          |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 8         |
| <b>1,154,858</b>            | <b>1,193,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>1,254,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>יחידת מדידות</b>                     | <b>73242</b>  |
| <b>833,604</b>              | <b>863,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>890,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 463,636                     | 485,000          | 3.0         | 503,000          | 3.0         | משכורת כוללת                            | 110 6         |
| 109,816                     | 110,000          |             | 114,000          |             | הוצאות נלוות                            | 120 8         |
| 19,641                      | 19,000           |             | 22,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 3         |
| 16,958                      | 19,000           |             | 18,000           |             | הבראה                                   | 126 5         |
| 73,217                      | 72,000           |             | 74,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                      |               |
| 82,774                      | 86,000           |            | 85,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 177,378                     | 182,000          |            | 188,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 91,559                      | 95,000           |            | 98,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 85,819                      | 87,000           |            | 90,000           |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| <b>321,254</b>              | <b>330,000</b>   |            | <b>364,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 321,254                     | 330,000          |            | 364,000          |            | פעולות ע"י גורמי חוץ                 | 750           |
| 321,254                     | 330,000          |            | 364,000          |            | העסקת מודד - עבודה בקבלנות           | 751           |
| <b>1,140,243</b>            | <b>1,151,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,212,000</b> | <b>4.0</b> | <b>יחידת מיפוי הנדסי</b>             | <b>73243</b>  |
| <b>1,140,243</b>            | <b>1,156,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,217,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 638,602                     | 660,000          | 4.0        | 697,000          | 4.0        | משכורת כוללת                         | 110           |
| 149,015                     | 137,000          |            | 142,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 23,119                      | 23,000           |            | 27,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           |
| 22,772                      | 24,000           |            | 24,000           |            | הבראה                                | 126           |
| 103,124                     | 90,000           |            | 91,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |
| 82,040                      | 84,000           |            | 81,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 270,586                     | 275,000          |            | 297,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 120,906                     | 122,000          |            | 129,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 149,680                     | 153,000          |            | 168,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| <b>-5,000</b>               | <b>-5,000</b>    |            | <b>-5,000</b>    |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>   |               |
| -5,000                      | -5,000           |            | -5,000           |            | השתתפות מחלקות                       | 999/02        |
| <b>1,469,626</b>            | <b>2,215,000</b> | <b>2.0</b> | <b>2,268,000</b> | <b>2.0</b> | <b>יחידת תצלומי אוויר</b>            | <b>73244</b>  |
| <b>618,892</b>              | <b>625,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>678,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 343,656                     | 287,000          | 2.0        | 382,000          | 2.0        | משכורת כוללת                         | 110           |
| 83,983                      | 128,000          |            | 78,000           |            | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 11,135                      | 11,000           |            | 14,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           |
| 13,082                      | 14,000           |            | 13,000           |            | הבראה                                | 126           |
| 59,766                      | 103,000          |            | 51,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |
| 74,630                      | 80,000           |            | 39,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 116,623                     | 130,000          |            | 179,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 58,703                      | 69,000           |            | 70,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 57,920                      | 61,000           |            | 109,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| <b>850,734</b>              | <b>1,590,000</b> |            | <b>1,590,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 850,734                     | 1,590,000        |            | 1,590,000        |            | פעולות ע"י גורמי חוץ/עבודות בקבל     | 750           |
| 497,534                     | 800,000          |            | 800,000          |            | העסקת מפענח-עבודה בקבלנות            | 751           |
| 353,200                     | 790,000          |            | 790,000          |            | פיתוח ופיענוח תצלומי אוויר           | 752           |
| <b>643,193</b>              | <b>684,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>739,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>יחידת תכנון ומחקר בתלת מימד</b>   | <b>73245</b>  |
| <b>643,193</b>              | <b>684,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>739,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 376,005                     | 376,000          | 2.0        | 429,000          | 2.0        | משכורת כוללת                         | 110           |
| 108,146                     | 144,000          |            | 129,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 11,802                      | 12,000           |            | 14,000           |            | החזר הוצאות                          | 124           |
| 9,690                       | 10,000           |            | 10,000           |            | הבראה                                | 126           |
| 86,654                      | 122,000          |            | 105,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 73 מינהל הנדסה<br>732 אגף תכנון העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                      |               |
| 10,306                      | 10,000           |            | 10,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130 7         |
| 148,736                     | 154,000          |            | 171,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 8         |
| 68,381                      | 74,000           |            | 80,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 9         |
| 80,355                      | 80,000           |            | 91,000           |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182 1         |
| <b>958,535</b>              | <b>1,036,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,245,000</b> | <b>4.0</b> | <b>תחום מקרקעין</b>                  | <b>7325</b>   |
| <b>958,535</b>              | <b>1,036,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,245,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 509,035                     | 558,000          | 4.0        | 686,000          | 4.0        | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 147,466                     | 161,000          |            | 178,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 22,614                      | 26,000           |            | 33,000           |            | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 20,441                      | 22,000           |            | 22,000           |            | הבראה                                | 126 1         |
| 104,411                     | 113,000          |            | 123,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 69,833                      | 73,000           |            | 93,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 232,201                     | 244,000          |            | 288,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 107,928                     | 110,000          |            | 134,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 124,273                     | 134,000          |            | 154,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 73 מינהל הנדסה<br>735 אגף רשוי ופקוח בניה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                           |               |
| <b>47,389,093</b>           | <b>52,870,000</b> | <b>154.0</b> | <b>55,600,000</b> | <b>152.0</b> | <b>אגף רשוי ופקוח בניה</b>                | <b>735</b>    |
| 41,091,451                  | 44,078,000        | 154.0        | 46,237,000        | 152.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן               | 1             |
| 464,019                     | 517,000           |              | 429,000           |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן               | 2             |
| 911,913                     | 1,045,000         |              | 1,184,000         |              | שעות נוספות רשומות                        | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א            | 01            |
| 42,467,383                  | 45,640,000        | 154.0        | 47,850,000        | 152.0        | פרק א                                     |               |
| 126,147                     | 184,000           |              | 184,000           |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד                  | 4             |
| 858,269                     | 1,092,000         |              | 1,094,000         |              | תחבורה ומנהלה                             | 5             |
| 306,548                     | 278,000           |              | 57,000            |              | הוצאות כלליות                             | 6             |
| 3,630,746                   | 5,676,000         |              | 6,330,000         |              | הוצאות אחרות                              | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב            | 02            |
| 4,921,710                   | 7,230,000         |              | 7,665,000         |              | פרק ב                                     |               |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                 | 8             |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                  | 9             |
|                             |                   |              | 85,000            |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות          | 05            |
| <b>47,389,093</b>           | <b>52,870,000</b> | <b>154.0</b> | <b>55,600,000</b> | <b>152.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                        |               |
| 5,766,511                   | 7,424,000         | 16.0         | 7,442,000         | 15.0         | הנהלת אגף רשוי ופיקוח בניה                | 7351          |
| 23,048,028                  | 25,316,000        | 83.0         | 26,320,000        | 81.0         | מחלקת רישוי בניה                          | 7352          |
| 18,574,554                  | 20,130,000        | 55.0         | 21,838,000        | 56.0         | פיקוח בניה                                | 7353          |
| <b>5,766,511</b>            | <b>7,424,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>7,442,000</b>  | <b>15.0</b>  | <b>הנהלת אגף רשוי ופיקוח בניה</b>         | <b>7351</b>   |
| <b>4,550,238</b>            | <b>5,080,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>5,194,000</b>  | <b>15.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 1,963,238                   | 2,134,000         | 16.0         | 2,156,000         | 15.0         | משכורת כוללת                              | 110 8         |
| 540,981                     | 569,000           |              | 546,000           |              | הוצאות נלוות                              | 120 1         |
| 94,874                      | 96,000            |              | 99,000            |              | החזר הוצאות                               | 124 5         |
| 86,031                      | 94,000            |              | 88,000            |              | הבראה                                     | 126 7         |
| 360,076                     | 379,000           |              | 359,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 8         |
| 230,328                     | 229,000           |              | 233,000           |              | תשלומים מיוחדים                           | 130 3         |
| 903,778                     | 1,103,000         |              | 1,075,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 4         |
| 394,114                     | 552,000           |              | 577,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 5         |
| 509,664                     | 551,000           |              | 498,000           |              | קופות גמל והשתלמות                        | 182 6         |
| 711,651                     | 865,000           |              | 1,000,000         |              | שעות נוספות רשומות                        | 310 5         |
| 200,262                     | 180,000           |              | 184,000           |              | שעות נוספות מיוחדות                       | 340 2         |
| <b>1,216,273</b>            | <b>2,344,000</b>  |              | <b>2,248,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 126,147                     | 184,000           |              | 184,000           |              | דואר                                      | 464 4         |
| 33,705                      | 57,000            |              | 57,000            |              | כיבודים                                   | 610 5         |
| 110,500                     | 221,000           |              |                   |              | סעיף שאינו חוזר                           | 670 8         |
|                             |                   |              | 125,000           |              | ייעוץ עבודות פטורות מהיתר                 | 751 8         |
| 945,921                     | 1,882,000         |              | 1,882,000         |              | הוצאות אחרות                              | 780 4         |
| 567,200                     | 983,000           |              | 983,000           |              | בדיקות תמ"א 38 - עבודה בקבלנות            | 782 6         |
| 378,721                     | 899,000           |              | 899,000           |              | מוקד מערכת רישוי מקוון                    | 783 7         |
| <b>23,048,028</b>           | <b>25,316,000</b> | <b>83.0</b>  | <b>26,320,000</b> | <b>81.0</b>  | <b>מחלקת רישוי בניה</b>                   | <b>7352</b>   |
| <b>2,076,553</b>            | <b>2,639,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>2,509,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>הנהלת מח' רישוי בניה</b>               | <b>73521</b>  |
| <b>2,076,553</b>            | <b>2,639,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>2,509,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 1,132,136                   | 1,408,000         | 10.0         | 1,405,000         | 10.0         | משכורת כוללת                              | 110 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 73 מינהל הנדסה<br>735 אגף רשוי ופקוח בניה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                           |               |
| 292,206                     | 411,000           |             | 333,000           |             | הוצאות נלוות                              | 120           |
| 50,697                      | 63,000            |             | 66,000            |             | החזר הוצאות                               | 124           |
| 46,804                      | 64,000            |             | 54,000            |             | הבראה                                     | 126           |
| 194,705                     | 284,000           |             | 213,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127           |
| 150,150                     | 178,000           |             | 177,000           |             | תשלומים מיוחדים                           | 130           |
| 502,061                     | 642,000           |             | 594,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180           |
| 220,622                     | 277,000           |             | 268,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181           |
| 281,439                     | 365,000           |             | 326,000           |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182           |
| <b>16,312,145</b>           | <b>17,923,000</b> | <b>58.0</b> | <b>18,389,000</b> | <b>56.0</b> | <b>צוותי מתאמי ומהנדסי רישוי בניה</b>     | <b>73522</b>  |
| <b>15,236,365</b>           | <b>16,420,000</b> | <b>58.0</b> | <b>16,547,000</b> | <b>56.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 7,973,993                   | 8,602,000         | 58.0        | 8,861,000         | 56.0        | משכורת כוללת                              | 110           |
| 2,398,115                   | 2,568,000         |             | 2,564,000         |             | הוצאות נלוות                              | 120           |
| 320,022                     | 330,000           |             | 381,000           |             | החזר הוצאות                               | 124           |
| 312,879                     | 349,000           |             | 344,000           |             | הבראה                                     | 126           |
| 1,765,214                   | 1,889,000         |             | 1,839,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127           |
| 920,517                     | 1,012,000         |             | 950,000           |             | תשלומים מיוחדים                           | 130           |
| 3,679,024                   | 3,936,000         |             | 3,989,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180           |
| 1,621,190                   | 1,733,000         |             | 1,761,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181           |
| 2,057,834                   | 2,203,000         |             | 2,228,000         |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182           |
| 264,716                     | 302,000           |             | 183,000           |             | משימה חולפת - 2                           | 230           |
| <b>1,075,780</b>            | <b>1,503,000</b>  |             | <b>1,842,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 392,348                     | 434,000           |             | 436,000           |             | בוחן תכניות רישוי מבני ציבור              | 751           |
| 563,693                     | 927,000           |             | 1,264,000         |             | עבודה בקבלנות-מהנדסי רישוי                | 752           |
| 119,739                     | 142,000           |             | 142,000           |             | עבודה בקבלנות - מנתבי מידע                | 753           |
| <b>4,659,330</b>            | <b>4,754,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>5,422,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>מכון הרישוי העירוני</b>                | <b>73523</b>  |
| <b>4,557,939</b>            | <b>4,578,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>5,124,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 2,453,949                   | 2,500,000         | 15.0        | 2,825,000         | 15.0        | משכורת כוללת                              | 110           |
| 739,154                     | 699,000           |             | 783,000           |             | הוצאות נלוות                              | 120           |
| 83,937                      | 83,000            |             | 103,000           |             | החזר הוצאות                               | 124           |
| 83,281                      | 87,000            |             | 90,000            |             | הבראה                                     | 126           |
| 571,936                     | 529,000           |             | 590,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127           |
| 260,671                     | 268,000           |             | 274,000           |             | תשלומים מיוחדים                           | 130           |
| 1,104,165                   | 1,111,000         |             | 1,242,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180           |
| 481,918                     | 481,000           |             | 544,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181           |
| 622,247                     | 630,000           |             | 698,000           |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182           |
| <b>101,391</b>              | <b>176,000</b>    |             | <b>298,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
| 101,391                     | 176,000           |             | 298,000           |             | בוחן רישוי תנועה - עבודה בקבלנות          | 752           |
| <b>18,574,554</b>           | <b>20,130,000</b> | <b>55.0</b> | <b>21,838,000</b> | <b>56.0</b> | <b>פיקוח בניה</b>                         | <b>7353</b>   |
| <b>3,381,050</b>            | <b>4,438,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>4,593,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מנהליים</b>              | <b>73531</b>  |
| <b>3,381,050</b>            | <b>4,438,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>4,593,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 1,717,558                   | 2,251,000         | 18.0        | 2,360,000         | 16.0        | משכורת כוללת                              | 110           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 73 מינהל הנדסה<br>735 אגף רשוי ופקוח בניה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                           |               |
| 535,147                     | 712,000           |             | 741,000           |             | הוצאות נלוות                              | 120 9         |
| 76,866                      | 96,000            |             | 106,000           |             | החזר הוצאות                               | 124 4         |
| 73,651                      | 111,000           |             | 98,000            |             | הבראה                                     | 126 6         |
| 384,630                     | 505,000           |             | 537,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 7         |
| 330,221                     | 429,000           |             | 410,000           |             | תשלומים מיוחדים                           | 130 2         |
| 798,124                     | 1,046,000         |             | 1,082,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 3         |
| 361,223                     | 471,000           |             | 492,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 4         |
| 436,901                     | 575,000           |             | 590,000           |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182 5         |
| <b>12,416,262</b>           | <b>12,359,000</b> | <b>33.0</b> | <b>13,661,000</b> | <b>36.0</b> | <b>פיקוח על הבניה</b>                     | <b>73532</b>  |
| <b>11,176,980</b>           | <b>10,953,000</b> | <b>33.0</b> | <b>12,168,000</b> | <b>36.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 5,500,076                   | 5,284,000         | 33.0        | 6,018,000         | 36.0        | משכורת כוללת                              | 110 3         |
| 1,747,507                   | 1,759,000         |             | 1,882,000         |             | הוצאות נלוות                              | 120 5         |
| 208,150                     | 206,000           |             | 255,000           |             | החזר הוצאות                               | 124 9         |
| 201,400                     | 214,000           |             | 222,000           |             | הבראה                                     | 126 2         |
| 1,337,957                   | 1,339,000         |             | 1,405,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 3         |
| 1,199,122                   | 1,202,000         |             | 1,244,000         |             | תשלומים מיוחדים                           | 130 7         |
| 2,618,454                   | 2,586,000         |             | 2,893,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 8         |
| 1,225,218                   | 1,161,000         |             | 1,300,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 9         |
| 1,393,236                   | 1,425,000         |             | 1,593,000         |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182 1         |
| 111,821                     | 122,000           |             | 131,000           |             | משימה חולפת - 1                           | 230 1         |
| <b>1,239,282</b>            | <b>1,406,000</b>  |             | <b>1,408,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>             |               |
|                             | 11,000            |             | 11,000            |             | נסיעות ואש"ל                              | 510 6         |
| 858,269                     | 1,081,000         |             | 1,083,000         |             | הוצאות רכב עירוני                         | 530 1         |
| 821                         | 14,000            |             | 14,000            |             | אחזקת רכב                                 | 531 2         |
| 849,542                     | 1,013,000         |             | 1,015,000         |             | שכירת רכב                                 | 533 4         |
| 7,906                       | 54,000            |             | 54,000            |             | דלק ואנרגיה                               | 534 5         |
| 162,343                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                           | 670 3         |
| 218,670                     | 314,000           |             | 314,000           |             | פיקוח בניה - עבודה בקבלנות                | 753 5         |
|                             |                   |             | 85,000            |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>        |               |
|                             |                   |             | 85,000            |             | השתתפות לשיטור מרחב יפתח                  | 999/11 1      |
| <b>2,777,242</b>            | <b>3,333,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>3,584,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>מדור מבנים מסוכנים</b>                 | <b>73533</b>  |
| <b>1,488,258</b>            | <b>1,532,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>1,715,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>       |               |
| 670,395                     | 685,000           | 4.0         | 756,000           | 4.0         | משכורת כוללת                              | 110 8         |
| 252,549                     | 276,000           |             | 311,000           |             | הוצאות נלוות                              | 120 1         |
| 33,928                      | 34,000            |             | 37,000            |             | החזר הוצאות                               | 124 5         |
| 28,101                      | 30,000            |             | 26,000            |             | הבראה                                     | 126 7         |
| 190,520                     | 212,000           |             | 248,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                        | 127 8         |
| 134,665                     | 136,000           |             | 148,000           |             | תשלומים מיוחדים                           | 130 3         |
| 343,167                     | 342,000           |             | 385,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                  | 180 4         |
| 166,339                     | 165,000           |             | 186,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                        | 181 5         |
| 176,828                     | 177,000           |             | 199,000           |             | קופות גמל והשתלמות                        | 182 6         |
| 87,482                      | 93,000            |             | 115,000           |             | משימה חולפת - 1                           | 230 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 73 מינהל הנדסה<br>735 אגף רשוי ופקוח בניה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                           |               |
| 1,288,984                   | 1,801,000  |        | 1,869,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                    |               |
| 718,433                     | 1,141,000  |        | 1,141,000       |        | מבנים מסוכנים - הגשת תביעות               | 751           |
| 570,551                     | 660,000    |        | 728,000         |        | פיקוח מבנים מסוכנים                       | 752           |

8  
9



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 73 מינהל הנדסה<br>736 אגף רשוי עסקים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| <b>13,911,457</b>           | <b>15,340,000</b> | <b>48.0</b> | <b>16,080,000</b> | <b>48.0</b> | <b>אגף רשוי עסקים</b>                | <b>736</b>    |
| 12,295,247                  | 13,365,000        | 48.0        | 14,035,000        | 48.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
| 766,349                     | 942,000           |             | 728,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
| 161,580                     | 163,000           |             | 377,000           |             | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א     | 01            |
| 13,223,176                  | 14,470,000        | 48.0        | 15,140,000        | 48.0        | פרק א                                |               |
|                             |                   |             |                   |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד             | 4             |
| 267,204                     | 378,000           |             | 408,000           |             | תחבורה ומנהלה                        | 5             |
|                             |                   |             |                   |             | הוצאות כלליות                        | 6             |
| 279,945                     | 343,000           |             | 383,000           |             | הוצאות אחרות                         | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב     | 02            |
| 547,149                     | 721,000           |             | 791,000           |             | פרק ב                                |               |
| 119,382                     | 127,000           |             | 127,000           |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
| 21,750                      | 22,000            |             | 22,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות             | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| <b>13,911,457</b>           | <b>15,340,000</b> | <b>48.0</b> | <b>16,080,000</b> | <b>48.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                   |               |
| 2,807,471                   | 3,092,000         | 9.0         | 3,628,000         | 9.0         | הנהלה ושרותים מינהליים               | 7361          |
| 2,509,272                   | 2,879,000         | 10.0        | 2,842,000         | 10.0        | מחלקת שירות לקוחות-רשוי עסקים        | 7362          |
| 3,296,720                   | 3,444,000         | 13.0        | 3,590,000         | 13.0        | מחלקת בקורת עסקים                    | 7363          |
| 5,297,994                   | 5,925,000         | 16.0        | 6,020,000         | 16.0        | מחלקת רשוי הנדסי לעסקים              | 7364          |
| <b>2,807,471</b>            | <b>3,092,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>3,628,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>        | <b>7361</b>   |
| <b>2,339,573</b>            | <b>2,499,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>2,995,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,208,064                   | 1,281,000         | 9.0         | 1,412,000         | 9.0         | משכורת כוללת                         | 110 6         |
| 329,155                     | 363,000           |             | 352,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 8         |
| 51,291                      | 51,000            |             | 63,000            |             | החזר הוצאות                          | 124 3         |
| 48,104                      | 54,000            |             | 54,000            |             | הבראה                                | 126 5         |
| 229,760                     | 258,000           |             | 235,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 6         |
| 154,470                     | 159,000           |             | 227,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 1         |
| 486,304                     | 533,000           |             | 627,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 2         |
| 242,300                     | 272,000           |             | 332,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 3         |
| 244,004                     | 261,000           |             | 295,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 4         |
| 161,580                     | 163,000           |             | 377,000           |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 3         |
| <b>326,766</b>              | <b>444,000</b>    |             | <b>484,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 267,204                     | 378,000           |             | 408,000           |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530 4         |
| 24,704                      | 41,000            |             | 41,000            |             | אחזקת רכב                            | 531 5         |
| 91,647                      | 76,000            |             | 76,000            |             | ביטוח רכב                            | 532 6         |
| 124,244                     | 224,000           |             | 254,000           |             | שכירת רכב                            | 533 7         |
| 26,609                      | 37,000            |             | 37,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534 8         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | מסרונים לבתי עסק                     | 751 6         |
| 59,562                      | 66,000            |             | 66,000            |             | הוצאות אחרות                         | 780 2         |
| 59,562                      | 66,000            |             | 66,000            |             | חוברות ופרסומי מידע                  | 783 5         |
| <b>119,382</b>              | <b>127,000</b>    |             | <b>127,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 119,382                     | 127,000           |             | 127,000           |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוד         | 860 1         |
| 119,382                     | 127,000           |             | 127,000           |             | טיוב מאגר עסקים                      | 861 2         |
| <b>21,750</b>               | <b>22,000</b>     |             | <b>22,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 73 מינהל הנדסה<br>736 אגף רשוי עסקים   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                        |               |
| 21,750                      | 22,000           |             | 22,000           |             | רכישות אחרות                           | 981 9         |
| <b>2,509,272</b>            | <b>2,879,000</b> | <b>10.0</b> | <b>2,842,000</b> | <b>10.0</b> | <b>מחלקת שירות לקוחות- רישוי עסקים</b> | <b>7362</b>   |
| <b>2,509,272</b>            | <b>2,879,000</b> | <b>10.0</b> | <b>2,842,000</b> | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 1,023,762                   | 1,154,000        | 10.0        | 1,326,000        | 10.0        | משכורת כוללת                           | 110 3         |
| 386,370                     | 446,000          |             | 417,000          |             | הוצאות נלוות                           | 120 5         |
| 71,022                      | 75,000           |             | 77,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 9         |
| 65,168                      | 77,000           |             | 62,000           |             | הבראה                                  | 126 2         |
| 250,180                     | 294,000          |             | 278,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 3         |
| 239,729                     | 252,000          |             | 327,000          |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 7         |
| 588,842                     | 680,000          |             | 654,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 8         |
| 262,601                     | 305,000          |             | 307,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 9         |
| 326,241                     | 375,000          |             | 347,000          |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 1         |
| 270,569                     | 347,000          |             | 118,000          |             | משימה חולפת-3                          | 230 1         |
| <b>3,296,720</b>            | <b>3,444,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,590,000</b> | <b>13.0</b> | <b>מחלקת בקורת עסקים</b>               | <b>7363</b>   |
| <b>3,296,720</b>            | <b>3,444,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,590,000</b> | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 1,622,872                   | 1,698,000        | 13.0        | 1,783,000        | 13.0        | משכורת כוללת                           | 110 9         |
| 554,407                     | 577,000          |             | 525,000          |             | הוצאות נלוות                           | 120 2         |
| 80,712                      | 80,000           |             | 87,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 6         |
| 79,943                      | 90,000           |             | 77,000           |             | הבראה                                  | 126 8         |
| 393,752                     | 407,000          |             | 361,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 9         |
| 398,745                     | 417,000          |             | 483,000          |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 4         |
| 720,696                     | 752,000          |             | 799,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 5         |
| 356,442                     | 374,000          |             | 391,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 6         |
| 364,254                     | 378,000          |             | 408,000          |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 7         |
| <b>5,297,994</b>            | <b>5,925,000</b> | <b>16.0</b> | <b>6,020,000</b> | <b>16.0</b> | <b>מחלקת רישוי הנדסי לעסקים</b>        | <b>7364</b>   |
| <b>5,077,611</b>            | <b>5,648,000</b> | <b>16.0</b> | <b>5,713,000</b> | <b>16.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 2,268,416                   | 2,393,000        | 16.0        | 2,413,000        | 16.0        | משכורת כוללת                           | 110 6         |
| 803,691                     | 930,000          |             | 864,000          |             | הוצאות נלוות                           | 120 8         |
| 107,695                     | 116,000          |             | 132,000          |             | החזר הוצאות                            | 124 3         |
| 94,410                      | 111,000          |             | 121,000          |             | הבראה                                  | 126 5         |
| 601,586                     | 703,000          |             | 611,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 6         |
| 381,336                     | 427,000          |             | 467,000          |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 1         |
| 1,128,388                   | 1,303,000        |             | 1,359,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 2         |
| 510,853                     | 603,000          |             | 610,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 3         |
| 617,535                     | 700,000          |             | 749,000          |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 4         |
| 495,780                     | 595,000          |             | 610,000          |             | משימה חולפת-4                          | 230 4         |
| <b>220,383</b>              | <b>277,000</b>   |             | <b>307,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 220,383                     | 277,000          |             | 307,000          |             | בדיקת תכניות - עבודה בקבלנות           | 781 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>741 הנהלת מינהל בנוי ותשתית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                            |               |
| <b>28,415,396</b>           | <b>32,550,000</b> | <b>55.0</b> | <b>35,520,000</b> | <b>56.0</b> | <b>הנהלת מינהל בנוי ותשתית</b>                             | <b>741</b>    |
| 15,053,380                  | 15,796,000        | 55.0        | 17,160,000        | 56.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                                | 1             |
| 87,379                      | 123,000           |             | 100,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                                | 2             |
| 337,138                     | 231,000           |             | 390,000           |             | שעות נוספות רשומות                                         | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                             | 01            |
| 15,477,897                  | 16,150,000        | 55.0        | 17,650,000        | 56.0        | פרק א                                                      |               |
| 125,967                     | 183,000           |             | 637,000           |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                                   | 4             |
| 967,995                     | 969,000           |             | 1,025,000         |             | תחבורה ומנהלה                                              | 5             |
| 252,686                     | 287,000           |             | 287,000           |             | הוצאות כלליות                                              | 6             |
| 9,869,739                   | 13,087,000        |             | 12,982,000        |             | הוצאות אחרות                                               | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                             | 02            |
| 11,216,387                  | 14,526,000        |             | 14,931,000        |             | פרק ב                                                      |               |
| 1,661,726                   | 1,765,000         |             | 2,830,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                  | 8             |
| 59,386                      | 109,000           |             | 109,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                   | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                           | 05            |
| <b>28,415,396</b>           | <b>32,550,000</b> | <b>55.0</b> | <b>35,520,000</b> | <b>56.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                         |               |
| 28,415,396                  | 32,550,000        | 55.0        | 35,520,000        | 56.0        | הנהלה ושרותים מינהליים                                     | 7411          |
| <b>28,415,396</b>           | <b>32,550,000</b> | <b>55.0</b> | <b>35,520,000</b> | <b>56.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>                              | <b>7411</b>   |
| <b>13,837,801</b>           | <b>16,830,000</b> | <b>14.0</b> | <b>17,498,000</b> | <b>14.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>                              | <b>74111</b>  |
| <b>5,236,159</b>            | <b>5,343,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>5,759,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 3,011,979                   | 3,064,000         | 14.0        | 3,133,000         | 14.0        | משכורת כוללת                                               | 110 2         |
| 486,137                     | 569,000           |             | 475,000           |             | הוצאות נלוות                                               | 120 4         |
| 77,138                      | 78,000            |             | 79,000            |             | החזר הוצאות                                                | 124 8         |
| 83,449                      | 93,000            |             | 83,000            |             | הבראה                                                      | 126 1         |
| 325,550                     | 398,000           |             | 313,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 2         |
| 218,626                     | 222,000           |             | 211,000           |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 6         |
|                             |                   |             | 228,000           |             | עתודה - שעות נוספות                                        | 160 3         |
| 1,182,279                   | 1,257,000         |             | 1,322,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 7         |
| 537,049                     | 567,000           |             | 590,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 8         |
| 645,230                     | 690,000           |             | 732,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 9         |
| 260,359                     | 176,000           |             | 334,000           |             | שעות נוספות                                                | 310 8         |
| 76,779                      | 55,000            |             | 56,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                                        | 340 5         |
| <b>8,542,256</b>            | <b>11,378,000</b> |             | <b>11,630,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 7,934                       | 30,000            |             | 30,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                 | 434 1         |
| 93,787                      | 124,000           |             | 124,000           |             | צורכי משרד                                                 | 461 4         |
| 10,199                      | 13,000            |             | 13,000            |             | ספרים ועיתונים                                             | 462 5         |
| 2,864                       | 4,000             |             | 4,000             |             | דואר                                                       | 464 7         |
| 33,859                      | 58,000            |             | 60,000            |             | נסיעות ואש"ל                                               | 510 5         |
| 243,411                     | 207,000           |             | 207,000           |             | הדרכה וכנסים                                               | 521 8         |
| 128,704                     | 130,000           |             | 169,000           |             | גיבוש יחידתי                                               | 522 9         |
| 386,586                     | 381,000           |             | 392,000           |             | הוצאות רכב עירוני                                          | 530 9         |
| 8,823                       | 20,000            |             | 16,000            |             | אחזקת רכב                                                  | 531 1         |
| 21,680                      | 22,000            |             | 22,000            |             | ביטוח רכב                                                  | 532 2         |
| 264,264                     | 265,000           |             | 265,000           |             | שכירת רכב                                                  | 533 3         |
| 91,819                      | 74,000            |             | 89,000            |             | דלק ואנרגיה                                                | 534 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>741 הנהלת מינהל בנוי ותשתית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                            |               |
| 19,031                      | 45,000            |             | 45,000            |             | כיבודים                                                    | 610 8         |
| 17,712                      | 15,000            |             | 15,000            |             | הוצאות מיוחדות                                             | 680 4         |
| 203,076                     | 212,000           |             | 212,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                              | 693 9         |
| 30,186                      | 105,000           |             | 105,000           |             | יעוץ מקצועי                                                | 752 3         |
| 67,574                      | 30,000            |             | 30,000            |             | בגדי עבודה יחידתיים                                        | 760 3         |
| 597,334                     | 920,000           |             | 1,020,000         |             | תגבור כ"א יח' פרויקטים משולבים                             | 781 8         |
|                             | 4,000             |             | 4,000             |             | שליחויות                                                   | 783 1         |
| 6,699,999                   | 8,500,000         |             | 8,500,000         |             | תפעול דרכים תת קרקעיות ושיקועים                            | 784 2         |
|                             | 600,000           |             | 700,000           |             | עתודת מינהל                                                | 790 9         |
| <b>59,386</b>               | <b>109,000</b>    |             | <b>109,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |
| 20,944                      | 70,000            |             | 70,000            |             | הוצאות פיתוח                                               | 920 1         |
| 38,442                      | 39,000            |             | 39,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932 5         |
| <b>2,001,462</b>            | <b>2,085,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>2,488,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>משאבי אנוש ומינהל</b>                                   | <b>74112</b>  |
| <b>2,001,462</b>            | <b>2,085,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>2,488,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 1,098,706                   | 1,151,000         | 9.0         | 1,376,000         | 10.0        | משכורת כוללת                                               | 110 7         |
| 347,194                     | 362,000           |             | 445,000           |             | הוצאות נלוות                                               | 120 9         |
| 52,389                      | 53,000            |             | 62,000            |             | החזר הוצאות                                                | 124 4         |
| 52,821                      | 62,000            |             | 57,000            |             | הבראה                                                      | 126 6         |
| 241,984                     | 247,000           |             | 326,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 7         |
| 149,742                     | 152,000           |             | 155,000           |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 2         |
| 405,820                     | 420,000           |             | 512,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 3         |
| 219,403                     | 231,000           |             | 277,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 4         |
| 186,417                     | 189,000           |             | 235,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 5         |
| <b>11,303,220</b>           | <b>12,307,000</b> | <b>27.0</b> | <b>14,154,000</b> | <b>27.0</b> | <b>המרכז העירוני לתאום הנדסי</b>                           | <b>74113</b>  |
| <b>6,967,363</b>            | <b>7,394,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>8,023,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 3,725,692                   | 3,942,000         | 27.0        | 4,412,000         | 27.0        | משכורת כוללת                                               | 110 3         |
| 1,029,571                   | 1,103,000         |             | 1,219,000         |             | הוצאות נלוות                                               | 120 5         |
| 148,380                     | 152,000           |             | 144,000           |             | החזר הוצאות                                                | 124 9         |
| 131,764                     | 147,000           |             | 126,000           |             | הבראה                                                      | 126 2         |
| 749,427                     | 804,000           |             | 949,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 3         |
| 457,907                     | 483,000           |             | 328,000           |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 7         |
| 1,666,814                   | 1,743,000         |             | 1,964,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 8         |
| 769,492                     | 784,000           |             | 849,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 9         |
| 897,322                     | 959,000           |             | 1,115,000         |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 1         |
| 87,379                      | 123,000           |             | 100,000           |             | משימות חולפות - 1                                          | 230 1         |
| <b>2,674,131</b>            | <b>3,148,000</b>  |             | <b>3,301,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
|                             |                   |             | 402,000           |             | שכר דירה                                                   | 411 4         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | תיקוני מבנים                                               | 434 2         |
|                             |                   |             | 42,000            |             | ניקיון                                                     | 436 4         |
| 11,183                      | 12,000            |             | 12,000            |             | צורכי משרד                                                 | 461 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>741 הנהלת מינהל בנוי ותשתית | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                                            |               |   |
| 8,653                       | 5,000            |            | 9,000            |            | אחזקת רכב                                                  | 531           | 2 |
| 32,520                      | 33,000           |            | 33,000           |            | ביטוח רכב                                                  | 532           | 3 |
| 116,874                     | 120,000          |            | 120,000          |            | שכירת רכב                                                  | 533           | 4 |
| 17,388                      | 35,000           |            | 35,000           |            | דלק ואנרגיה                                                | 534           | 5 |
| 12,867                      | 15,000           |            | 15,000           |            | כיבודים                                                    | 610           | 9 |
| 2,474,646                   | 2,928,000        |            | 2,623,000        |            | תגבור כ"א                                                  | 751           | 3 |
| <b>1,661,726</b>            | <b>1,765,000</b> |            | <b>2,830,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                         |               |   |
| 1,661,726                   | 1,765,000        |            | 2,830,000        |            | קשרי קהילה באתרי עבודות - מוסח                             | 851           | 6 |
| <b>1,272,913</b>            | <b>1,328,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,380,000</b> | <b>5.0</b> | <b>מחלקת תמחיר הנדסי ומכרזים</b>                           | <b>74115</b>  |   |
| <b>1,272,913</b>            | <b>1,328,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,380,000</b> | <b>5.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |   |
| 723,806                     | 744,000          | 5.0        | 790,000          | 5.0        | משכורת כוללת                                               | 110           | 4 |
| 193,913                     | 218,000          |            | 204,000          |            | הוצאות נלוות                                               | 120           | 6 |
| 29,294                      | 29,000           |            | 30,000           |            | החזר הוצאות                                                | 124           | 1 |
| 27,617                      | 30,000           |            | 25,000           |            | הבראה                                                      | 126           | 3 |
| 137,002                     | 159,000          |            | 149,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127           | 4 |
| 74,452                      | 75,000           |            | 58,000           |            | תשלומים מיוחדים                                            | 130           | 8 |
| 280,742                     | 291,000          |            | 328,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180           | 9 |
| 136,123                     | 144,000          |            | 147,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181           | 1 |
| 144,619                     | 147,000          |            | 181,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                         | 182           | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>742 אגף דרכים ומאור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                                    |               |
| <b>69,964,283</b>           | <b>74,390,000</b> | <b>122.0</b> | <b>81,790,000</b> | <b>123.0</b> | <b>אגף דרכים ומאור</b>                             | <b>742</b>    |
| 28,139,962                  | 29,370,000        | 122.0        | 33,608,000        | 123.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                        | 1             |
| 479,436                     | 508,000           |              | 461,000           |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                        | 2             |
| 2,552,932                   | 2,252,000         |              | 2,621,000         |              | שעות נוספות רשומות                                 | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                     | 01            |
| 31,172,330                  | 32,130,000        | 122.0        | 36,690,000        | 123.0        | פרק א                                              |               |
| 1,004,680                   | 1,135,000         |              | 1,200,000         |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד                           | 4             |
| 1,965,196                   | 2,203,000         |              | 2,203,000         |              | תחבורה ומנהלה                                      | 5             |
| 41,003                      | 52,000            |              | 52,000            |              | הוצאות כלליות                                      | 6             |
| 35,542,505                  | 38,435,000        |              | 41,410,000        |              | הוצאות אחרות                                       | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                     | 02            |
| 38,553,384                  | 41,825,000        |              | 44,865,000        |              | פרק ב                                              |               |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                          | 8             |
| 150,373                     | 165,000           |              | 165,000           |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                           | 9             |
| 88,196                      | 270,000           |              | 70,000            |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                   | 05            |
| <b>69,964,283</b>           | <b>74,390,000</b> | <b>122.0</b> | <b>81,790,000</b> | <b>123.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                 |               |
| 5,279,324                   | 6,050,000         | 16.0         | 6,254,000         | 16.0         | הנהלת אגף דרכים ומאור                              | 7421          |
| 20,809,495                  | 22,859,000        | 44.0         | 27,433,000        | 45.0         | מיסעות ומדרכות                                     | 7422          |
| 41,986,132                  | 43,211,000        | 62.0         | 45,833,000        | 62.0         | מאור                                               | 7423          |
| 1,889,332                   | 2,270,000         |              | 2,270,000         |              | אחזקת שווקים                                       | 7424          |
| <b>5,279,324</b>            | <b>6,050,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>6,254,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>הנהלת אגף דרכים ומאור</b>                       | <b>7421</b>   |
| <b>4,126,967</b>            | <b>4,304,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>4,603,000</b>  | <b>16.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |
| 2,098,484                   | 2,165,000         | 16.0         | 2,462,000         | 16.0         | משכורת כוללת                                       | 110 4         |
| 638,833                     | 678,000           |              | 594,000           |              | הוצאות נלוות                                       | 120 6         |
| 89,071                      | 88,000            |              | 100,000           |              | החזר הוצאות                                        | 124 1         |
| 85,972                      | 95,000            |              | 88,000            |              | הבראה                                              | 126 3         |
| 463,790                     | 495,000           |              | 406,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127 4         |
| 213,451                     | 211,000           |              | 242,000           |              | תשלומים מיוחדים                                    | 130 8         |
| 1,027,181                   | 1,052,000         |              | 1,102,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180 9         |
| 450,916                     | 451,000           |              | 491,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181 1         |
| 576,265                     | 601,000           |              | 611,000           |              | קופות גמל והשתלמות                                 | 182 2         |
| 117,574                     | 166,000           |              | 170,000           |              | שעות נוספות רשומות                                 | 310 1         |
| 31,444                      | 32,000            |              | 33,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                                | 340 7         |
| <b>1,015,133</b>            | <b>1,191,000</b>  |              | <b>1,296,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 968,248                     | 1,097,000         |              | 1,162,000         |              | תחזוקת משרדים ומבנים                               | 430 8         |
| 54,459                      | 56,000            |              | 61,000            |              | תחזוקת החצר והגן                                   | 432 1         |
| 17,856                      | 20,000            |              | 20,000            |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                         | 434 3         |
| 182,253                     | 168,000           |              | 168,000           |              | חשמל                                               | 435 4         |
| 713,680                     | 853,000           |              | 913,000           |              | שמירה - גבעת התחמושת                               | 437 6         |
| 2,898                       | 4,000             |              | 4,000             |              | ספרים ועיתונים                                     | 462 7         |
| 37,916                      | 83,000            |              | 83,000            |              | הוצאות רכב עירוני                                  | 530 2         |
| 1,849                       | 18,000            |              | 18,000            |              | אחזקת רכב                                          | 531 3         |
| 34,935                      | 41,000            |              | 41,000            |              | שכירת רכב                                          | 533 5         |
| 1,132                       | 24,000            |              | 24,000            |              | דלק ואנרגיה                                        | 534 6         |
| 6,071                       | 7,000             |              | 7,000             |              | כיבודים                                            | 610 1         |
|                             |                   |              | 40,000            |              | הוצאות אחרות                                       | 780 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>742 אגף דרכים ומאור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                    |               |
|                             |            |        | 40,000          |        | הוצאות אחרות                                       | 781           |
| 49,028                      | 55,000     |        | 55,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                                |               |
| 9,024                       | 12,000     |        | 12,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                                  | 932           |
| 40,004                      | 43,000     |        | 43,000          |        | ציוד תפעולי                                        | 934           |
| 88,196                      | 500,000    |        | 300,000         |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות                        |               |
| 88,196                      | 500,000    |        | 300,000         |        | השתתפות לאמנת שיטור                                | 999/11        |
| 20,809,495                  | 22,859,000 | 44.0   | 27,433,000      | 45.0   | מיסעות ומדרכות                                     | 7422          |
| 7,193,823                   | 7,797,000  | 26.0   | 8,919,000       | 27.0   | מחלקת פיתוח דרכים                                  | 74221         |
| 6,854,156                   | 6,974,000  | 26.0   | 8,116,000       | 27.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                       |               |
| 3,448,475                   | 3,621,000  | 26.0   | 4,186,000       | 27.0   | משכורת כוללת                                       | 110           |
| 999,356                     | 1,009,000  |        | 1,132,000       |        | הוצאות נלוות                                       | 120           |
| 137,862                     | 141,000    |        | 171,000         |        | החזר הוצאות                                        | 124           |
| 125,226                     | 137,000    |        | 147,000         |        | הבראה                                              | 126           |
| 736,268                     | 731,000    |        | 814,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127           |
| 353,625                     | 367,000    |        | 366,000         |        | תשלומים מיוחדים                                    | 130           |
| 1,501,447                   | 1,597,000  |        | 1,892,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180           |
| 693,106                     | 746,000    |        | 873,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181           |
| 808,341                     | 851,000    |        | 1,019,000       |        | קופות גמל והשתלמות                                 | 182           |
| 408,167                     | 275,000    |        | 433,000         |        | שעות נוספות רשומות                                 | 310           |
| 143,086                     | 105,000    |        | 107,000         |        | שעות נוספות מיוחדות                                | 340           |
| 339,667                     | 823,000    |        | 803,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                             |               |
| 13,946                      | 14,000     |        | 14,000          |        | צורכי משרד                                         | 461           |
| 315,355                     | 509,000    |        | 489,000         |        | הוצאות רכב עירוני                                  | 530           |
| 25,245                      | 98,000     |        | 98,000          |        | אחזקת רכב                                          | 531           |
| 142,891                     | 145,000    |        | 145,000         |        | ביטוח רכב                                          | 532           |
| 117,118                     | 175,000    |        | 175,000         |        | שכירת רכב                                          | 533           |
| 30,101                      | 91,000     |        | 71,000          |        | דלק ואנרגיה                                        | 534           |
| 10,366                      | 12,000     |        | 12,000          |        | כיבודים                                            | 610           |
|                             | 238,000    |        | 238,000         |        | תגבור כ"א                                          | 751           |
|                             | 50,000     |        | 50,000          |        | אחזקת מערכת מני"מ                                  | 753           |
| 13,615,672                  | 15,062,000 | 18.0   | 18,514,000      | 18.0   | מחלקת תחזוקת דרכים                                 | 74226         |
| 3,655,037                   | 3,732,000  | 18.0   | 4,399,000       | 18.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                       |               |
| 1,886,881                   | 1,951,000  | 18.0   | 2,319,000       | 18.0   | משכורת כוללת                                       | 110           |
| 655,510                     | 669,000    |        | 769,000         |        | הוצאות נלוות                                       | 120           |
| 96,341                      | 96,000     |        | 123,000         |        | החזר הוצאות                                        | 124           |
| 86,562                      | 94,000     |        | 97,000          |        | הבראה                                              | 126           |
| 472,607                     | 479,000    |        | 549,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127           |
| 229,911                     | 224,000    |        | 257,000         |        | תשלומים מיוחדים                                    | 130           |
| 882,735                     | 888,000    |        | 1,054,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180           |
| 405,894                     | 395,000    |        | 469,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181           |
| 476,841                     | 493,000    |        | 585,000         |        | קופות גמל והשתלמות                                 | 182           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>742 אגף דרכים ומאור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                    |               |
| <b>9,952,335</b>            | <b>11,320,000</b> |             | <b>14,105,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 7,976                       | 8,000             |             | 8,000             |             | צורכי משרד                                         | 461 6         |
| 41,166                      | 14,000            |             | 14,000            |             | אחזקת רכב                                          | 531 3         |
| 4,927                       | 5,000             |             | 5,000             |             | ביטוח רכב                                          | 532 4         |
| 119,899                     | 118,000           |             | 118,000           |             | שכירת רכב                                          | 533 5         |
| 49,650                      | 32,000            |             | 52,000            |             | דלק ואנרגיה                                        | 534 6         |
| 2,981                       | 7,000             |             | 7,000             |             | כיבודים                                            | 610 1         |
| 52,721                      | 125,000           |             | 125,000           |             | חמרים                                              | 720 6         |
| 52,721                      | 125,000           |             | 125,000           |             | חמרים לתחזוקה                                      | 721 7         |
| 9,673,015                   | 11,011,000        |             | 13,776,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                               | 750 3         |
| 5,083,216                   | 5,100,000         |             | 5,750,000         |             | תיקי שבר ותחזוקה במיסעות ומדרכות                   | 751 4         |
| 98,431                      | 100,000           |             | 100,000           |             | תחזוקת הטיילת וככר האופרה                          | 752 5         |
| 697,930                     | 681,000           |             | 831,000           |             | פקוח על קבלנים בעבודות אחזקה                       | 753 6         |
| 3,471,139                   | 3,475,000         |             | 5,420,000         |             | אחזקה יזומה של מסעות ומדרכות                       | 754 7         |
| 203,618                     | 470,000           |             | 470,000           |             | עבודות במגרשים פרטיים                              | 756 9         |
|                             | 25,000            |             | 25,000            |             | שיקום מדרכות לאחר צווי הריסה                       | 757 1         |
| 118,681                     | 10,000            |             | 30,000            |             | עבודות בקבלנות למח' מאור                           | 758 2         |
|                             | 1,150,000         |             | 1,150,000         |             | סיטי רובר                                          | 759 3         |
| <b>8,300</b>                | <b>10,000</b>     |             | <b>10,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                         |               |
| 8,300                       | 10,000            |             | 10,000            |             | ציוד תפעולי                                        | 934 9         |
| <b>41,986,132</b>           | <b>43,211,000</b> | <b>62.0</b> | <b>45,833,000</b> | <b>62.0</b> | <b>מאור</b>                                        | <b>7423</b>   |
| <b>4,107,716</b>            | <b>4,316,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>4,462,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>הנהלה</b>                                       | <b>74231</b>  |
| <b>4,075,515</b>            | <b>4,279,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>4,425,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |
| 1,079,518                   | 1,189,000         | 7.0         | 1,187,000         | 7.0         | משכורת כוללת                                       | 110 3         |
| 325,331                     | 343,000           |             | 334,000           |             | הוצאות נלוות                                       | 120 5         |
| 46,912                      | 49,000            |             | 52,000            |             | החזר הוצאות                                        | 124 9         |
| 53,565                      | 56,000            |             | 40,000            |             | הבראה                                              | 126 2         |
| 224,854                     | 238,000           |             | 242,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127 3         |
| 235,094                     | 268,000           |             | 179,000           |             | תשלומים מיוחדים                                    | 130 7         |
| 582,911                     | 805,000           |             | 847,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180 8         |
| 283,845                     | 482,000           |             | 502,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181 9         |
| 299,066                     | 323,000           |             | 345,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                 | 182 1         |
| 1,150,629                   | 1,044,000         |             | 1,234,000         |             | שעות נוספות רשומות                                 | 310 9         |
| 702,032                     | 630,000           |             | 644,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                                | 340 6         |
| <b>32,201</b>               | <b>37,000</b>     |             | <b>37,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 10,616                      | 11,000            |             | 11,000            |             | הוצאות משרד                                        | 460 4         |
| 10,616                      | 11,000            |             | 11,000            |             | צורכי משרד                                         | 461 5         |
| 21,585                      | 26,000            |             | 26,000            |             | כיבודים                                            | 610 9         |
| <b>4,778,021</b>            | <b>4,931,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>5,603,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>תכנון ופקוח על עבודות חדשות</b>                 | <b>74232</b>  |
| <b>4,490,015</b>            | <b>4,601,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>5,273,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |
| 2,092,943                   | 2,200,000         | 18.0        | 2,610,000         | 18.0        | משכורת כוללת                                       | 110 8         |
| 811,255                     | 827,000           |             | 901,000           |             | הוצאות נלוות                                       | 120 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>742 אגף דרכים ומאור | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                    |               |   |
| 101,178                     | 99,000            |             | 122,000           |             | החזר הוצאות                                        | 124           | 5 |
| 93,898                      | 102,000           |             | 103,000           |             | הבראה                                              | 126           | 7 |
| 616,179                     | 626,000           |             | 676,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127           | 8 |
| 293,339                     | 287,000           |             | 306,000           |             | תשלומים מיוחדים                                    | 130           | 3 |
| 1,144,893                   | 1,134,000         |             | 1,296,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180           | 4 |
| 507,344                     | 481,000           |             | 558,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181           | 5 |
| 637,549                     | 653,000           |             | 738,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                 | 182           | 6 |
| 147,585                     | 153,000           |             | 160,000           |             | משימות חולפות - 1                                  | 230           | 6 |
| <b>288,006</b>              | <b>330,000</b>    |             | <b>330,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |   |
| 288,006                     | 330,000           |             | 330,000           |             | תגבור כ"א                                          | 751           | 8 |
| <b>28,893,285</b>           | <b>29,660,000</b> | <b>20.0</b> | <b>29,947,000</b> | <b>20.0</b> | <b>תחזוקת רשת המאור</b>                            | <b>74233</b>  |   |
| <b>5,226,610</b>            | <b>5,216,000</b>  | <b>20.0</b> | <b>5,333,000</b>  | <b>20.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |   |
| 2,171,706                   | 2,256,000         | 20.0        | 2,357,000         | 20.0        | משכורת כוללת                                       | 110           | 4 |
| 912,231                     | 900,000           |             | 905,000           |             | הוצאות נלוות                                       | 120           | 6 |
| 139,668                     | 139,000           |             | 139,000           |             | החזר הוצאות                                        | 124           | 1 |
| 131,994                     | 146,000           |             | 134,000           |             | הבראה                                              | 126           | 3 |
| 640,569                     | 615,000           |             | 632,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127           | 4 |
| 591,470                     | 584,000           |             | 547,000           |             | תשלומים מיוחדים                                    | 130           | 8 |
| 1,387,995                   | 1,317,000         |             | 1,340,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180           | 9 |
| 635,558                     | 541,000           |             | 560,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181           | 1 |
| 752,437                     | 776,000           |             | 780,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                 | 182           | 2 |
| 163,208                     | 159,000           |             | 184,000           |             | משימות חולפות - 2                                  | 230           | 2 |
| <b>23,573,630</b>           | <b>24,344,000</b> |             | <b>24,514,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |   |
| 1,324,405                   | 1,430,000         |             | 1,430,000         |             | חמרים                                              | 720           | 6 |
| 1,927,187                   | 2,468,000         |             | 2,648,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                               | 750           | 3 |
| 1,204,757                   | 1,300,000         |             | 1,280,000         |             | עבודות ע"י גורמי חוץ                               | 751           | 4 |
| 49,946                      | 200,000           |             | 200,000           |             | ניקוי פנסים                                        | 752           | 5 |
| 596,293                     | 600,000           |             | 800,000           |             | צביעת עמודים ומניעת קורוזיה                        | 753           | 6 |
|                             | 80,000            |             | 80,000            |             | אחזקת מרכזי הדלקה                                  | 755           | 8 |
| 37,862                      | 38,000            |             | 38,000            |             | תיקוני גרלנדות                                     | 756           | 9 |
| 38,329                      | 250,000           |             | 250,000           |             | אחזקת פנסים של חברת חשמל                           | 757           | 1 |
| 20,322,038                  | 20,446,000        |             | 20,436,000        |             | הוצאות אחרות                                       | 780           | 9 |
| 99,107                      | 100,000           |             | 100,000           |             | תקוני עמודים לאחר תאונות                           | 781           | 1 |
| 20,098,650                  | 20,096,000        |             | 19,746,000        |             | תשלומים לחברת החשמל                                | 782           | 2 |
| 9,066                       | 15,000            |             | 15,000            |             | תקשורת מרכז בקרת מאור                              | 784           | 4 |
| 6,011                       | 15,000            |             | 15,000            |             | עמלת גביית חשמל מפירסום                            | 785           | 5 |
| 99,913                      | 200,000           |             | 540,000           |             | אחזקת מרכז בקרת מאור                               | 786           | 6 |
| 9,291                       | 20,000            |             | 20,000            |             | הארת מרחבים ציבורים                                | 787           | 7 |
| <b>93,045</b>               | <b>100,000</b>    |             | <b>100,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                         |               |   |
| 93,045                      | 100,000           |             | 100,000           |             | ציוד תפעולי                                        | 934           | 9 |
| <b>3,693,879</b>            | <b>3,966,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>5,501,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>שרותי עזר</b>                                   | <b>74234</b>  |   |
| <b>2,286,660</b>            | <b>2,513,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>4,048,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |   |
| 923,541                     | 1,015,000         | 15.0        | 1,701,000         | 15.0        | משכורת כוללת                                       | 110           | 9 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>742 אגף דרכים ומאור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                                    |               |
| 341,773                     | 428,000          |            | 736,000          |            | הוצאות נלוות                                       | 120 2         |
| 59,977                      | 68,000           |            | 112,000          |            | החזר הוצאות                                        | 124 6         |
| 49,783                      | 69,000           |            | 95,000           |            | הבראה                                              | 126 8         |
| 232,013                     | 291,000          |            | 529,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127 9         |
| 299,783                     | 282,000          |            | 509,000          |            | תשלומים מיוחדים                                    | 130 4         |
| 552,920                     | 592,000          |            | 985,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180 5         |
| 260,533                     | 267,000          |            | 429,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181 6         |
| 292,387                     | 325,000          |            | 556,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                 | 182 7         |
| 168,643                     | 196,000          |            | 117,000          |            | משימה חולפת-1                                      | 230 7         |
| <b>1,407,219</b>            | <b>1,453,000</b> |            | <b>1,453,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 996                         | 1,000            |            | 1,000            |            | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                         | 434 8         |
| 1,396,283                   | 1,442,000        |            | 1,442,000        |            | הוצאות רכב עירוני                                  | 530 7         |
| 463,945                     | 484,000          |            | 484,000          |            | אחזקת רכב                                          | 531 8         |
| 182,309                     | 185,000          |            | 185,000          |            | ביטוח רכב                                          | 532 9         |
| 553,724                     | 558,000          |            | 558,000          |            | שכירת רכב                                          | 533 1         |
| 196,305                     | 215,000          |            | 215,000          |            | דלק ואנרגיה                                        | 534 2         |
| 9,940                       | 10,000           |            | 10,000           |            | בגדי עבודה לבתי המלאכה                             | 760 1         |
| <b>513,231</b>              | <b>338,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>320,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>תחזוקת המאור במוסדות העירייה</b>                | <b>74235</b>  |
| <b>457,370</b>              | <b>511,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>493,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                |               |
| 170,317                     | 207,000          | 2.0        | 224,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                       | 110 5         |
| 83,197                      | 91,000           |            | 63,000           |            | הוצאות נלוות                                       | 120 7         |
| 8,774                       | 10,000           |            | 12,000           |            | החזר הוצאות                                        | 124 2         |
| 12,597                      | 14,000           |            | 11,000           |            | הבראה                                              | 126 4         |
| 61,826                      | 67,000           |            | 40,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                                 | 127 5         |
| 90,568                      | 104,000          |            | 80,000           |            | תשלומים מיוחדים                                    | 130 9         |
| 113,288                     | 109,000          |            | 126,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                           | 180 1         |
| 65,157                      | 56,000           |            | 51,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                                 | 181 2         |
| 48,131                      | 53,000           |            | 75,000           |            | קופות גמל והשתלמות                                 | 182 3         |
| <b>55,861</b>               | <b>57,000</b>    |            | <b>57,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 55,861                      | 57,000           |            | 57,000           |            | חמרים                                              | 720 7         |
|                             | <b>-230,000</b>  |            | <b>-230,000</b>  |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                 |               |
|                             | -230,000         |            | -230,000         |            | הוצאות מוחזרות מהמחלקות                            | 999/02 2      |
| <b>1,889,332</b>            | <b>2,270,000</b> |            | <b>2,270,000</b> |            | <b>אחזקת שווקים</b>                                | <b>7424</b>   |
| <b>1,889,332</b>            | <b>2,270,000</b> |            | <b>2,270,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                      |               |
| 1,889,332                   | 2,270,000        |            | 2,270,000        |            | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות)              | 750 3         |
| 1,330,741                   | 1,570,000        |            | 1,570,000        |            | תחזוקת שוק התקווה                                  | 751 4         |
| 558,591                     | 700,000          |            | 700,000          |            | תחזוקת שוק הכרמל                                   | 752 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>744 אגף תנועה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                              |               |
| <b>57,073,051</b>           | <b>63,340,000</b> | <b>92.5</b> | <b>69,340,000</b> | <b>96.5</b> | <b>אגף תנועה</b>                             | <b>744</b>    |
| 22,309,492                  | 24,099,000        | 92.5        | 27,042,000        | 96.5        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                  | 1             |
| 604,907                     | 733,000           |             | 700,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                  | 2             |
| 1,001,248                   | 1,018,000         |             | 988,000           |             | שעות נוספות רשומות                           | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א               | 01            |
| 23,915,647                  | 25,850,000        | 92.5        | 28,730,000        | 96.5        | פרק א                                        |               |
| 61,893                      | 43,000            |             | 43,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                     | 4             |
| 581,536                     | 634,000           |             | 619,000           |             | תחבורה ומנהלה                                | 5             |
| 45,549                      | 55,000            |             | 55,000            |             | הוצאות כלליות                                | 6             |
| 31,999,371                  | 36,294,000        |             | 39,399,000        |             | הוצאות אחרות                                 | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב               | 02            |
| 32,688,349                  | 37,026,000        |             | 40,116,000        |             | פרק ב                                        |               |
| 462,573                     | 440,000           |             | 470,000           |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                    | 8             |
| 6,482                       | 24,000            |             | 24,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                     | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות             | 05            |
| <b>57,073,051</b>           | <b>63,340,000</b> | <b>92.5</b> | <b>69,340,000</b> | <b>96.5</b> | <b>רכוז פעולות</b>                           |               |
| 5,483,395                   | 6,287,000         | 16.0        | 6,424,000         | 17.0        | הנהלה שירותים מינהליים ושירותי עזר           | 7441          |
| 2,678,259                   | 2,821,000         | 7.5         | 3,410,000         | 7.5         | מחלקת מידע, הדרכה ובטיחות בדרכים             | 7442          |
| 6,717,723                   | 7,166,000         | 24.0        | 7,928,000         | 24.0        | תכנון                                        | 7444          |
| 18,251,879                  | 21,474,000        | 25.0        | 22,309,000        | 27.0        | ביצוע ותחזוקה                                | 7445          |
| 23,941,795                  | 25,592,000        | 20.0        | 29,269,000        | 21.0        | ניהול ובקרת תנועה                            | 7446          |
| <b>5,483,395</b>            | <b>6,287,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>6,424,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>הנהלה שירותים מינהליים ושירותי עזר</b>    | <b>7441</b>   |
| <b>5,483,395</b>            | <b>6,287,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>6,424,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>הנהלה</b>                                 | <b>74411</b>  |
| <b>4,243,703</b>            | <b>4,874,000</b>  | <b>16.0</b> | <b>5,026,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 1,915,528                   | 2,127,000         | 16.0        | 2,358,000         | 17.0        | משכורת כוללת                                 | 110 5         |
| 425,360                     | 522,000           |             | 500,000           |             | הוצאות נלוות                                 | 120 7         |
| 70,551                      | 79,000            |             | 90,000            |             | החזר הוצאות                                  | 124 2         |
| 68,784                      | 80,000            |             | 76,000            |             | הבראה                                        | 126 4         |
| 286,025                     | 363,000           |             | 334,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 5         |
| 136,859                     | 200,000           |             | 118,000           |             | תשלומים מיוחדים                              | 130 9         |
| 764,708                     | 1,007,000         |             | 1,062,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 1         |
| 331,959                     | 537,000           |             | 556,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 2         |
| 432,749                     | 470,000           |             | 506,000           |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182 3         |
| 756,488                     | 812,000           |             | 777,000           |             | שעות נוספות רשומות                           | 310 2         |
| 244,760                     | 206,000           |             | 211,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                          | 340 8         |
| <b>1,233,210</b>            | <b>1,406,000</b>  |             | <b>1,391,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 2,936                       | 3,000             |             | 3,000             |             | ספרים ועיתונים                               | 462 8         |
| 581,536                     | 634,000           |             | 619,000           |             | הוצאות רכב עירוני                            | 530 3         |
| 40,997                      | 38,000            |             | 38,000            |             | אחזקת רכב                                    | 531 4         |
| 127,124                     | 129,000           |             | 129,000           |             | ביטוח רכב                                    | 532 5         |
| 347,283                     | 378,000           |             | 378,000           |             | שכירת רכב                                    | 533 6         |
| 66,132                      | 89,000            |             | 74,000            |             | דלק ואנרגיה                                  | 534 7         |
| 17,836                      | 18,000            |             | 18,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                | 693 3         |
| 52,411                      | 125,000           |             | 125,000           |             | ייעוץ לנושאי תחבורה                          | 751 5         |
| 552,233                     | 616,000           |             | 616,000           |             | תגבור כ"א                                    | 752 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>744 אגף תנועה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                              |               |
| 17,863                      | 10,000           |             | 10,000           |             | מוקד טלפוני לברורים בנושא חניות נכים         | 781           |
| 8,395                       |                  |             |                  |             | מיתוג ופרסום *                               | 782           |
| <b>6,482</b>                | <b>7,000</b>     |             | <b>7,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 6,482                       | 7,000            |             | 7,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                            | 932           |
| <b>2,678,259</b>            | <b>2,821,000</b> | <b>7.5</b>  | <b>3,410,000</b> | <b>7.5</b>  | <b>מחלקת מידע, הדרכה ובטיחות בדרכים</b>      | <b>7442</b>   |
| <b>1,572,189</b>            | <b>1,662,000</b> | <b>7.5</b>  | <b>1,921,000</b> | <b>7.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 792,783                     | 832,000          | 7.5         | 996,000          | 7.5         | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 284,437                     | 318,000          |             | 332,000          |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 39,936                      | 39,000           |             | 53,000           |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 37,125                      | 41,000           |             | 45,000           |             | הבראה                                        | 126           |
| 207,376                     | 238,000          |             | 234,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 160,612                     | 167,000          |             | 171,000          |             | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 334,357                     | 345,000          |             | 422,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 171,002                     | 183,000          |             | 210,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 163,355                     | 162,000          |             | 212,000          |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
| <b>643,497</b>              | <b>719,000</b>   |             | <b>1,019,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 29,853                      | 9,000            |             | 9,000            |             | מים                                          | 431           |
| 613,644                     | 710,000          |             | 1,010,000        |             | הוצאות אחרות                                 | 780           |
| 470,380                     | 425,000          |             | 525,000          |             | הפעלת מרכזי הדרכה                            | 781           |
| 4,025                       | 5,000            |             | 5,000            |             | הפקת חוברות וסקרים                           | 782           |
| 139,239                     | 245,000          |             | 245,000          |             | מטה בטיחות                                   | 783           |
|                             |                  |             | 200,000          |             | רכיבה בטוחה                                  | 784           |
|                             | 35,000           |             | 35,000           |             | הדרכות נוספות מרכזי הדרכה                    | 785           |
| <b>462,573</b>              | <b>440,000</b>   |             | <b>470,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |
| 462,573                     | 440,000          |             | 470,000          |             | מטה בטיחות - חב' מוס"ח                       | 851           |
| <b>6,717,723</b>            | <b>7,166,000</b> | <b>24.0</b> | <b>7,928,000</b> | <b>24.0</b> | <b>תכנון</b>                                 | <b>7444</b>   |
| <b>6,686,827</b>            | <b>7,128,000</b> | <b>24.0</b> | <b>7,890,000</b> | <b>24.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 3,410,759                   | 3,621,000        | 24.0        | 4,124,000        | 24.0        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 1,055,156                   | 1,177,000        |             | 1,214,000        |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 148,762                     | 151,000          |             | 181,000          |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 137,597                     | 152,000          |             | 138,000          |             | הבראה                                        | 126           |
| 768,797                     | 874,000          |             | 895,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 346,312                     | 363,000          |             | 361,000          |             | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 1,640,705                   | 1,751,000        |             | 1,883,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 714,570                     | 746,000          |             | 842,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 926,135                     | 1,005,000        |             | 1,041,000        |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
| 233,895                     | 216,000          |             | 308,000          |             | משימות חולפות - 2                            | 230           |
| <b>30,896</b>               | <b>38,000</b>    |             | <b>38,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 28,763                      | 29,000           |             | 29,000           |             | צורכי משרד                                   | 461           |
| 2,133                       | 9,000            |             | 9,000            |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל             | 750           |
| 2,133                       | 9,000            |             | 9,000            |             | רשימות למוניות                               | 754           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>744 אגף תנועה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                              |               |
| 18,251,879                  | 21,474,000 | 25.0   | 22,309,000      | 27.0   | ביצוע ותחזוקה                                | 7445          |
| 5,810,514                   | 6,238,000  | 25.0   | 7,073,000       | 27.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                 |               |
| 2,690,534                   | 2,800,000  | 25.0   | 3,402,000       | 27.0   | משכורת כוללת                                 | 110 6         |
| 1,041,211                   | 1,126,000  |        | 1,177,000       |        | הוצאות נלוות                                 | 120 8         |
| 160,306                     | 164,000    |        | 182,000         |        | החזר הוצאות                                  | 124 3         |
| 157,209                     | 177,000    |        | 159,000         |        | הבראה                                        | 126 5         |
| 723,696                     | 785,000    |        | 836,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 6         |
| 441,533                     | 463,000    |        | 466,000         |        | תשלומים מיוחדים                              | 130 1         |
| 1,415,344                   | 1,498,000  |        | 1,736,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 2         |
| 645,943                     | 658,000    |        | 748,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 3         |
| 769,401                     | 840,000    |        | 988,000         |        | קופות גמל והשתלמות                           | 182 4         |
| 221,892                     | 351,000    |        | 292,000         |        | משימות חולפות - 3                            | 230 4         |
| 12,441,365                  | 15,236,000 |        | 15,236,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                       |               |
| 341                         | 2,000      |        | 2,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                   | 434 5         |
| 27,713                      | 37,000     |        | 37,000          |        | כיבודים                                      | 610 3         |
| 11,936,927                  | 14,717,000 |        | 14,717,000      |        | עבודות בקבלנות                               | 750 5         |
| 10,196,175                  | 12,700,000 |        | 12,700,000      |        | סימון כבישים ואבני שפה                       | 751 6         |
| 1,740,752                   | 2,017,000  |        | 2,017,000       |        | תחזוקה ורכישת אביזרי תנועה                   | 754 9         |
| 476,384                     | 480,000    |        | 480,000         |        | פיקוח על סימון כבישים ואבני-שפה              | 781 3         |
| 23,941,795                  | 25,592,000 | 20.0   | 29,269,000      | 21.0   | ניהול ובקרת תנועה                            | 7446          |
| 5,602,414                   | 5,948,000  | 20.0   | 6,820,000       | 21.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                 |               |
| 2,645,327                   | 2,765,000  | 20.0   | 3,344,000       | 21.0   | משכורת כוללת                                 | 110 3         |
| 898,106                     | 1,131,000  |        | 1,198,000       |        | הוצאות נלוות                                 | 120 5         |
| 123,365                     | 120,000    |        | 133,000         |        | החזר הוצאות                                  | 124 9         |
| 108,461                     | 122,000    |        | 118,000         |        | הבראה                                        | 126 2         |
| 666,280                     | 889,000    |        | 947,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 3         |
| 538,777                     | 497,000    |        | 572,000         |        | תשלומים מיוחדים                              | 130 7         |
| 1,371,084                   | 1,389,000  |        | 1,606,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 8         |
| 644,454                     | 633,000    |        | 731,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 9         |
| 726,630                     | 756,000    |        | 875,000         |        | קופות גמל והשתלמות                           | 182 1         |
| 149,120                     | 166,000    |        | 100,000         |        | משימות חולפות - 1.2                          | 230 1         |
| 18,339,381                  | 19,627,000 |        | 22,432,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                       |               |
| 11,670,306                  | 12,300,000 |        | 13,306,000      |        | אחזקת רמזורים בקבלנות                        | 751 3         |
| 2,881,055                   | 3,040,000  |        | 3,640,000       |        | תגבור כ"א                                    | 752 4         |
| 3,788,020                   | 4,287,000  |        | 5,486,000       |        | הוצאות אחרות                                 | 780 8         |
| 1,075,436                   | 1,407,000  |        | 1,407,000       |        | חשמל לרמזורים                                | 781 9         |
| 30,000                      | 30,000     |        | 30,000          |        | שינויים ברמזורים קיימים                      | 782 1         |
| 1,984,467                   | 2,050,000  |        | 3,074,000       |        | תחזוקת מרכז בקרה                             | 784 3         |
| 728,117                     | 800,000    |        | 975,000         |        | אחזקת תמרורים מוארים                         | 789 8         |
|                             | 17,000     |        | 17,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                          |               |
|                             | 17,000     |        | 17,000          |        | ציוד תפעולי                                  | 934 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>745 תיעול | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                          |               |
| <b>20,322,817</b>           | <b>18,320,000</b> | <b>3.0</b> | <b>20,970,000</b> | <b>4.0</b> | <b>תיעול</b>                             | <b>745</b>    |
| 1,140,426                   | 1,192,000         | 3.0        | 1,591,000         | 4.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן              | 1             |
|                             |                   |            |                   |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן              | 2             |
| 18,472                      | 28,000            |            | 29,000            |            | שעות נוספות רשומות                       | 3             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א           | 01            |
| 1,158,898                   | 1,220,000         | 3.0        | 1,620,000         | 4.0        | פרק א                                    |               |
| 109,447                     | 75,000            |            | 75,000            |            | אחזקת בניינים אספקה וציוד                | 4             |
|                             |                   |            |                   |            | תחבורה ודאר                              | 5             |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות כלליות                            | 6             |
|                             | 5,000             |            | 5,000             |            | הוצאות אחרות                             | 7             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
| 109,447                     | 80,000            |            | 80,000            |            | פרק ב                                    |               |
| 19,054,472                  | 17,020,000        |            | 19,270,000        |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                | 8             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                 | 9             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות         | 05            |
| <b>20,322,817</b>           | <b>18,320,000</b> | <b>3.0</b> | <b>20,970,000</b> | <b>4.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                       |               |
| 20,322,817                  | 18,320,000        | 3.0        | 20,970,000        | 4.0        | תיעול                                    | 7451          |
| <b>20,322,817</b>           | <b>18,320,000</b> | <b>3.0</b> | <b>20,970,000</b> | <b>4.0</b> | <b>תיעול</b>                             | <b>7451</b>   |
| <b>1,158,898</b>            | <b>1,220,000</b>  | <b>3.0</b> | <b>1,620,000</b>  | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 715,024                     | 753,000           | 3.0        | 993,000           | 4.0        | משכורת כוללת                             | 110           |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות נלוות                             | 120           |
| 98,022                      | 105,000           |            | 152,000           |            | החזר הוצאות                              | 124           |
| 14,427                      | 15,000            |            | 18,000            |            | הבראה                                    | 126           |
| 15,482                      | 18,000            |            | 17,000            |            | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           |
| 68,113                      | 72,000            |            | 117,000           |            | תשלומים מיוחדים                          | 130           |
| 18,449                      | 20,000            |            | 16,000            |            | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           |
| 308,931                     | 314,000           |            | 430,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           |
| 130,146                     | 126,000           |            | 167,000           |            | קופות גמל והשתלמות                       | 182           |
| 178,785                     | 188,000           |            | 263,000           |            | שעות נוספות רשומות                       | 310           |
| 18,472                      | 28,000            |            | 29,000            |            |                                          |               |
| <b>109,447</b>              | <b>80,000</b>     |            | <b>80,000</b>     |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 109,447                     | 75,000            |            | 75,000            |            | חשמל                                     | 435           |
|                             | 5,000             |            | 5,000             |            | אחזקת מערכת התיעול - גו"ח                | 751           |
| <b>19,054,472</b>           | <b>17,020,000</b> |            | <b>19,270,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>       |               |
| 3,823,472                   | 4,663,000         |            | 4,910,000         |            | השתתפות ברשות ניקוז ירקון                | 830           |
| 8,687,000                   | 6,570,000         |            | 8,570,000         |            | אחזקה גלובלית של רשת התיעול              | 841           |
| 2,944,000                   | 2,002,000         |            | 2,005,000         |            | כוננות סופה                              | 842           |
| 3,600,000                   | 3,600,000         |            | 3,600,000         |            | השתתפות לתאגיד עבור כ"א, הנהלה וכלליות   | 843           |
|                             | 185,000           |            | 185,000           |            | עבודות תיעול קטנות                       | 844           |
|                             |                   |            |                   |            | תיקון נזקי קבלנים ברשת התיעול *          | 845           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>746 אגף שיפור פני העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                                       |               |
| <b>246,797,002</b>          | <b>257,690,000</b> | <b>239.0</b> | <b>272,750,000</b> | <b>239.0</b> | <b>אגף שיפור פני העיר</b>                             | <b>746</b>    |
| 55,874,143                  | 59,484,000         | 239.0        | 63,924,000         | 239.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                           | 1             |
| 2,295,367                   | 2,664,000          |              | 2,565,000          |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                           | 2             |
| 3,640,269                   | 3,942,000          |              | 4,411,000          |              | שעות נוספות רשומות                                    | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                      | 01            |
| 61,809,779                  | 66,090,000         | 239.0        | 70,900,000         | 239.0        | פרק א                                                 |               |
| 30,582,135                  | 30,415,000         |              | 34,129,000         |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד                              | 4             |
| 4,027,482                   | 4,517,000          |              | 4,811,000          |              | תחבורה ומנהלה                                         | 5             |
| 789,745                     | 474,000            |              | 441,000            |              | הוצאות כלליות                                         | 6             |
| 136,981,291                 | 147,534,000        |              | 155,617,000        |              | הוצאות אחרות                                          | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                      | 02            |
| 172,380,653                 | 182,940,000        |              | 194,998,000        |              | פרק ב                                                 |               |
| 26,555,923                  | 23,800,000         |              | 23,800,000         |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                             | 8             |
| 512,047                     | 542,000            |              | 542,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                              | 9             |
| -14,461,400                 | -15,682,000        |              | -17,490,000        |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                      | 05            |
| <b>246,797,002</b>          | <b>257,690,000</b> | <b>239.0</b> | <b>272,750,000</b> | <b>239.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                                    |               |
| 19,634,488                  | 21,961,000         | 40.0         | 23,843,000         | 40.0         | הנהלה ושירותים מינהליים                               | 7461          |
| 37,488,883                  | 38,975,000         | 98.0         | 43,548,000         | 98.0         | מחלקה לשיפור רחובות ואתרים                            | 7462          |
| 144,392,084                 | 155,060,000        | 68.0         | 163,033,000        | 68.0         | מחלקה לשיפור גנים ונוף                                | 7463          |
| 1,175,489                   | 1,340,000          | 6.0          | 1,361,000          | 6.0          | משתלה עירונית                                         | 7464          |
| 3,953,945                   | 3,809,000          | 12.0         | 3,672,000          | 12.0         | יחידה לתכנון וניהול פרויקטים                          | 7465          |
| 26,555,923                  | 23,800,000         |              | 23,800,000         |              | השתתפות לחברות עירוניות                               | 7466          |
| 13,605,474                  | 12,545,000         | 15.0         | 13,293,000         | 15.0         | מחלקת מבצעים לשיפור הסביבה                            | 7468          |
| -9,284                      | 200,000            |              | 200,000            |              | עבודות ע"ח אחרים                                      | 7469          |
| <b>19,634,488</b>           | <b>21,961,000</b>  | <b>40.0</b>  | <b>23,843,000</b>  | <b>40.0</b>  | <b>הנהלה ושירותים מינהליים</b>                        | <b>7461</b>   |
| <b>16,590,699</b>           | <b>18,557,000</b>  | <b>40.0</b>  | <b>20,858,000</b>  | <b>40.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                   |               |
| 4,065,939                   | 4,451,000          | 40.0         | 5,537,000          | 40.0         | משכורת כוללת                                          | 110 5         |
| 2,178,853                   | 2,252,000          |              | 2,496,000          |              | הוצאות נלוות                                          | 120 7         |
| 303,699                     | 315,000            |              | 379,000            |              | החזר הוצאות                                           | 124 2         |
| 331,444                     | 357,000            |              | 371,000            |              | הבראה                                                 | 126 4         |
| 1,543,710                   | 1,580,000          |              | 1,746,000          |              | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127 5         |
| 1,263,525                   | 1,335,000          |              | 1,402,000          |              | תשלומים מיוחדים                                       | 130 9         |
| 3,146,746                   | 3,913,000          |              | 4,447,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180 1         |
| 1,451,868                   | 2,024,000          |              | 2,301,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181 2         |
| 1,694,878                   | 1,889,000          |              | 2,146,000          |              | קופות גמל והשתלמות                                    | 182 3         |
| 2,295,367                   | 2,664,000          |              | 2,565,000          |              | משימות חולפות - 30                                    | 230 3         |
| 3,073,429                   | 3,380,000          |              | 3,837,000          |              | שעות נוספות רשומות                                    | 310 2         |
| 566,840                     | 562,000            |              | 574,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                                   | 340 8         |
| <b>2,968,654</b>            | <b>3,197,000</b>   |              | <b>2,828,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                         |               |
| 492,084                     | 721,000            |              | 261,000            |              | שכר דירה                                              | 411 6         |
| 1,268,784                   | 1,137,000          |              | 1,197,000          |              | תחזוקת משרדים ומבנים                                  | 430 9         |
| 261,554                     | 127,000            |              | 187,000            |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                            | 434 4         |
| 1,007,230                   | 1,010,000          |              | 1,010,000          |              | חשמל                                                  | 435 5         |
| 155,321                     | 182,000            |              | 182,000            |              | הוצאות משרד                                           | 460 6         |
| 155,321                     | 160,000            |              | 160,000            |              | צורכי משרד                                            | 461 7         |
|                             | 9,000              |              | 9,000              |              | ספרים ועיתונים                                        | 462 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>746 אגף שיפור פני העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                       |               |
|                             | 13,000            |             | 13,000            |             | דואר                                                  | 464           |
|                             | 18,000            |             | 18,000            |             | נסיעות ואש"ל                                          | 510           |
| 71,562                      | 134,000           |             | 174,000           |             | הדרכה וכנסים                                          | 521           |
| 57,002                      | 61,000            |             | 95,000            |             | גיבוש יחידתי                                          | 522           |
| 328,150                     | 310,000           |             | 277,000           |             | כיבודים                                               | 610           |
| 6,246                       | 8,000             |             | 8,000             |             | הוצאות מיוחדות                                        | 680           |
| 149,537                     | 156,000           |             | 156,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                         | 693           |
| 29,106                      | 59,000            |             | 49,000            |             | שימוש במאגרי מידע                                     | 751           |
| 325,000                     | 325,000           |             | 325,000           |             | תחזוקת מסוף התחבורה באוניברסיטה                       | 752           |
| 85,862                      | 86,000            |             | 86,000            |             | ביגוד יחידתי וכביסה                                   | 760           |
| <b>72,535</b>               | <b>76,000</b>     |             | <b>76,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                            |               |
| 72,535                      | 76,000            |             | 76,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                                     | 932           |
| <b>2,600</b>                | <b>131,000</b>    |             | <b>81,000</b>     |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                    |               |
| 2,600                       | 131,000           |             | 81,000            |             | השתת' לתחזוקת שושנה פרסיץ 9                           | 999/11        |
| <b>37,488,883</b>           | <b>38,975,000</b> | <b>98.0</b> | <b>43,548,000</b> | <b>98.0</b> | <b>מחלקה לשיפור רחובות ואתרים</b>                     | <b>7462</b>   |
| <b>21,303,634</b>           | <b>22,418,000</b> | <b>98.0</b> | <b>23,777,000</b> | <b>98.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                   |               |
| 10,234,464                  | 10,863,000        | 98.0        | 11,608,000        | 98.0        | משכורת כוללת                                          | 110           |
| 3,631,266                   | 3,935,000         |             | 4,067,000         |             | הוצאות נלוות                                          | 120           |
| 532,382                     | 545,000           |             | 635,000           |             | החזר הוצאות                                           | 124           |
| 535,672                     | 619,000           |             | 601,000           |             | הבראה                                                 | 126           |
| 2,563,212                   | 2,771,000         |             | 2,831,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127           |
| 2,180,617                   | 2,273,000         |             | 2,229,000         |             | תשלומים מיוחדים                                       | 130           |
| 5,257,287                   | 5,347,000         |             | 5,873,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180           |
| 2,370,617                   | 2,369,000         |             | 2,510,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181           |
| 2,886,670                   | 2,978,000         |             | 3,363,000         |             | קופות גמל והשתלמות                                    | 182           |
| <b>15,745,737</b>           | <b>16,091,000</b> |             | <b>19,305,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                         |               |
| 1,249,189                   | 1,640,000         |             | 1,754,000         |             | תחזוקת משרדים ומבנים                                  | 430           |
| 1,249,189                   | 1,640,000         |             | 1,754,000         |             | שמירה                                                 | 437           |
| 525,869                     | 540,000           |             | 540,000           |             | חמרים                                                 | 720           |
| 525,869                     | 540,000           |             | 540,000           |             | חמרים לעבודה עצמית                                    | 721           |
| 8,872,434                   | 8,342,000         |             | 9,042,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל                      | 750           |
| 3,675,491                   | 3,155,000         |             | 3,355,000         |             | אחזקת גידור מחסומים ועמודי חסימה                      | 753           |
| 597,459                     | 600,000           |             | 1,000,000         |             | אחזקת פרגולות                                         | 754           |
| 449,335                     | 450,000           |             | 450,000           |             | אחזקת פסלים ואנדרטאות                                 | 757           |
| 1,167,100                   | 1,100,000         |             | 1,200,000         |             | אחזקת משטחי גומי והצללה בגנים                         | 758           |
| 2,983,049                   | 3,037,000         |             | 3,037,000         |             | אחזקת מזרקות                                          | 759           |
| 5,098,245                   | 5,569,000         |             | 7,969,000         |             | הוצאות אחרות                                          | 780           |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | תקוני כלים ומכשירים                                   | 781           |
| 2,475,817                   | 2,115,000         |             | 2,615,000         |             | אחזקת מתקני שעשועים בגנים                             | 782           |
| 1,788,265                   | 1,800,000         |             | 3,700,000         |             | אחזקת ריהוט רחוב וגן                                  | 783           |
| 114,208                     | 140,000           |             | 140,000           |             | שילוט רחובות ובתים                                    | 784           |
| 644,955                     | 950,000           |             | 950,000           |             | תשלומים לחברת חשמל-מזרקות                             | 786           |
| 75,000                      | 554,000           |             | 554,000           |             | תחזוקת מע' להפעלת עמודי חסימה                         | 787           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>746 אגף שיפור פני העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                       |               |
| 439,512                     | 466,000     |        | 466,000         |        | ד. הוצאות חד פעמיות                                   |               |
| 179,679                     | 205,000     |        | 205,000         |        | ציוד תפעולי                                           | 934           |
| 259,833                     | 261,000     |        | 261,000         |        | רכישת דגלים                                           | 981           |
| 144,392,084                 | 155,060,000 | 68.0   | 163,033,000     | 68.0   | מחלקה לשיפור גנים ונוף                                | 7463          |
| 15,023,933                  | 16,071,000  | 68.0   | 16,889,000      | 68.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                          |               |
| 6,943,156                   | 7,320,000   | 68.0   | 7,916,000       | 68.0   | משכורת כוללת                                          | 110           |
| 2,713,935                   | 2,911,000   |        | 2,980,000       |        | הוצאות נלוות                                          | 120           |
| 397,100                     | 404,000     |        | 476,000         |        | החזר הוצאות                                           | 124           |
| 374,255                     | 429,000     |        | 410,000         |        | הבראה                                                 | 126           |
| 1,942,580                   | 2,078,000   |        | 2,094,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127           |
| 1,765,030                   | 2,008,000   |        | 1,930,000       |        | תשלומים מיוחדים                                       | 130           |
| 3,601,812                   | 3,832,000   |        | 4,063,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180           |
| 1,673,004                   | 1,699,000   |        | 1,798,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181           |
| 1,928,808                   | 2,133,000   |        | 2,265,000       |        | קופות גמל והשתלמות                                    | 182           |
| 129,368,151                 | 138,989,000 |        | 146,144,000     |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                |               |
| 27,416,757                  | 26,735,000  |        | 30,735,000      |        | תחזוקת משרדים ומבנים                                  | 430           |
| 27,416,757                  | 26,735,000  |        | 30,735,000      |        | מים להשקיה                                            | 431           |
| 3,898,918                   | 4,304,000   |        | 4,524,000       |        | הוצאות רכב עירוני                                     | 530           |
| 1,446,465                   | 1,316,000   |        | 1,316,000       |        | אחזקת רכב                                             | 531           |
| 1,232,803                   | 1,632,000   |        | 1,852,000       |        | ביטוח רכב                                             | 532           |
| 502,209                     | 587,000     |        | 587,000         |        | שכירת רכב                                             | 533           |
| 717,441                     | 769,000     |        | 769,000         |        | דלק ואנרגיה                                           | 534           |
| 305,812                     |             |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                       | 670           |
| 94,820,192                  | 105,010,000 |        | 107,945,000     |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                                  | 750           |
| 3,628,954                   | 3,728,000   |        | 3,728,000       |        | השקיה וטיפול בעצים                                    | 751           |
| 74,882,761                  | 83,402,000  |        | 86,152,000      |        | אחזקת מתחמים גנים ושטחים מגוננים                      | 752           |
| 11,010,482                  | 11,350,000  |        | 11,250,000      |        | גיוס עצים ופינוי הגזם                                 | 753           |
|                             | 30,000      |        | 30,000          |        | שמירה בגנים                                           | 754           |
| 730,218                     | 750,000     |        | 900,000         |        | שמירה על פסל דני קרוון                                | 755           |
| 2,136,965                   | 3,150,000   |        | 3,150,000       |        | אחזקת שטחי בור                                        | 756           |
| 2,150,782                   | 2,270,000   |        | 2,385,000       |        | אחזקת מערכת השקיה                                     | 757           |
| 242,251                     | 250,000     |        | 250,000         |        | אחזקת דקים                                            | 758           |
| 37,779                      | 80,000      |        | 100,000         |        | תחזוקת מעליות במרחב הציבורי                           | 759           |
| 2,926,472                   | 2,940,000   |        | 2,940,000       |        | הוצאות אחרות                                          | 780           |
| 447,485                     | 450,000     |        | 450,000         |        | שיקום מערכות השקיה                                    | 783           |
| 2,478,987                   | 2,490,000   |        | 2,490,000       |        | צמחיה עונתית                                          | 785           |
| 1,175,489                   | 1,340,000   | 6.0    | 1,361,000       | 6.0    | משתלה עירונית                                         | 7464          |
| 923,879                     | 1,088,000   | 6.0    | 1,109,000       | 6.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                          |               |
| 489,021                     | 570,000     | 6.0    | 615,000         | 6.0    | משכורת כוללת                                          | 110           |
| 127,922                     | 156,000     |        | 132,000         |        | הוצאות נלוות                                          | 120           |
| 30,184                      | 32,000      |        | 42,000          |        | החזר הוצאות                                           | 124           |
| 35,300                      | 43,000      |        | 33,000          |        | הבראה                                                 | 126           |
| 62,438                      | 81,000      |        | 57,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127           |
| 90,170                      | 100,000     |        | 110,000         |        | תשלומים מיוחדים                                       | 130           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>746 אגף שיפור פני העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                       |               |
| 216,766                     | 262,000           |             | 252,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180           |
| 93,518                      | 115,000           |             | 120,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181           |
| 123,248                     | 147,000           |             | 132,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                    | 182           |
| <b>251,610</b>              | <b>252,000</b>    |             | <b>252,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                         |               |
| 251,610                     | 252,000           |             | 252,000           |             | חמרים                                                 | 720           |
| 69,825                      | 70,000            |             | 70,000            |             | זרעים שתילים ועציצים                                  | 722           |
| 181,785                     | 182,000           |             | 182,000           |             | חומרי דישון מצע והדברה                                | 723           |
| <b>3,953,945</b>            | <b>3,809,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,672,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>יחידה לתכנון וניהול פרויקטים</b>                   | <b>7465</b>   |
| <b>3,953,945</b>            | <b>3,809,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,672,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                   |               |
| 2,220,164                   | 1,911,000         | 12.0        | 1,911,000         | 12.0        | משכורת כוללת                                          | 110           |
| 570,343                     | 625,000           |             | 615,000           |             | הוצאות נלוות                                          | 120           |
| 66,365                      | 70,000            |             | 75,000            |             | החזר הוצאות                                           | 124           |
| 77,763                      | 84,000            |             | 68,000            |             | הבראה                                                 | 126           |
| 426,215                     | 471,000           |             | 472,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127           |
| 366,508                     | 432,000           |             | 300,000           |             | תשלומים מיוחדים                                       | 130           |
| 796,930                     | 841,000           |             | 846,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180           |
| 391,976                     | 412,000           |             | 396,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181           |
| 404,954                     | 429,000           |             | 450,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                    | 182           |
| <b>26,555,923</b>           | <b>23,800,000</b> |             | <b>23,800,000</b> |             | <b>השתתפות לחברות עירוניות</b>                        | <b>7466</b>   |
| <b>26,555,923</b>           | <b>23,800,000</b> |             | <b>23,800,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                    |               |
| 24,150,000                  | 20,870,000        |             | 20,870,000        |             | השתתפות לחברת גני יהושע                               | 842           |
| 2,335,923                   | 2,860,000         |             | 2,860,000         |             | שירותים ציבוריים - הר' לפיתוח כלכלי                   | 843           |
| 70,000                      | 70,000            |             | 70,000            |             | תחזוקת מתחם אבו סביל - גני יהושע                      | 844           |
| <b>13,605,474</b>           | <b>12,545,000</b> | <b>15.0</b> | <b>13,293,000</b> | <b>15.0</b> | <b>מחלקת מבצעים לשיפור הסביבה</b>                     | <b>7468</b>   |
| <b>4,013,689</b>            | <b>4,147,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>4,595,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                   |               |
| 2,135,948                   | 2,114,000         | 15.0        | 2,466,000         | 15.0        | משכורת כוללת                                          | 110           |
| 603,409                     | 700,000           |             | 698,000           |             | הוצאות נלוות                                          | 120           |
| 81,170                      | 85,000            |             | 100,000           |             | החזר הוצאות                                           | 124           |
| 82,085                      | 93,000            |             | 89,000            |             | הבראה                                                 | 126           |
| 440,154                     | 522,000           |             | 509,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                    | 127           |
| 356,926                     | 373,000           |             | 360,000           |             | תשלומים מיוחדים                                       | 130           |
| 917,406                     | 960,000           |             | 1,071,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                              | 180           |
| 441,404                     | 442,000           |             | 494,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                    | 181           |
| 476,002                     | 518,000           |             | 577,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                    | 182           |
| <b>9,591,785</b>            | <b>8,398,000</b>  |             | <b>8,698,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                         |               |
| 9,591,785                   | 8,398,000         |             | 8,698,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות                  | 750           |
| 424,558                     | 520,000           |             | 520,000           |             | מטה חורף                                              | 752           |
| 6,287,186                   | 5,055,000         |             | 5,055,000         |             | פינוי פסולת והסרת מפגעים                              | 754           |
| 522,903                     | 530,000           |             | 530,000           |             | הסרת שילוט                                            | 756           |
| 606,418                     | 655,000           |             | 655,000           |             | צווי הריסה וטיפול במבנים מסוכנים                      | 757           |
| 1,279,425                   | 1,190,000         |             | 1,190,000         |             | הריסת מבנים מסוכנים                                   | 758           |
| 471,295                     | 448,000           |             | 748,000           |             | צווי הריסה מינהליים                                   | 759           |
| <b>-9,284</b>               | <b>200,000</b>    |             | <b>200,000</b>    |             | <b>עבודות ע"ח אחרים</b>                               | <b>7469</b>   |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>746 אגף שיפור פני העיר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                       |               |
| 171,308                     | 200,000     |        | 200,000         |        | עבודות ע"ח אחרים                                      | 74691         |
| 171,308                     | 200,000     |        | 200,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                |               |
| 171,308                     | 200,000     |        | 200,000         |        | עבודה בקבלנות                                         | 750 3         |
| -180,592                    |             |        |                 |        | גינון ואחזקת חצרות מוסדות חינוך                       | 74692         |
| 14,283,408                  | 15,813,000  |        | 17,571,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                |               |
| 105,394                     | 106,000     |        | 106,000         |        | חומרים וציוד עבודה                                    | 721 3         |
| 14,178,014                  | 15,707,000  |        | 17,465,000      |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                                  | 750 8         |
| 10,156,404                  | 11,537,000  |        | 11,933,000      |        | אחזקת חצרות בתי"ס וגני"ל                              | 751 9         |
| 343,065                     | 350,000     |        | 350,000         |        | אחזקת מתקני משחק וריהוט                               | 752 1         |
| 1,777,135                   | 1,778,000   |        | 1,805,000       |        | החלפת חול בארגזי חול                                  | 753 2         |
| 177,693                     | 315,000     |        | 1,650,000       |        | בדיקת בטיחות מתקני משחק                               | 754 3         |
| 1,723,717                   | 1,727,000   |        | 1,727,000       |        | גזום עצים                                             | 755 4         |
| -14,464,000                 | -15,813,000 |        | -17,571,000     |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות                           |               |
| -14,464,000                 | -15,813,000 |        | -17,571,000     |        | השתתפות מינהל חינוך                                   | 999/05 9      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>747 אגף מבני ציבור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                   |               |
| <b>9,428,797</b>            | <b>12,210,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,620,000</b> | <b>36.0</b> | <b>אגף מבני ציבור</b>                             | <b>747</b>    |
| 7,754,529                   | 9,541,000         | 36.0        | 9,923,000         | 36.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                       | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                       | 2             |
| 183,470                     | 169,000           |             | 197,000           |             | שעות נוספות רשומות                                | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                    | 01            |
| 7,937,999                   | 9,710,000         | 36.0        | 10,120,000        | 36.0        | פרק א                                             |               |
| 21,888                      | 23,000            |             | 23,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                          | 4             |
| 260,668                     | 297,000           |             | 297,000           |             | תחבורה ומנהלה                                     | 5             |
| 12,340                      | 14,000            |             | 14,000            |             | הוצאות כלליות                                     | 6             |
| 1,188,069                   | 2,158,000         |             | 2,158,000         |             | הוצאות אחרות                                      | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                    | 02            |
| 1,482,965                   | 2,492,000         |             | 2,492,000         |             | פרק ב                                             |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                         | 8             |
| 7,833                       | 8,000             |             | 8,000             |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                          | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                  | 05            |
| <b>9,428,797</b>            | <b>12,210,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,620,000</b> | <b>36.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                |               |
| 9,428,797                   | 12,210,000        | 36.0        | 12,620,000        | 36.0        | אגף מבני ציבור                                    | 7471          |
| <b>9,428,797</b>            | <b>12,210,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,620,000</b> | <b>36.0</b> | <b>אגף מבני ציבור</b>                             | <b>7471</b>   |
| <b>1,971,005</b>            | <b>3,576,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>5,227,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>הנהלה</b>                                      | <b>74711</b>  |
| <b>1,641,249</b>            | <b>3,200,000</b>  | <b>15.0</b> | <b>4,851,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 861,762                     | 1,728,000         | 15.0        | 2,775,000         | 14.0        | משכורת כוללת                                      | 110 8         |
| 177,102                     | 484,000           |             | 804,000           |             | הוצאות נלוות                                      | 120 1         |
| 25,832                      | 45,000            |             | 56,000            |             | החזר הוצאות                                       | 124 5         |
| 28,794                      | 45,000            |             | 55,000            |             | הבראה                                             | 126 7         |
| 122,476                     | 394,000           |             | 693,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                | 127 8         |
| 59,366                      | 88,000            |             | 96,000            |             | תשלומים מיוחדים                                   | 130 3         |
| 369,569                     | 757,000           |             | 1,005,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                          | 180 4         |
| 168,512                     | 339,000           |             | 539,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                | 181 5         |
| 201,057                     | 418,000           |             | 466,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                | 182 6         |
| 173,450                     | 143,000           |             | 171,000           |             | שעות נוספות רשומות                                | 310 5         |
| <b>321,923</b>              | <b>368,000</b>    |             | <b>368,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                     |               |
| 21,888                      | 23,000            |             | 23,000            |             | הוצאות משרד                                       | 460 9         |
| 14,898                      | 15,000            |             | 15,000            |             | צורכי משרד                                        | 461 1         |
| 6,990                       | 8,000             |             | 8,000             |             | ספרים ועיתונים                                    | 462 2         |
| 260,668                     | 297,000           |             | 297,000           |             | הוצאות רכב עירוני                                 | 530 6         |
| 616                         | 11,000            |             | 11,000            |             | אחזקת רכב                                         | 531 7         |
| 32,520                      | 33,000            |             | 33,000            |             | ביטוח רכב                                         | 532 8         |
| 182,599                     | 207,000           |             | 207,000           |             | שכירת רכב                                         | 533 9         |
| 44,933                      | 46,000            |             | 46,000            |             | דלק ואנרגיה                                       | 534 1         |
| 12,340                      | 14,000            |             | 14,000            |             | כיבודים                                           | 610 5         |
| 27,027                      | 34,000            |             | 34,000            |             | ייעוץ מקצועי                                      | 751 8         |
| <b>7,833</b>                | <b>8,000</b>      |             | <b>8,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                        |               |
| 7,833                       | 8,000             |             | 8,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                                 | 932 2         |
| <b>4,206,078</b>            | <b>5,303,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>4,125,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>מחלקת תכנון</b>                                | <b>74715</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |            | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>747 אגף מבני ציבור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|------------|---------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם     |                                                   |               |
| <b>3,045,036</b>            | <b>3,179,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,001,000</b> | <b>9.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 1,479,296                   | 1,770,000        | 7.0         | 1,115,000        | 9.0        | משכורת כוללת                                      | 110 1         |
| 495,741                     | 525,000          |             | 326,000          |            | הוצאות נלוות                                      | 120 3         |
| 64,077                      | 65,000           |             | 43,000           |            | החזר הוצאות                                       | 124 7         |
| 63,525                      | 70,000           |             | 43,000           |            | הבראה                                             | 126 9         |
| 368,139                     | 390,000          |             | 240,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                | 127 1         |
| 91,098                      | 90,000           |             | 63,000           |            | תשלומים מיוחדים                                   | 130 5         |
| 213,309                     |                  |             |                  |            | סעיף שאינו חוזר                                   | 170 4         |
| 756,955                     | 783,000          |             | 486,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                          | 180 6         |
| 324,475                     | 333,000          |             | 212,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                | 181 7         |
| 432,480                     | 450,000          |             | 274,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                | 182 8         |
| 8,637                       | 11,000           |             | 11,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                               | 340 4         |
| <b>1,161,042</b>            | <b>2,124,000</b> |             | <b>2,124,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                     |               |
| 1,161,042                   | 2,124,000        |             | 2,124,000        |            | תגבור כ"א                                         | 751 1         |
| <b>2,130,144</b>            | <b>2,215,000</b> | <b>10.0</b> | <b>1,940,000</b> | <b>9.0</b> | <b>מחלקת בינוי</b>                                | <b>74716</b>  |
| <b>2,130,144</b>            | <b>2,215,000</b> | <b>10.0</b> | <b>1,940,000</b> | <b>9.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 1,186,726                   | 1,225,000        | 10.0        | 1,099,000        | 9.0        | משכורת כוללת                                      | 110 6         |
| 366,512                     | 389,000          |             | 315,000          |            | הוצאות נלוות                                      | 120 8         |
| 47,992                      | 49,000           |             | 51,000           |            | החזר הוצאות                                       | 124 3         |
| 44,292                      | 46,000           |             | 39,000           |            | הבראה                                             | 126 5         |
| 274,228                     | 294,000          |             | 225,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                | 127 6         |
| 26,102                      | 25,000           |             | 31,000           |            | תשלומים מיוחדים                                   | 130 1         |
| 549,421                     | 561,000          |             | 480,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                          | 180 2         |
| 225,470                     | 230,000          |             | 205,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                | 181 3         |
| 323,951                     | 331,000          |             | 275,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                | 182 4         |
| 1,383                       | 15,000           |             | 15,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                               | 340 9         |
| <b>1,121,570</b>            | <b>1,116,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,328,000</b> | <b>4.0</b> | <b>פרויקטים מיוחדים</b>                           | <b>74717</b>  |
| <b>1,121,570</b>            | <b>1,116,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,328,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 611,610                     | 619,000          | 4.0         | 743,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                      | 110 2         |
| 193,990                     | 182,000          |             | 231,000          |            | הוצאות נלוות                                      | 120 4         |
| 25,675                      | 25,000           |             | 27,000           |            | החזר הוצאות                                       | 124 8         |
| 22,772                      | 25,000           |             | 24,000           |            | הבראה                                             | 126 1         |
| 145,543                     | 132,000          |             | 180,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                | 127 2         |
| 80,524                      | 82,000           |             | 83,000           |            | תשלומים מיוחדים                                   | 130 6         |
| 235,446                     | 233,000          |             | 271,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                          | 180 7         |
| 123,289                     | 123,000          |             | 148,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                | 181 8         |
| 112,157                     | 110,000          |             | 123,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                | 182 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>749 אגף חופים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                              |               |
| <b>88,169,508</b>           | <b>96,760,000</b> | <b>127.0</b> | <b>94,580,000</b> | <b>130.0</b> | <b>אגף חופים</b>                             | <b>749</b>    |
| 55,646,178                  | 60,245,000        | 127.0        | 51,417,000        | 130.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                  | 1             |
| 8,033,056                   | 10,346,000        |              | 7,211,000         |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                  | 2             |
| 16,565                      | 59,000            |              | 7,342,000         |              | שעות נוספות רשומות                           | 3             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א               | 01            |
| 63,695,799                  | 70,650,000        | 127.0        | 65,970,000        | 130.0        | פרק א                                        |               |
| 5,033,873                   | 3,952,000         |              | 4,530,000         |              | אחזקת בניינים, אספקה וציוד                   | 4             |
| 1,860,488                   | 1,754,000         |              | 1,937,000         |              | תחבורה ודאר                                  | 5             |
| 154,196                     | 209,000           |              | 208,000           |              | הוצאות כלליות                                | 6             |
| 16,945,893                  | 19,483,000        |              | 21,246,000        |              | הוצאות אחרות                                 | 7             |
|                             |                   |              |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב               | 02            |
| 23,994,450                  | 25,398,000        |              | 27,921,000        |              | פרק ב                                        |               |
| 44,999                      | 45,000            |              | 62,000            |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                    | 8             |
| 434,260                     | 667,000           |              | 627,000           |              | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                     | 9             |
|                             |                   |              |                   |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות             | 05            |
| <b>88,169,508</b>           | <b>96,760,000</b> | <b>127.0</b> | <b>94,580,000</b> | <b>130.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                           |               |
| 5,497,302                   | 5,912,000         | 9.0          | 5,169,000         | 10.0         | הנהלה ומזכירות                               | 7491          |
| 39,210,705                  | 44,056,000        | 60.0         | 41,211,000        | 59.0         | פיקוח סדרנות ונקיון                          | 7492          |
| 33,727,882                  | 34,995,000        | 55.0         | 37,485,000        | 55.0         | שרותי הצלה                                   | 7493          |
| 9,733,619                   | 11,797,000        | 3.0          | 10,715,000        | 6.0          | מתקני חוף                                    | 7494          |
| <b>5,497,302</b>            | <b>5,912,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>5,169,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>הנהלה ומזכירות</b>                        | <b>7491</b>   |
| <b>4,148,403</b>            | <b>4,252,000</b>  | <b>9.0</b>   | <b>3,420,000</b>  | <b>10.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 2,121,981                   | 1,711,000         | 9.0          | 1,674,000         | 10.0         | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 391,750                     | 801,000           |              | 423,000           |              | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 48,811                      | 52,000            |              | 63,000            |              | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 59,473                      | 66,000            |              | 60,000            |              | הבראה                                        | 126           |
| 283,466                     | 683,000           |              | 300,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 833,397                     | 815,000           |              | 266,000           |              | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 784,710                     | 866,000           |              | 811,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 408,727                     | 470,000           |              | 366,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 375,983                     | 396,000           |              | 445,000           |              | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
| 92                          | 56,000            |              | 243,000           |              | שעות נוספות רשומות                           | 310           |
| 16,473                      | 3,000             |              | 3,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                          | 340           |
| <b>1,348,899</b>            | <b>1,660,000</b>  |              | <b>1,749,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 714,018                     | 777,000           |              | 855,000           |              | שכר דירה                                     | 411           |
| 45,012                      | 54,000            |              | 54,000            |              | הוצאות משרד                                  | 460           |
| 45,012                      | 48,000            |              | 48,000            |              | צורכי משרד                                   | 461           |
|                             | 6,000             |              | 6,000             |              | ספרים ועיתונים                               | 462           |
| 316,840                     | 458,000           |              | 458,000           |              | הדרכה וכנסים                                 | 521           |
| 12,444                      | 54,000            |              | 66,000            |              | גיבוש יחידתי                                 | 522           |
| 70,857                      | 68,000            |              | 68,000            |              | הוצאות רכב עירוני                            | 530           |
| 138                         | 5,000             |              | 5,000             |              | אחזקת רכב                                    | 531           |
| 54,392                      | 55,000            |              | 55,000            |              | שכירת רכב                                    | 533           |
| 16,327                      | 8,000             |              | 8,000             |              | דלק ואנרגיה                                  | 534           |
| 83,172                      | 85,000            |              | 85,000            |              | כיבודים                                      | 610           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>749 אגף חופים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                              |               |
| 1,848                       | 10,000            |             | 10,000            |             | הוצאות מיוחדות                               | 680           |
| 69,176                      | 114,000           |             | 113,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                | 693           |
| 35,532                      | 40,000            |             | 40,000            |             | רכישות שונות לחופים                          | 784           |
| <b>39,210,705</b>           | <b>44,056,000</b> | <b>60.0</b> | <b>41,211,000</b> | <b>59.0</b> | <b>פיקוח סדרנות ונקיון</b>                   | <b>7492</b>   |
| <b>29,843,807</b>           | <b>34,126,000</b> | <b>60.0</b> | <b>28,880,000</b> | <b>59.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 6,787,652                   | 6,793,000         | 60.0        | 7,116,000         | 59.0        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 2,422,477                   | 2,633,000         |             | 2,742,000         |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 255,259                     | 255,000           |             | 336,000           |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 378,898                     | 431,000           |             | 414,000           |             | הבראה                                        | 126           |
| 1,788,320                   | 1,947,000         |             | 1,992,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 9,157,970                   | 10,348,000        |             | 1,588,000         |             | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 5,325,939                   | 6,116,000         |             | 5,434,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 2,604,988                   | 2,941,000         |             | 2,625,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 2,720,951                   | 3,175,000         |             | 2,809,000         |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
| 882,533                     | 1,417,000         |             | 1,041,000         |             | משימות חולפות - 12                           | 230           |
| 5,267,236                   | 6,819,000         |             | 4,721,000         |             | עובדים יומיים - 17.2                         | 250           |
|                             |                   |             | 6,238,000         |             | שעות נוספות רשומות                           | 310           |
| <b>9,224,566</b>            | <b>9,706,000</b>  |             | <b>12,147,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 160,541                     | 221,000           |             | 221,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                         | 430           |
| 160,541                     | 221,000           |             | 221,000           |             | ניקיון                                       | 436           |
| 1,460,347                   | 1,174,000         |             | 1,345,000         |             | הוצאות רכב עירוני                            | 530           |
| 827,625                     | 519,000           |             | 619,000           |             | אחזקת רכב                                    | 531           |
| 520,320                     | 528,000           |             | 599,000           |             | ביטוח רכב                                    | 532           |
| 112,402                     | 127,000           |             | 127,000           |             | דלק ואנרגיה                                  | 534           |
| 578,928                     | 700,000           |             | 700,000           |             | חמרים                                        | 720           |
| 309,985                     | 310,000           |             | 310,000           |             | חמרים - משחת מיגון                           | 721           |
| 199,378                     | 296,000           |             | 296,000           |             | שקיות ניילון                                 | 722           |
| 69,565                      | 94,000            |             | 94,000            |             | חמרים לעבודה עצמית                           | 723           |
| 6,751,710                   | 7,331,000         |             | 9,601,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל             | 750           |
| 1,969,875                   | 2,060,000         |             | 4,060,000         |             | ניפוי וניקוי החופים                          | 751           |
| 256,737                     | 268,000           |             | 268,000           |             | אחזקת מבנים וסככות צל                        | 752           |
| 335,470                     | 315,000           |             | 315,000           |             | פקוח וסדרנות ע"י קבלן                        | 753           |
| 488,862                     | 559,000           |             | 559,000           |             | הפעלת בתי שימוש ציבוריים בחופים              | 754           |
| 108,361                     | 69,000            |             | 69,000            |             | התקנת שלטים ואחזקתם                          | 756           |
| 29,968                      | 50,000            |             | 50,000            |             | שבילי הנגשה בחופים                           | 758           |
| 3,562,437                   | 4,010,000         |             | 4,280,000         |             | ניקיון בש"צ על ידי קבלן                      | 759           |
| 273,040                     | 280,000           |             | 280,000           |             | בגדי עבודה יחידתיים                          | 761           |
| <b>142,332</b>              | <b>224,000</b>    |             | <b>184,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 70,568                      | 77,000            |             | 77,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                            | 932           |
| 39,803                      | 53,000            |             | 53,000            |             | ציוד תפעולי                                  | 934           |
| 31,961                      | 94,000            |             | 54,000            |             | רכישת מתקני משחק לחופים                      | 981           |
| <b>33,727,882</b>           | <b>34,995,000</b> | <b>55.0</b> | <b>37,485,000</b> | <b>55.0</b> | <b>שרותי הצלה</b>                            | <b>7493</b>   |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>749 אגף חופים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                              |               |
| <b>26,266,368</b>           | <b>28,450,000</b> | <b>55.0</b> | <b>30,270,000</b> | <b>55.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 8,559,733                   | 9,140,000         | 55.0        | 10,307,000        | 55.0        | משכורת כוללת                                 | 110 2         |
| 2,230,699                   | 2,513,000         |             | 2,370,000         |             | הוצאות נלוות                                 | 120 4         |
| 208,990                     | 209,000           |             | 265,000           |             | החזר הוצאות                                  | 124 8         |
| 351,940                     | 391,000           |             | 331,000           |             | הבראה                                        | 126 1         |
| 1,669,769                   | 1,913,000         |             | 1,774,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 2         |
| 8,561,993                   | 9,324,000         |             | 9,889,000         |             | תשלומים מיוחדים                              | 130 6         |
| 6,558                       | 20,000            |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                              | 170 5         |
| 5,990,961                   | 6,433,000         |             | 7,015,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 7         |
| 2,878,686                   | 3,056,000         |             | 3,260,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 8         |
| 3,112,275                   | 3,377,000         |             | 3,755,000         |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182 9         |
| 916,424                     | 1,020,000         |             | 689,000           |             | משימות חולפות - 11                           | 230 9         |
| <b>7,124,587</b>            | <b>6,057,000</b>  |             | <b>6,710,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 4,114,302                   | 2,900,000         |             | 3,400,000         |             | תחזוקת משרדים ומבנים                         | 430 6         |
| 3,490,449                   | 2,388,000         |             | 2,888,000         |             | מים                                          | 431 7         |
| 15,736                      | 30,000            |             | 30,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                   | 434 1         |
| 608,117                     | 482,000           |             | 482,000           |             | חשמל                                         | 435 2         |
| 284,993                     | 285,000           |             | 285,000           |             | חמרים                                        | 720 4         |
| 284,993                     | 285,000           |             | 285,000           |             | חמרים - משחת מיגון                           | 721 5         |
| 2,615,440                   | 2,757,000         |             | 2,910,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל             | 750 1         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | פיקוח משטרה בחופי הרחצה                      | 751 2         |
| 2,543,336                   | 2,620,000         |             | 2,773,000         |             | אחזקת תחנות עזרה ראשונה                      | 752 3         |
| 72,104                      | 127,000           |             | 127,000           |             | אחזקת רמקולים                                | 754 5         |
| 29,742                      | 30,000            |             | 30,000            |             | אחזקת סירות וציוד הצלה                       | 783 1         |
| 41,500                      | 45,000            |             | 45,000            |             | פרויקט דגל כחול                              | 784 2         |
| 38,610                      | 40,000            |             | 40,000            |             | בדיקות רפואיות                               | 785 3         |
| <b>44,999</b>               | <b>45,000</b>     |             | <b>62,000</b>     |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |
| 44,999                      | 45,000            |             | 62,000            |             | דגל כחול - חברה למוסדות חינוך                | 851 5         |
| <b>291,928</b>              | <b>443,000</b>    |             | <b>443,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 99,785                      | 141,000           |             | 141,000           |             | שיפוץ מבנים בחופים                           | 921 2         |
| 161,255                     | 170,000           |             | 170,000           |             | שיפוץ מערכת חשמל בחופים                      | 922 3         |
| 30,888                      | 132,000           |             | 132,000           |             | רכישת חסקות וגלשנים                          | 981 5         |
| <b>9,733,619</b>            | <b>11,797,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>10,715,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>מתקני חוף</b>                             | <b>7494</b>   |
| <b>3,437,221</b>            | <b>3,822,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>3,400,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 269,732                     | 356,000           | 3.0         | 657,000           | 6.0         | משכורת כוללת                                 | 110 8         |
| 272,854                     | 293,000           |             | 260,000           |             | הוצאות נלוות                                 | 120 1         |
| 67,620                      | 64,000            |             | 73,000            |             | החזר הוצאות                                  | 124 5         |
| 61,387                      | 67,000            |             | 68,000            |             | הבראה                                        | 126 7         |
| 143,847                     | 162,000           |             | 119,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 8         |
| 1,115,375                   | 1,178,000         |             | 9,000             |             | תשלומים מיוחדים                              | 130 3         |
| 812,397                     | 905,000           |             | 856,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 4         |
| 356,912                     | 405,000           |             | 357,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 5         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 74 בנוי ותשתית, שפ"ע וחופים<br>749 אגף חופים | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                              |               |   |
| 455,485                     | 500,000          |        | 499,000          |        | קופות גמל והשתלמות                           | 182           | 6 |
| 966,863                     | 1,090,000        |        | 760,000          |        | משימות חולפות - 8.75                         | 230           | 6 |
|                             |                  |        | 858,000          |        | שעות נוספות רשומות                           | 310           | 5 |
| <b>6,296,398</b>            | <b>7,975,000</b> |        | <b>7,315,000</b> |        | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |   |
| 5,929,871                   | 7,490,000        |        | 6,890,000        |        | הפעלת פרויקט מתקני חוף                       | 751           | 8 |
| 1,500                       | 35,000           |        | 35,000           |        | עדוד ותמרוץ למצויינות                        | 752           | 9 |
| 365,027                     | 450,000          |        | 390,000          |        | הוצאות שונות לפרויקט מתקני חוף               | 781           | 5 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 75 חגיגות ארועים וקשרי חוץ<br>751 חגיגות ארועים וקשרי חוץ | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                                           |               |
| <b>5,704,545</b>            | <b>7,060,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,320,000</b> | <b>11.0</b> | <b>חגיגות ארועים וקשרי חוץ</b>                            | <b>751</b>    |
| 2,462,090                   | 2,746,000        | 11.0        | 2,645,000        | 11.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                               | 1             |
|                             |                  |             |                  |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                               | 2             |
| 253,194                     | 274,000          |             | 315,000          |             | שעות נוספות רשומות                                        | 3             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                            | 01            |
| 2,715,284                   | 3,020,000        | 11.0        | 2,960,000        | 11.0        | פרק א                                                     |               |
| 37,565                      | 52,000           |             | 53,000           |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                                  | 4             |
| 20,712                      | 28,000           |             | 29,000           |             | תחבורה ומנהלה                                             | 5             |
| 10,979                      | 32,000           |             | 32,000           |             | הוצאות כלליות                                             | 6             |
| 2,916,374                   | 3,912,000        |             | 4,120,000        |             | הוצאות אחרות                                              | 7             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                            | 02            |
| 2,985,630                   | 4,024,000        |             | 4,234,000        |             | פרק ב                                                     |               |
|                             |                  |             | 110,000          |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                 | 8             |
| 3,631                       | 16,000           |             | 16,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                  | 9             |
|                             |                  |             |                  |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                          | 05            |
| <b>5,704,545</b>            | <b>7,060,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,320,000</b> | <b>11.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                        |               |
| 4,396,283                   | 5,460,000        | 6.0         | 5,600,000        | 6.0         | חגיגות וטקסים                                             | 7512          |
| 1,308,262                   | 1,600,000        | 5.0         | 1,720,000        | 5.0         | קשרי חוץ                                                  | 7516          |
| <b>4,396,283</b>            | <b>5,460,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>5,600,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>חגיגות וטקסים</b>                                      | <b>7512</b>   |
| <b>1,419,857</b>            | <b>1,700,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>1,520,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                       |               |
| 621,091                     | 730,000          | 6.0         | 706,000          | 6.0         | משכורת כוללת                                              | 110 2         |
| 255,840                     | 314,000          |             | 180,000          |             | הוצאות נלוות                                              | 120 4         |
| 24,474                      | 24,000           |             | 28,000           |             | החזר הוצאות                                               | 124 8         |
| 28,208                      | 31,000           |             | 16,000           |             | הבראה                                                     | 126 1         |
| 203,158                     | 259,000          |             | 136,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127 2         |
| 53,056                      | 54,000           |             | 52,000           |             | תשלומים מיוחדים                                           | 130 6         |
| 302,734                     | 356,000          |             | 335,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180 7         |
| 150,778                     | 186,000          |             | 166,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181 8         |
| 151,956                     | 170,000          |             | 169,000          |             | קופות גמל והשתלמות                                        | 182 9         |
| 25,741                      | 69,000           |             | 66,000           |             | שעות נוספות רשומות                                        | 310 8         |
| 161,395                     | 177,000          |             | 181,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                                       | 340 5         |
| <b>2,974,835</b>            | <b>3,749,000</b> |             | <b>3,959,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                             |               |
| 31,940                      | 36,000           |             | 37,000           |             | הוצאות משרד                                               | 460 3         |
| 15,053                      | 13,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                                                | 461 4         |
| 2,936                       | 3,000            |             | 3,000            |             | ספרים ועיתונים                                            | 462 5         |
| 13,951                      | 20,000           |             | 20,000           |             | דואר                                                      | 464 7         |
| 15,648                      | 18,000           |             | 18,000           |             | נסיעות ודמי חניה                                          | 510 5         |
| 2,940                       | 4,000            |             | 4,000            |             | הדרכה וכנסים                                              | 521 8         |
| 2,027                       | 2,000            |             | 3,000            |             | גיבוש יחידתי                                              | 522 9         |
| 7,990                       | 8,000            |             | 8,000            |             | כיבודים                                                   | 610 8         |
| 2,349                       | 3,000            |             | 3,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                             | 693 9         |
| 93,378                      | 186,000          |             | 186,000          |             | עבודה בקבלנות                                             | 751 2         |
| 347,000                     | 282,000          |             | 467,000          |             | פרסי העיריה                                               | 752 3         |
| 147,466                     | 156,000          |             | 176,000          |             | שילוט הנצחה                                               | 753 4         |
| 2,324,097                   | 3,054,000        |             | 3,057,000        |             | הוצאות אחרות                                              | 780 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 75 חגיגות ארועים וקשרי חוץ<br>751 חגיגות ארועים וקשרי חוץ | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                           |               |
| 1,243,120                   | 2,035,000  |        | 2,035,000       |        | טקסים וקבלות פנים                                         | 781 8         |
| 93,822                      | 170,000    |        | 170,000         |        | אירוח אורחים                                              | 782 9         |
| 138,518                     | 135,000    |        | 135,000         |        | חידוש מלאי תשורות                                         | 783 1         |
| 400,153                     | 200,000    |        | 200,000         |        | אימוץ חיל השריון                                          | 784 2         |
| 23,997                      | 25,000     |        | 25,000          |        | אירועי פרישה לפנסיונרים                                   | 785 3         |
| 344,010                     | 369,000    |        | 372,000         |        | טקסים לחלוקת פרסים                                        | 786 4         |
| 60,649                      | 65,000     |        | 65,000          |        | כנסים וארועים ארציים ובינ"ל                               | 787 5         |
| 7,154                       | 30,000     |        | 30,000          |        | קשרי חוץ                                                  | 788 6         |
| 12,674                      | 25,000     |        | 25,000          |        | ערים תאומות                                               | 789 7         |
|                             |            |        | 110,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                               |               |
|                             |            |        | 110,000         |        | זיכרון עירוני-מוסדות חינוך                                | 851 5         |
| 1,591                       | 11,000     |        | 11,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                                       |               |
| 1,591                       | 11,000     |        | 11,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                                         | 932 5         |
| 1,308,262                   | 1,600,000  | 5.0    | 1,720,000       | 5.0    | קשרי חוץ                                                  | 7516          |
| 1,295,427                   | 1,320,000  | 5.0    | 1,440,000       | 5.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                              |               |
| 688,086                     | 718,000    | 5.0    | 771,000         | 5.0    | משכורת כוללת                                              | 110 8         |
| 192,771                     | 207,000    |        | 209,000         |        | הוצאות נלוות                                              | 120 1         |
| 30,043                      | 30,000     |        | 36,000          |        | החזר הוצאות                                               | 124 5         |
| 31,008                      | 34,000     |        | 33,000          |        | הבראה                                                     | 126 7         |
| 131,720                     | 143,000    |        | 140,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127 8         |
| 60,703                      | 63,000     |        | 61,000          |        | תשלומים מיוחדים                                           | 130 3         |
| 287,809                     | 304,000    |        | 331,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180 4         |
| 135,303                     | 141,000    |        | 155,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181 5         |
| 152,506                     | 163,000    |        | 176,000         |        | קופות גמל והשתלמות                                        | 182 6         |
| 66,058                      | 22,000     |        | 62,000          |        | שעות נוספות                                               | 310 5         |
|                             | 6,000      |        | 6,000           |        | שעות נוספות מיוחדות                                       | 340 2         |
| 10,795                      | 275,000    |        | 275,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                    |               |
| 70                          | 4,000      |        | 4,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים                                      | 430 3         |
| 70                          | 4,000      |        | 4,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                | 434 7         |
| 5,555                       | 12,000     |        | 12,000          |        | הוצאות משרד                                               | 460 9         |
| 2,562                       | 6,000      |        | 6,000           |        | צורכי משרד                                                | 461 1         |
| 2,927                       | 3,000      |        | 3,000           |        | ספרים ועיתונים                                            | 462 2         |
| 66                          | 3,000      |        | 3,000           |        | דואר                                                      | 464 4         |
| 97                          | 4,000      |        | 4,000           |        | הדרכה וכנסים                                              | 521 5         |
| 570                         | 13,000     |        | 13,000          |        | כיבודים                                                   | 610 5         |
| 70                          | 8,000      |        | 8,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                             | 693 6         |
| 4,433                       | 234,000    |        | 234,000         |        | הוצאות אחרות                                              | 780 4         |
| 1,147                       | 23,000     |        | 23,000          |        | סיוורים                                                   | 781 5         |
| 2,754                       | 200,000    |        | 200,000         |        | נסיעות לחו"ל                                              | 782 6         |
| 532                         | 11,000     |        | 11,000          |        | הפקות דפוס                                                | 783 7         |
| 2,040                       | 5,000      |        | 5,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות                                       |               |
| 2,040                       | 5,000      |        | 5,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                                         | 932 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 76 שרותים והשתתפויות כלליות<br>761 שרותים והשתתפויות כלליות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                             |               |
| 74,675,373                  | 91,890,000 |        | 97,250,000      |        | <b>761 שרותים והשתתפויות כלליות</b>                         | <b>761</b>    |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                                 | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                                 | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                                          | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                              | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                                       |               |
| 30,834,556                  | 30,400,000 |        | 32,780,000      |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                                    | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ודאר                                                 | 5             |
| 3,444,213                   | 18,000,000 |        | 18,000,000      |        | הוצאות כלליות                                               | 6             |
| 25,060,202                  | 26,886,000 |        | 29,866,000      |        | הוצאות אחרות                                                | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                              | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                                                       |               |
| 59,338,971                  | 75,286,000 |        | 80,646,000      |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                   | 8             |
| 15,336,402                  | 16,604,000 |        | 16,604,000      |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                    | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                            | 05            |
| 74,675,373                  | 91,890,000 |        | 97,250,000      |        | <b>רכוז פעולות</b>                                          |               |
| 6,224,791                   | 8,539,000  |        | 8,539,000       |        | השתתפות בועדים והקצבות שונות                                | 7612          |
| 4,661,100                   | 3,905,000  |        | 3,905,000       |        | תמיכות לכיסוי מיסים עבור מוסדות                             | 7613          |
| 4,153,511                   | 3,843,000  |        | 3,843,000       |        | תמיכות למוסדות                                              | 7614          |
| 297,000                     | 317,000    |        | 317,000         |        | תמיכות למוסדות                                              | 7615          |
| 59,338,971                  | 75,286,000 |        | 80,646,000      |        | שונות                                                       | 7619          |
| 6,224,791                   | 8,539,000  |        | 8,539,000       |        | <b>השתתפות בועדים והקצבות שונות</b>                         | <b>7612</b>   |
| 6,224,791                   | 8,539,000  |        | 8,539,000       |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                          |               |
|                             | 40,000     |        | 40,000          |        | הקצבות ליחידים                                              | 822           |
| 1,744,600                   | 1,849,000  |        | 1,849,000       |        | השתתפות למרכז השלטון המקומי                                 | 830           |
| 4,480,191                   | 6,650,000  |        | 6,650,000       |        | תשלום מיסים-חב' עירו' ובתי"ס משו                            | 841           |
| 4,661,100                   | 3,905,000  |        | 3,905,000       |        | <b>תמיכות לכיסוי מיסים עבור מוסדות</b>                      | <b>7613</b>   |
| 4,661,100                   | 3,905,000  |        | 3,905,000       |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                          |               |
| 581,516                     | 113,000    |        | 113,000         |        | תמיכות חד פעמיות לכיסוי מיסים                               | 811           |
| 3,518,527                   | 3,505,000  |        | 3,505,000       |        | תמיכות לכיסוי מיסים-בריאות ורווח                            | 812           |
| 561,057                     | 287,000    |        | 287,000         |        | תמיכות לכיסוי מיסים-מוסדות שונים                            | 813           |
| 4,153,511                   | 3,843,000  |        | 3,843,000       |        | <b>תמיכות למוסדות</b>                                       | <b>7614</b>   |
| 4,153,511                   | 3,843,000  |        | 3,843,000       |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                          |               |
| 1,672,040                   | 1,683,000  |        | 1,683,000       |        | תמיכות למוסדות דת                                           | 811           |
| 1,321,504                   | 1,370,000  |        | 1,370,000       |        | תמיכות למוסדות בריאות ורווחה                                | 812           |
| 199,940                     | 200,000    |        | 200,000         |        | תמיכות לקידום מעמד האישה                                    | 813           |
| 140,000                     | 140,000    |        | 140,000         |        | תמיכות לארגוני איכות סביבה                                  | 814           |
| 85,000                      | 85,000     |        | 85,000          |        | תמיכות למוסדות המטפלים בבע"ח                                | 815           |
| 500,000                     | 115,000    |        | 115,000         |        | תמיכות - קהילה גאה                                          | 816           |
| 30,000                      | 60,000     |        | 60,000          |        | תמיכות - מחתרות                                             | 817           |
| 95,000                      | 95,000     |        | 95,000          |        | תמיכות - מיעוטים                                            | 818           |
| 110,027                     | 95,000     |        | 95,000          |        | תרומות חד פעמיות                                            | 819           |
| 297,000                     | 317,000    |        | 317,000         |        | <b>תמיכות למוסדות</b>                                       | <b>7615</b>   |
| 297,000                     | 317,000    |        | 317,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                          |               |
| 187,000                     | 187,000    |        | 187,000         |        | תמיכות דת חד פעמיות                                         | 811           |
| 30,000                      | 50,000     |        | 50,000          |        | תמיכות - קליטת עלייה                                        | 812           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 76 שרותים והשתתפויות כלליות<br>761 שרותים והשתתפויות כלליות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                             |               |
| 80,000                      | 80,000     |        | 80,000          |        | תמיכות - תחבורה                                             | 813           |
| 59,338,971                  | 75,286,000 |        | 80,646,000      |        | שונות                                                       | 7619          |
| 59,338,971                  | 75,286,000 |        | 80,646,000      |        | הוצאות שונות                                                | 76193         |
| 59,338,971                  | 75,286,000 |        | 80,646,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                                      |               |
| 30,812,627                  | 26,400,000 |        | 28,780,000      |        | שכר דירה ודמי חכירה                                         | 411           |
| 21,929                      | 4,000,000  |        | 4,000,000       |        | אגרות כיבוי אש                                              | 412           |
| 3,444,213                   | 17,950,000 |        | 17,950,000      |        | הוצאות משפטיות פסוקות                                       | 621           |
|                             | 50,000     |        | 50,000          |        | החזר הוצ' משפטיות לעובדים וחברי                             | 622           |
| 4,813,178                   | 6,078,000  |        | 6,478,000       |        | ביגוד                                                       | 760           |
| 20,247,024                  | 20,808,000 |        | 23,388,000      |        | הוצאות אחרות                                                | 780           |
| 20,076,320                  | 20,618,000 |        | 23,198,000      |        | שי לעובדים                                                  | 781           |
| 19,633                      | 10,000     |        | 10,000          |        | הוצאות כלליות-שונות                                         | 784           |
| 1,071                       | 30,000     |        | 30,000          |        | תביעות נזיקין-עובדי עירייה                                  | 785           |
| 150,000                     | 150,000    |        | 150,000         |        | יום הגמלאי                                                  | 786           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026 |        | 76 שרותים והשתתפויות כלליות<br>764 תרבות הדיור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                |               |
| 500,000                     | 500,000        |        | 500,000         |        | <b>תרבות הדיור</b>                             | <b>764</b>    |
|                             |                |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                    | 1             |
|                             |                |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                    | 2             |
|                             |                |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                             | 3             |
|                             |                |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                 | 01            |
|                             |                |        |                 |        | פרק א                                          |               |
|                             |                |        |                 |        | אחזקת בניינים אספקה וציוד                      | 4             |
|                             |                |        |                 |        | תחבורה ודאר                                    | 5             |
|                             |                |        |                 |        | הוצאות כלליות                                  | 6             |
|                             |                |        |                 |        | הוצאות אחרות                                   | 7             |
|                             |                |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                 | 02            |
|                             |                |        |                 |        | פרק ב                                          |               |
| 500,000                     | 500,000        |        | 500,000         |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                      | 8             |
|                             |                |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                       | 9             |
|                             |                |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות               | 05            |
| <b>500,000</b>              | <b>500,000</b> |        | <b>500,000</b>  |        | <b>רכוז פעולות</b>                             |               |
| 500,000                     | 500,000        |        | 500,000         |        | תרבות הדיור                                    | 7640          |
| <b>500,000</b>              | <b>500,000</b> |        | <b>500,000</b>  |        | <b>תרבות הדיור</b>                             | <b>764</b>    |
| <b>500,000</b>              | <b>500,000</b> |        | <b>500,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |
| 500,000                     | 500,000        |        | 500,000         |        | השתת' לחב' עזרה ובצרון                         | 840           |
| 500,000                     | 500,000        |        | 500,000         |        | הקצבה לתרבות הדיור                             | 843           |

1

4

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 77 פיתוח כלכלי<br>771 מינהלת עיר עולם ותיירות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | מינהלת עיר עולם ותיירות                       | 771           |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                   | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי בקן                   | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                            | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                         |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                      | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                                 | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                                 | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                                  | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                                         |               |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                     | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                      | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות              | 05            |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | רכוז פעולות                                   |               |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | מינהלת עיר עולם ותיירות                       | 7712          |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | מינהלת עיר עולם ותיירות                       | 7712          |
| 11,446,300                  | 11,270,000 |        | 14,580,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 11,224,000                  | 11,270,000 |        | 12,380,000      |        | הקצבה למינהלת עיר עולם ותיירות                | 841           |
|                             |            |        | 2,200,000       |        | תכנית אסטרטגית להייטק                         | 842           |
| 222,300                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                               | 870           |

1  
2  
6

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 77 פיתוח כלכלי<br>772 רשות לתחבורה, תנועה וחניה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                                 |               |
| <b>37,917,310</b>           | <b>42,540,000</b> | <b>8.0</b> | <b>42,920,000</b> | <b>8.0</b> | <b>רשות לתחבורה, תנועה וחניה</b>                | <b>772</b>    |
| 2,355,331                   | 2,578,000         | 8.0        | 2,620,000         | 8.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                     | 1             |
| 156,766                     | 167,000           |            | 198,000           |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                     | 2             |
| 43,723                      | 45,000            |            | 62,000            |            | שעות נוספות רשומות                              | 3             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                | 01            |
| 2,555,820                   | 2,790,000         | 8.0        | 2,880,000         | 8.0        | פרק א                                           |               |
| 8,095                       | 14,000            |            | 14,000            |            | אחזקת בניינים אספקה וציוד                       | 4             |
| 3,547                       | 22,000            |            | 23,000            |            | תחבורה ומנהלה                                   | 5             |
| 8,032                       | 22,000            |            | 22,000            |            | הוצאות כלליות                                   | 6             |
| 33,941,816                  | 37,989,000        |            | 39,978,000        |            | הוצאות אחרות                                    | 7             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                | 02            |
| 33,961,490                  | 38,047,000        |            | 40,037,000        |            | פרק ב                                           |               |
| 1,400,000                   | 1,700,000         |            |                   |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                       | 8             |
| 3,000                       |                   |            | 3,000             |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                        | 9             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                | 05            |
| <b>37,917,310</b>           | <b>42,540,000</b> | <b>8.0</b> | <b>42,920,000</b> | <b>8.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                              |               |
| 37,917,310                  | 42,540,000        | 8.0        | 42,920,000        | 8.0        | הרשות לתחבורה, תנועה וחניה                      | 7721          |
| <b>37,917,310</b>           | <b>42,540,000</b> | <b>8.0</b> | <b>42,920,000</b> | <b>8.0</b> | <b>הרשות לתחבורה, תנועה וחניה</b>               | <b>7721</b>   |
| <b>2,555,820</b>            | <b>2,790,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>2,880,000</b>  | <b>8.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>             |               |
| 1,355,348                   | 1,471,000         | 8.0        | 1,506,000         | 8.0        | משכורת כוללת                                    | 110 1         |
| 318,326                     | 353,000           |            | 335,000           |            | הוצאות נלוות                                    | 120 3         |
| 46,333                      | 50,000            |            | 58,000            |            | החזר הוצאות                                     | 124 7         |
| 45,869                      | 52,000            |            | 54,000            |            | הבראה                                           | 126 9         |
| 226,124                     | 251,000           |            | 223,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                              | 127 1         |
| 61,782                      | 64,000            |            | 66,000            |            | תשלומים מיוחדים                                 | 130 5         |
| 619,875                     | 690,000           |            | 713,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                        | 180 6         |
| 267,419                     | 291,000           |            | 304,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                              | 181 7         |
| 352,456                     | 399,000           |            | 409,000           |            | קופות גמל והשתלמות                              | 182 8         |
| 156,766                     | 167,000           |            | 198,000           |            | משימות חולפות-1                                 | 230 8         |
| 43,723                      | 45,000            |            | 62,000            |            | שעות נוספות רשומות                              | 310 7         |
| <b>33,961,490</b>           | <b>38,047,000</b> |            | <b>40,037,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
|                             | 1,000             |            | 1,000             |            | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                      | 434 9         |
| 8,095                       | 13,000            |            | 13,000            |            | הוצאות משרד                                     | 460 2         |
| 5,140                       | 7,000             |            | 7,000             |            | צרכי משרד                                       | 461 3         |
| 2,936                       | 5,000             |            | 5,000             |            | ספרים ועיתונים                                  | 462 4         |
| 19                          | 1,000             |            | 1,000             |            | דואר                                            | 464 6         |
|                             | 3,000             |            | 3,000             |            | נסיעות ואש"ל                                    | 510 4         |
| 3,347                       | 16,000            |            | 16,000            |            | הדרכה וכנסים                                    | 521 7         |
| 200                         | 3,000             |            | 4,000             |            | גיבוש יחידתי                                    | 522 8         |
| 3,564                       | 7,000             |            | 7,000             |            | כיבודים                                         | 610 7         |
| 4,468                       | 15,000            |            | 15,000            |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                   | 693 8         |
| 20,706,425                  | 25,250,000        |            | 28,980,000        |            | הפעלת מערך הסעות בסופ"ש-נעים בסופ"ש             | 751 1         |
| 899,697                     | 1,078,000         |            | 1,078,000         |            | תגבור כ"א                                       | 752 2         |
| <b>12,335,694</b>           | <b>11,661,000</b> |            | <b>9,920,000</b>  |            | <b>הוצאות אחרות</b>                             | <b>780 6</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026 |        | 77 פיתוח כלכלי<br>772 רשות לתחבורה, תנועה וחניה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                 |               |   |
| 1,861,803                   | 1,919,000        |        | 2,178,000       |        | פרויקטים תחבורתיים                              | 781           | 7 |
| 1,499,999                   | 3,000,000        |        | 3,000,000       |        | קווי שירות לאזור עבודות רכבת קלה                | 782           | 8 |
| 252,240                     | 180,000          |        | 180,000         |        | פרויקט שיתוף מכוניות מחוץ לעיר-שייר             | 784           | 1 |
| 130,244                     | 162,000          |        | 162,000         |        | הפעלת ועדת נכים                                 | 786           | 3 |
| 8,222,458                   | 6,000,000        |        | 4,000,000       |        | פרויקט שיתוף מכוניות בעיר-אוטותל                | 787           | 4 |
| 68,950                      | 100,000          |        | 100,000         |        | סקרים ומחקרים                                   | 788           | 5 |
| 300,000                     | 300,000          |        | 300,000         |        | פרויקט השכרת אופניים                            | 789           | 6 |
| <b>1,400,000</b>            | <b>1,700,000</b> |        |                 |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |   |
| 1,400,000                   | 1,700,000        |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                 | 870           | 7 |
|                             | <b>3,000</b>     |        | <b>3,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                      |               |   |
|                             | 3,000            |        | 3,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                               | 932           | 4 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 77 פיתוח כלכלי<br>773 מרחבים ציבוריים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                       |               |
| <b>13,921,598</b>           | <b>14,580,000</b> | <b>1.0</b> | <b>14,940,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרחבים ציבוריים</b>                | <b>773</b>    |
| 560,577                     | 560,000           | 1.0        | 570,000           | 1.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן           | 1             |
|                             |                   |            |                   |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן           | 2             |
|                             |                   |            |                   |            | שעות נוספות רשומות                    | 3             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א        | 01            |
| 560,577                     | 560,000           | 1.0        | 570,000           | 1.0        | פרק א                                 |               |
| 632                         | 2,000             |            | 2,000             |            | אחזקת בניינים אספקה וציוד             | 4             |
| 62,389                      | 68,000            |            | 68,000            |            | תחבורה ודאר                           | 5             |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות כלליות                         | 6             |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות אחרות                          | 7             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב        | 02            |
| 63,021                      | 70,000            |            | 70,000            |            | פרק ב                                 |               |
| 13,298,000                  | 13,950,000        |            | 14,300,000        |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות             | 8             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות              | 9             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות      | 05            |
| <b>13,921,598</b>           | <b>14,580,000</b> | <b>1.0</b> | <b>14,940,000</b> | <b>1.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                    |               |
| 13,921,598                  | 14,580,000        | 1.0        | 14,940,000        | 1.0        | מרחבים ציבוריים                       | 7731          |
| <b>13,921,598</b>           | <b>14,580,000</b> | <b>1.0</b> | <b>14,940,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרחבים ציבוריים</b>                | <b>7731</b>   |
| <b>560,577</b>              | <b>560,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>570,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>א.משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 423,320                     | 433,000           | 1.0        | 447,000           | 1.0        | משכורת כוללת                          | 110 8         |
| 12,166                      | 12,000            |            | 13,000            |            | הוצאות נלוות                          | 120 1         |
| 4,330                       | 4,000             |            | 4,000             |            | החזר הוצאות                           | 124 5         |
| 6,299                       | 6,000             |            | 7,000             |            | הבראה                                 | 126 7         |
| 1,537                       | 2,000             |            | 2,000             |            | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 8         |
| 14,525                      | 14,000            |            | 12,000            |            | תשלומים מיוחדים                       | 130 3         |
| 110,566                     | 101,000           |            | 98,000            |            | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 4         |
| 75,609                      | 64,000            |            | 66,000            |            | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 5         |
| 34,957                      | 37,000            |            | 32,000            |            | קופות גמל והשתלמות                    | 182 6         |
| <b>63,021</b>               | <b>70,000</b>     |            | <b>70,000</b>     |            | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 632                         | 2,000             |            | 2,000             |            | ספרים ועיתונים                        | 462 2         |
| 28                          | 5,000             |            | 5,000             |            | אחזקת רכב                             | 531 7         |
| 52,240                      | 54,000            |            | 54,000            |            | שכירת רכב                             | 533 9         |
| 10,121                      | 9,000             |            | 9,000             |            | דלק ואנרגיה                           | 534 1         |
| <b>13,298,000</b>           | <b>13,950,000</b> |            | <b>14,300,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 11,550,000                  | 11,550,000        |            | 11,550,000        |            | תפעול נמל יפו                         | 843 2         |
| 1,748,000                   | 2,000,000         |            | 2,200,000         |            | השתתפות לחברת יפו העתיקה              | 844 3         |
|                             | 350,000           |            | 500,000           |            | מינהלת מתחם התחנה                     | 845 4         |
|                             | 50,000            |            | 50,000            |            | הפעלת שער טיילת במרינה                | 846 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 77 פיתוח כלכלי<br>774 הרשות לדיור   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| <b>1,471,426</b>            | <b>1,700,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,860,000</b> | <b>3.0</b> | <b>הרשות לדיור</b>                  | <b>774</b>    |
| 1,107,508                   | 1,119,000        | 3.0        | 1,205,000        | 3.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                  |            |                  |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 10,657                      | 11,000           |            | 15,000           |            | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                  |            |                  |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 1,118,165                   | 1,130,000        | 3.0        | 1,220,000        | 3.0        | פרק א                               |               |
| 6,348                       | 17,000           |            | 16,000           |            | אחזקת בניינים, אספקה וציוד          | 4             |
| 2,366                       | 7,000            |            | 8,000            |            | תחבורה ודאר                         | 5             |
| 2,900                       | 12,000           |            | 12,000           |            | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 54,999                      | 130,000          |            | 200,000          |            | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                  |            |                  |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 66,613                      | 166,000          |            | 236,000          |            | פרק ב                               |               |
| 286,648                     | 400,000          |            | 400,000          |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
|                             | 4,000            |            | 4,000            |            | פרק ד - הוצאות חד פעמיות            | 9             |
|                             |                  |            |                  |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>1,471,426</b>            | <b>1,700,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,860,000</b> | <b>3.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 1,471,426                   | 1,700,000        | 3.0        | 1,860,000        | 3.0        | הרשות לדיור                         | 7741          |
| <b>1,471,426</b>            | <b>1,700,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,860,000</b> | <b>3.0</b> | <b>הרשות לדיור</b>                  | <b>7741</b>   |
| <b>1,118,165</b>            | <b>1,130,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,220,000</b> | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 667,335                     | 691,000          | 3.0        | 740,000          | 3.0        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 138,053                     | 123,000          |            | 133,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 18,238                      | 18,000           |            | 22,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 15,504                      | 16,000           |            | 17,000           |            | הבראה                               | 126 5         |
| 104,311                     | 89,000           |            | 94,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 19,107                      | 18,000           |            | 18,000           |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 283,013                     | 287,000          |            | 314,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 118,814                     | 117,000          |            | 127,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 164,199                     | 170,000          |            | 187,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 10,657                      | 11,000           |            | 15,000           |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |
| <b>66,613</b>               | <b>166,000</b>   |            | <b>236,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 6,348                       | 17,000           |            | 16,000           |            | הוצאות משרד                         | 460 7         |
| 3,126                       | 10,000           |            | 10,000           |            | צורכי משרד                          | 461 8         |
| 3,222                       | 5,000            |            | 5,000            |            | ספרים ועיתונים                      | 462 9         |
|                             | 2,000            |            | 1,000            |            | דואר                                | 464 2         |
| 201                         | 3,000            |            | 3,000            |            | נסיעות ואש"ל                        | 510 9         |
| 1,317                       | 3,000            |            | 3,000            |            | הדרכה וכנסים                        | 521 3         |
| 848                         | 1,000            |            | 2,000            |            | גיבוש יחידתי                        | 522 4         |
| 2,193                       | 5,000            |            | 5,000            |            | כיבודים                             | 610 3         |
| 531                         | 3,000            |            | 3,000            |            | הוצאות מיוחדות                      | 680 8         |
| 176                         | 4,000            |            | 4,000            |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693 4         |
| 54,999                      | 100,000          |            | 150,000          |            | ייעוץ מקצועי                        | 751 6         |
|                             | 30,000           |            | 50,000           |            | שיווק ופרסום                        | 782 4         |
| <b>286,648</b>              | <b>400,000</b>   |            | <b>400,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 256,648                     | 400,000          |            | 400,000          |            | פרסום, הגרלות ובדיקות דיור בהישג יד | 841 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 77 פיתוח כלכלי<br>774 הרשות לדיור | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                   |               |
| 30,000                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                   | 870           |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות               |               |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                 | 932           |

3

9

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                        |               |
| <b>142,254,543</b>          | <b>156,460,000</b> | <b>296.6</b> | <b>162,430,000</b> | <b>303.6</b> | <b>פקוח על חוקי עזר</b>                | <b>781</b>    |
| 91,484,211                  | 99,734,000         | 296.6        | 101,517,000        | 303.6        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן            | 1             |
| 14,016,596                  | 15,573,000         |              | 16,553,000         |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן            | 2             |
| 13,446,005                  | 14,493,000         |              | 14,850,000         |              | שעות נוספות רשומות                     | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א         | 01            |
| 118,946,812                 | 129,800,000        | 296.6        | 132,920,000        | 303.6        | פרק א                                  |               |
| 2,054,594                   | 1,858,000          |              | 1,924,000          |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד               | 4             |
| 3,886,585                   | 4,558,000          |              | 4,821,000          |              | תחבורה ומנהלה                          | 5             |
| 575,602                     | 720,000            |              | 721,000            |              | הוצאות כלליות                          | 6             |
| 16,454,932                  | 18,959,000         |              | 21,479,000         |              | הוצאות אחרות                           | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב         | 02            |
| 22,971,713                  | 26,095,000         |              | 28,945,000         |              | פרק ב                                  |               |
| 25,000                      | 25,000             |              | 25,000             |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות              | 8             |
| 311,018                     | 540,000            |              | 540,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות               | 9             |
|                             |                    |              |                    |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות       | 05            |
| <b>142,254,543</b>          | <b>156,460,000</b> | <b>296.6</b> | <b>162,430,000</b> | <b>303.6</b> | <b>רכוז פעולות</b>                     |               |
| 27,239,171                  | 31,526,000         | 23.0         | 32,997,000         | 24.0         | הנהלה ושרותים מינהליים                 | 7811          |
| 13,498,197                  | 14,325,000         | 48.0         | 14,476,000         | 49.0         | סיירות ומשלי"ט                         | 7812          |
| 92,661,407                  | 100,400,000        | 202.6        | 104,583,000        | 207.6        | מרחבים, תנועה ואכיפה                   | 7813          |
| 8,855,768                   | 10,209,000         | 23.0         | 10,374,000         | 23.0         | המחלקה הוטרינרית                       | 7817          |
| <b>27,239,171</b>           | <b>31,526,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>32,997,000</b>  | <b>24.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>          | <b>7811</b>   |
| <b>18,212,454</b>           | <b>21,588,000</b>  | <b>23.0</b>  | <b>22,513,000</b>  | <b>24.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 2,321,108                   | 2,548,000          | 23.0         | 2,973,000          | 24.0         | משכורת כוללת                           | 110 2         |
| 815,563                     | 953,000            |              | 907,000            |              | הוצאות נלוות                           | 120 4         |
| 82,442                      | 91,000             |              | 106,000            |              | החזר הוצאות                            | 124 8         |
| 130,332                     | 151,000            |              | 142,000            |              | הבראה                                  | 126 1         |
| 602,789                     | 711,000            |              | 659,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 2         |
| 719,954                     | 877,000            |              | 786,000            |              | תשלומים מיוחדים                        | 130 6         |
| 1,270,318                   | 3,182,000          |              | 3,473,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 7         |
| 619,274                     | 2,555,000          |              | 2,669,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 8         |
| 651,044                     | 627,000            |              | 804,000            |              | קופות גמל והשתלמות                     | 182 9         |
| 8,389,063                   | 8,790,000          |              | 9,021,000          |              | שעות נוספות רשומות                     | 310 8         |
| 4,696,448                   | 5,238,000          |              | 5,353,000          |              | שעות נוספות מיוחדות                    | 340 5         |
| <b>8,732,461</b>            | <b>9,605,000</b>   |              | <b>10,151,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 2,327                       | 2,000              |              | 2,000              |              | מיסים ואגרות                           | 412 4         |
| 753,673                     | 885,000            |              | 885,000            |              | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 6         |
| 74,837                      | 116,000            |              | 116,000            |              | מים                                    | 431 7         |
| 4,455                       | 21,000             |              | 21,000             |              | תחזוקת החצר והגן                       | 432 8         |
| 185,987                     | 259,000            |              | 259,000            |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי             | 434 1         |
| 427,892                     | 415,000            |              | 415,000            |              | חשמל                                   | 435 2         |
| 60,502                      | 74,000             |              | 74,000             |              | ניקיון                                 | 436 3         |
| 506,040                     | 446,000            |              | 496,000            |              | הוצאות משרד                            | 460 3         |
| 191,779                     | 201,000            |              | 201,000            |              | צורכי משרד                             | 461 4         |
| 1,531                       | 5,000              |              | 5,000              |              | ספרים ועיתונים                         | 462 5         |
| 312,730                     | 240,000            |              | 290,000            |              | דואר                                   | 464 7         |
|                             | 30,000             |              | 30,000             |              | נסיעות ואש"ל                           | 510 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                        |               |
| 337,811                     | 306,000           |             | 406,000           |             | הדרכה וכנסים                           | 521 8         |
| 84,307                      | 118,000           |             | 166,000           |             | גיבוש יחידתי                           | 522 9         |
|                             |                   |             |                   |             | השתתפות עובדים בגיבוש יחידתי *         | 522/02 8      |
| 3,345,883                   | 3,983,000         |             | 4,098,000         |             | הוצאות רכב עירוני                      | 530 9         |
| 796,692                     | 1,098,000         |             | 1,098,000         |             | אחזקת רכב                              | 531 1         |
| 666,167                     | 856,000           |             | 971,000           |             | ביטוח רכב                              | 532 2         |
| 1,061,439                   | 1,213,000         |             | 1,213,000         |             | שכירת רכב                              | 533 3         |
| 821,585                     | 816,000           |             | 816,000           |             | דלק ואנרגיה                            | 534 4         |
| 140,530                     | 129,000           |             | 130,000           |             | כיבודים                                | 610 8         |
| 17,740                      | 50,000            |             | 50,000            |             | הוצאות מיוחדות                         | 680 4         |
| 346,033                     | 536,000           |             | 536,000           |             | שירותי מחשוב ותקשורת                   | 690 6         |
| 346,033                     | 536,000           |             | 536,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת          | 693 9         |
| 65,454                      | 100,000           |             | 100,000           |             | הובלה וסבלות                           | 710 2         |
| 444,644                     | 60,000            |             | 85,000            |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                   | 750 1         |
| 438,957                     | 60,000            |             | 60,000            |             | מיון והשמת כ"א                         | 755 6         |
| 5,687                       |                   |             | 25,000            |             | יעוץ מקצועי וארגוני                    | 756 7         |
| 333,319                     | 500,000           |             | 450,000           |             | כביסה                                  | 762 5         |
| 2,354,700                   | 2,460,000         |             | 2,717,000         |             | הוצאות אחרות                           | 780 7         |
| 11,114                      | 12,000            |             | 12,000            |             | כיבוי אש                               | 781 8         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | תגי זיהוי                              | 782 9         |
|                             | 15,000            |             | 15,000            |             | סיוע והחזר הוצ' לנפגעים בעבודה         | 786 4         |
| 159,086                     | 190,000           |             | 180,000           |             | שימוש במאגרי מידע                      | 787 5         |
| 2,184,500                   | 2,233,000         |             | 2,500,000         |             | מזון למפקחים                           | 788 6         |
| <b>294,256</b>              | <b>333,000</b>    |             | <b>333,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |
| 294,256                     | 333,000           |             | 333,000           |             | רכישת ציוד                             | 930 3         |
| 78,571                      | 108,000           |             | 108,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                      | 932 5         |
| 215,685                     | 225,000           |             | 225,000           |             | ציוד תפעולי                            | 934 7         |
| <b>13,498,197</b>           | <b>14,325,000</b> | <b>48.0</b> | <b>14,476,000</b> | <b>49.0</b> | <b>סיירות ומשל"ט</b>                   | <b>7812</b>   |
| <b>4,809,181</b>            | <b>4,664,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>4,924,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>מטה ומשל"ט</b>                      | <b>78121</b>  |
| <b>4,766,019</b>            | <b>4,503,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>4,763,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 2,036,289                   | 1,746,000         | 14.0        | 1,972,000         | 14.0        | משכורת כוללת                           | 110 4         |
| 620,675                     | 694,000           |             | 657,000           |             | הוצאות נלוות                           | 120 6         |
| 49,554                      | 50,000            |             | 66,000            |             | החזר הוצאות                            | 124 1         |
| 88,180                      | 99,000            |             | 93,000            |             | הבראה                                  | 126 3         |
| 482,941                     | 545,000           |             | 498,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 4         |
| 1,014,221                   | 1,056,000         |             | 1,044,000         |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 8         |
| 1,094,834                   | 1,007,000         |             | 1,090,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 9         |
| 581,343                     | 485,000           |             | 515,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 1         |
| 513,491                     | 522,000           |             | 575,000           |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 2         |
| <b>39,424</b>               | <b>136,000</b>    |             | <b>136,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 9,904                       | 75,000            |             | 75,000            |             | ביגוד יחידתי                           | 761 6         |
| 29,520                      | 51,000            |             | 51,000            |             | פעולות מיוחדות                         | 781 1         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | חקירות פסולת בניין                     | 784 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                        |               |
| 3,738                       | 25,000      |        | 25,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                    |               |
| 3,738                       | 25,000      |        | 25,000          |        | רכישות שונות                           | 981           |
| 4,796,867                   | 5,083,000   | 15.0   | 5,338,000       | 16.0   | סיירת                                  | 78122         |
| 4,796,867                   | 5,083,000   | 15.0   | 5,338,000       | 16.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות           |               |
| 1,394,286                   | 1,510,000   | 15.0   | 1,848,000       | 16.0   | משכורת כוללת                           | 110           |
| 769,945                     | 809,000     |        | 773,000         |        | הוצאות נלוות                           | 120           |
| 62,680                      | 65,000      |        | 86,000          |        | החזר הוצאות                            | 124           |
| 95,108                      | 111,000     |        | 119,000         |        | הבראה                                  | 126           |
| 612,157                     | 633,000     |        | 568,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                     | 127           |
| 1,001,266                   | 1,062,000   |        | 1,034,000       |        | תשלומים מיוחדים                        | 130           |
| 1,189,263                   | 1,172,000   |        | 1,252,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180           |
| 604,614                     | 543,000     |        | 573,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                     | 181           |
| 584,649                     | 629,000     |        | 679,000         |        | קופות גמל והשתלמות                     | 182           |
| 442,107                     | 530,000     |        | 431,000         |        | משימות חולפות - 4                      | 230           |
| 649,884                     | 815,000     | 3.0    | 898,000         | 3.0    | כוח יהלום                              | 78123         |
| 649,884                     | 815,000     | 3.0    | 898,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות           |               |
| 240,807                     | 332,000     | 3.0    | 365,000         | 3.0    | משכורת כוללת                           | 110           |
| 101,809                     | 121,000     |        | 137,000         |        | הוצאות נלוות                           | 120           |
| 8,820                       | 11,000      |        | 15,000          |        | החזר הוצאות                            | 124           |
| 14,826                      | 18,000      |        | 19,000          |        | הבראה                                  | 126           |
| 78,163                      | 92,000      |        | 103,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                     | 127           |
| 149,777                     | 178,000     |        | 193,000         |        | תשלומים מיוחדים                        | 130           |
| 157,491                     | 184,000     |        | 203,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180           |
| 84,336                      | 88,000      |        | 97,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                     | 181           |
| 73,155                      | 96,000      |        | 106,000         |        | קופות גמל והשתלמות                     | 182           |
| 3,242,265                   | 3,763,000   | 16.0   | 3,316,000       | 16.0   | כוח דלתא                               | 78124         |
| 3,242,265                   | 3,763,000   | 16.0   | 3,316,000       | 16.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות           |               |
| 1,343,826                   | 1,566,000   | 16.0   | 1,476,000       | 16.0   | משכורת כוללת                           | 110           |
| 558,544                     | 685,000     |        | 559,000         |        | הוצאות נלוות                           | 120           |
| 49,867                      | 57,000      |        | 56,000          |        | החזר הוצאות                            | 124           |
| 76,163                      | 94,000      |        | 73,000          |        | הבראה                                  | 126           |
| 432,514                     | 534,000     |        | 430,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                     | 127           |
| 485,828                     | 585,000     |        | 466,000         |        | תשלומים מיוחדים                        | 130           |
| 854,067                     | 927,000     |        | 815,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180           |
| 398,291                     | 394,000     |        | 351,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                     | 181           |
| 455,776                     | 533,000     |        | 464,000         |        | קופות גמל והשתלמות                     | 182           |
| 92,661,407                  | 100,400,000 | 202.6  | 104,583,000     | 207.6  | מרחבים, תנועה ואכיפה                   | 7813          |
| 80,419,551                  | 86,408,000  | 202.6  | 88,625,000      | 207.6  | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות           |               |
| 20,337,849                  | 22,113,000  | 202.6  | 23,910,000      | 207.6  | משכורת כוללת                           | 110           |
| 12,942,798                  | 14,326,000  |        | 13,738,000      |        | הוצאות נלוות                           | 120           |
| 1,240,539                   | 1,257,000   |        | 1,528,000       |        | החזר הוצאות                            | 124           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                        |               |
| 1,883,394                   | 2,087,000         |             | 1,979,000         |             | הבראה                                  | 126 4         |
| 9,818,865                   | 10,982,000        |             | 10,231,000        |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 5         |
| 12,839,943                  | 14,137,000        |             | 13,392,000        |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 9         |
| 20,724,472                  | 20,789,000        |             | 21,463,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 1         |
| 9,697,118                   | 9,100,000         |             | 9,416,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 2         |
| 11,027,354                  | 11,689,000        |             | 12,047,000        |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 3         |
| 13,574,489                  | 15,043,000        |             | 16,122,000        |             | משימות חולפות - 165                    | 230 3         |
| <b>12,241,856</b>           | <b>13,992,000</b> |             | <b>15,958,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 670,459                     | 404,000           |             | 420,000           |             | שכר דירה                               | 411 6         |
| 11,144,685                  | 13,063,000        |             | 15,013,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                   | 750 4         |
| 71,686                      | 100,000           |             | 150,000           |             | מפגעים במרחב הציבורי                   | 751 5         |
| 10,997,655                  | 12,500,000        |             | 14,500,000        |             | גרירת רכב                              | 752 6         |
|                             | 15,000            |             | 15,000            |             | אכיפת מודעות פרועות                    | 754 8         |
| 75,344                      | 448,000           |             | 348,000           |             | הדפסת דוחות                            | 755 9         |
| 426,712                     | 525,000           |             | 525,000           |             | תחזוקת מצלמות גוף                      | 781 2         |
| <b>8,855,768</b>            | <b>10,209,000</b> | <b>23.0</b> | <b>10,374,000</b> | <b>23.0</b> | <b>המחלקה הוטרינרית</b>                | <b>7817</b>   |
| <b>1,866,508</b>            | <b>1,934,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>1,992,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>          | <b>78171</b>  |
| <b>1,597,343</b>            | <b>1,657,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>1,705,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 675,297                     | 684,000           | 5.0         | 699,000           | 5.0         | משכורת כוללת                           | 110 7         |
| 180,598                     | 185,000           |             | 204,000           |             | הוצאות נלוות                           | 120 9         |
| 24,121                      | 24,000            |             | 28,000            |             | החזר הוצאות                            | 124 4         |
| 27,255                      | 30,000            |             | 28,000            |             | הבראה                                  | 126 6         |
| 129,222                     | 131,000           |             | 148,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 7         |
| 338,408                     | 345,000           |             | 351,000           |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 2         |
| 384,546                     | 406,000           |             | 413,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 3         |
| 165,012                     | 174,000           |             | 181,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 4         |
| 219,534                     | 232,000           |             | 232,000           |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 5         |
| 18,494                      | 37,000            |             | 38,000            |             | שעות נוספות רשומות                     | 310 4         |
| <b>265,891</b>              | <b>273,000</b>    |             | <b>283,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 111,159                     | 109,000           |             | 109,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 2         |
| 8,682                       | 10,000            |             | 10,000            |             | מים                                    | 431 3         |
| 45,152                      | 35,000            |             | 35,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי             | 434 6         |
| 37,212                      | 43,000            |             | 43,000            |             | חשמל                                   | 435 7         |
| 20,113                      | 21,000            |             | 21,000            |             | ניקיון                                 | 436 8         |
| 10,936                      | 12,000            |             | 12,000            |             | הוצאות משרד                            | 460 8         |
| 10,936                      | 12,000            |             | 12,000            |             | צורכי משרד                             | 461 9         |
| 118,584                     | 121,000           |             | 121,000           |             | הוצאות רכב עירוני                      | 530 5         |
| 63,036                      | 48,000            |             | 48,000            |             | אחזקת רכב                              | 531 6         |
| 1,971                       | 2,000             |             | 2,000             |             | ביטוח רכב                              | 532 7         |
| 53,577                      | 71,000            |             | 71,000            |             | דלק ואנרגיה                            | 534 9         |
| 25,212                      | 24,000            |             | 34,000            |             | מתנדבי שירות לאומי                     | 751 7         |
|                             | 7,000             |             | 7,000             |             | בגדי עבודה יחידתיים                    | 760 8         |
| <b>3,274</b>                | <b>4,000</b>      |             | <b>4,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                        |               |
| 3,274                       | 4,000            |             | 4,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                      | 932 1         |
| <b>3,572,025</b>            | <b>4,323,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>3,991,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>שרות רפואי ופקוח וטרינרי</b>        | <b>78172</b>  |
| <b>2,674,130</b>            | <b>3,055,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>2,523,000</b> | <b>6.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 1,210,105                   | 1,132,000        | 6.0         | 753,000          | 6.0         | משכורת כוללת                           | 110 3         |
| 203,644                     | 292,000          |             | 325,000          |             | הוצאות נלוות                           | 120 5         |
| 27,910                      | 34,000           |             | 39,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 9         |
| 25,590                      | 33,000           |             | 30,000           |             | הבראה                                  | 126 2         |
| 150,144                     | 225,000          |             | 256,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 3         |
| 725,563                     | 911,000          |             | 834,000          |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 7         |
| 534,818                     | 720,000          |             | 611,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 8         |
| 234,466                     | 324,000          |             | 268,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 9         |
| 300,352                     | 396,000          |             | 343,000          |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 1         |
| <b>863,613</b>              | <b>1,088,000</b> |             | <b>1,288,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 66,199                      |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                        | 670 3         |
| 795,715                     | 1,083,000        |             | 1,283,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל       | 750 2         |
|                             |                  |             | 100,000          |             | עיקור וסירוס תנים                      | 754 6         |
| 174,820                     | 155,000          |             | 255,000          |             | לכידה ואחסנת בע"ח                      | 755 7         |
| 322,450                     | 348,000          |             | 348,000          |             | סיוע לבע"ח פצועים                      | 756 8         |
| 33,528                      | 60,000           |             | 60,000           |             | עיקור וסירוס כלבים                     | 757 9         |
| 264,017                     | 520,000          |             | 520,000          |             | עיקור וסירוס חתולי רחוב                | 758 1         |
| 900                         |                  |             |                  |             | עיקור וסירוס כלבים בבעלות *            | 759 2         |
| 1,699                       | 5,000            |             | 5,000            |             | בדיקות מעבדה                           | 781 9         |
| <b>25,000</b>               | <b>25,000</b>    |             | <b>25,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>     |               |
| 25,000                      | 25,000           |             | 25,000           |             | חילוץ חתולים - מי אביבים               | 841 4         |
| <b>9,282</b>                | <b>155,000</b>   |             | <b>155,000</b>   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |
| 9,282                       | 155,000          |             | 155,000          |             | רכישת עמדות האכלה לבע"ח                | 981 6         |
| <b>3,417,235</b>            | <b>3,952,000</b> | <b>12.0</b> | <b>4,391,000</b> | <b>12.0</b> | <b>מניעת כלבת</b>                      | <b>78173</b>  |
| <b>2,588,299</b>            | <b>2,928,000</b> | <b>12.0</b> | <b>3,239,000</b> | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 906,627                     | 1,060,000        | 12.0        | 1,226,000        | 12.0        | משכורת כוללת                           | 110 8         |
| 370,160                     | 397,000          |             | 444,000          |             | הוצאות נלוות                           | 120 1         |
| 31,051                      | 33,000           |             | 39,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 5         |
| 58,023                      | 65,000           |             | 78,000           |             | הבראה                                  | 126 7         |
| 281,086                     | 299,000          |             | 327,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 8         |
| 373,511                     | 400,000          |             | 415,000          |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 3         |
| 596,001                     | 643,000          |             | 716,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 4         |
| 287,811                     | 317,000          |             | 354,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 5         |
| 308,190                     | 326,000          |             | 362,000          |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 6         |
| 192,026                     | 286,000          |             | 262,000          |             | שעות נוספות רשומות                     | 310 5         |
| 149,974                     | 142,000          |             | 176,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                    | 340 2         |
| <b>828,468</b>              | <b>1,001,000</b> |             | <b>1,129,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 5,100                       | 5,000            |             | 5,000            |             | חלב לפועלים                            | 680 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 78 פקוח עירוני<br>781 פקוח על חוקי עזר | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                        |               |   |
| 71,757                      | 52,000     |        | 102,000         |        | חמרים וציוד שוטף                       | 720           | 1 |
| 751,611                     | 944,000    |        | 1,022,000       |        | הוצאות אחרות                           | 780           | 4 |
| 363,200                     | 529,000    |        | 529,000         |        | חיסון נגד כלבת                         | 782           | 6 |
| 112,792                     | 113,000    |        | 133,000         |        | הזנת בע"ח בהסגר                        | 783           | 7 |
| 228,820                     | 252,000    |        | 280,000         |        | רישום כלבים בשרותים הוטרינריים         | 784           | 8 |
| 46,799                      | 50,000     |        | 80,000          |        | אחז' מע' תשלום ורישוי חיסונים          | 785           | 9 |
| 468                         | 23,000     |        | 23,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                    |               |   |
|                             | 13,000     |        | 13,000          |        | ציוד מדעי ומעבדתי                      | 981           | 2 |
| 468                         | 10,000     |        | 10,000          |        | רכישת אמצעים לסימון כלבים              | 982           | 3 |

שירותים ממלכתיים

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025           |                | הצעת תקציב 2026      |                | ר י כ ו ז                         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                  | כח אדם         | ש"ח                  | כח אדם         |                                   |               |
| <b>3,022,960,714</b>        | <b>3,100,200,000</b> | <b>4,759.8</b> | <b>3,354,110,000</b> | <b>4,905.4</b> | <b>שרותים ממלכתיים</b>            | <b>8</b>      |
| <b>1,693,050,319</b>        | <b>1,797,600,000</b> | <b>3,773.9</b> | <b>1,923,030,000</b> | <b>3,895.3</b> | <b>חינוך</b>                      | <b>81</b>     |
| 91,894,879                  | 95,315,000           | 187.0          | 106,550,000          | 192.0          | מינהל החינוך                      | 811           |
| 433,933,374                 | 427,142,000          | 993.3          | 448,500,000          | 974.9          | חינוך לקידום הגיל הרך             | 812           |
| 320,374,975                 | 333,480,000          | 620.0          | 351,200,000          | 621.6          | חינוך יסודי                       | 813           |
| 417,652,009                 | 467,238,000          | 933.6          | 489,420,000          | 1,016.1        | שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל       | 814           |
| 29,515,161                  | 28,440,000           |                | 32,570,000           |                | תכניות רווחה ושיקום שכונות        | 816           |
| 397,364,213                 | 443,880,000          | 1,040.0        | 492,620,000          | 1,090.7        | חינוך על יסודי                    | 817           |
| 2,315,708                   | 2,105,000            |                | 2,170,000            |                | חינוך גבוה                        | 818           |
| <b>511,664,585</b>          | <b>455,640,000</b>   | <b>413.5</b>   | <b>494,600,000</b>   | <b>414.9</b>   | <b>קהילה תרבות נוער וספורט</b>    | <b>82</b>     |
| 31,859,022                  | 35,810,000           | 98.0           | 39,860,000           | 101.0          | מינהל קהילה תרבות וספורט          | 821           |
| 57,467,201                  | 60,910,000           | 56.3           | 71,790,000           | 56.8           | אגף תרבות                         | 822           |
| 22,770,408                  | 29,020,000           | 85.3           | 31,810,000           | 86.2           | ספריות                            | 823           |
| 170,208,641                 | 135,930,000          | 145.4          | 144,780,000          | 142.4          | מרכזי קהילה                       | 824           |
| 163,113,726                 | 127,220,000          | 1.0            | 135,770,000          | 1.0            | גופי תרבות ואמנות                 | 825           |
| 31,075,563                  | 30,120,000           | 10.5           | 33,990,000           | 10.5           | נוער וצעירים                      | 828           |
| 35,170,024                  | 36,630,000           | 17.0           | 36,600,000           | 17.0           | ספורט                             | 829           |
| <b>28,544,265</b>           | <b>29,770,000</b>    | <b>63.6</b>    | <b>32,160,000</b>    | <b>81.9</b>    | <b>בריאות הציבור</b>              | <b>83</b>     |
| 4,224,968                   | 5,160,000            | 10.0           | 5,050,000            | 10.0           | מינהל ומשק                        | 831           |
| 19,439,783                  | 20,000,000           | 53.6           | 22,540,000           | 71.9           | תחנות לבריאות המשפחה              | 832           |
| 3,524,585                   | 3,190,000            |                | 3,110,000            |                | בריאות בקהילה                     | 836           |
| 1,354,929                   | 1,420,000            |                | 1,460,000            |                | מגן דוד אדום                      | 838           |
| <b>743,009,838</b>          | <b>771,790,000</b>   | <b>474.8</b>   | <b>856,760,000</b>   | <b>479.3</b>   | <b>רווחה</b>                      | <b>84</b>     |
| 20,422,269                  | 24,700,000           | 37.2           | 26,910,000           | 38.2           | הנהלה ושרותים מינהליים            | 841           |
| 212,471,277                 | 206,619,000          | 308.3          | 244,010,000          | 310.8          | טיפול במשפחה                      | 842           |
| 98,645,002                  | 100,023,000          | 16.4           | 111,610,000          | 16.4           | טיפול בילד ובנוער                 | 843           |
| 52,659,892                  | 55,570,000           | 16.8           | 60,010,000           | 16.8           | טיפול באזרח הותיק                 | 844           |
| 205,806,064                 | 213,664,000          | 15.8           | 223,970,000          | 15.8           | טיפול באנשים עם מש"ה              | 845           |
| 81,597,196                  | 85,696,000           | 5.8            | 89,870,000           | 5.8            | טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום)   | 846           |
| 70,718,215                  | 84,768,000           | 70.7           | 99,370,000           | 71.7           | שירותי תיקון                      | 847           |
| 689,923                     | 750,000              | 3.8            | 1,010,000            | 3.8            | שיקום שכונות ממשלתי               | 848           |
| <b>23,505,823</b>           | <b>23,550,000</b>    |                | <b>23,550,000</b>    |                | <b>דת</b>                         | <b>85</b>     |
| 23,505,823                  | 23,550,000           |                | 23,550,000           |                | מועצה דתית                        | 851           |
| <b>6,095,639</b>            | <b>5,870,000</b>     | <b>7.0</b>     | <b>6,140,000</b>     | <b>7.0</b>     | <b>קליטת עליה</b>                 | <b>86</b>     |
| 6,095,639                   | 5,870,000            | 7.0            | 6,140,000            | 7.0            | הרשות לקליטת עלייה והשכלת מבוגרים | 861           |
| <b>17,090,245</b>           | <b>15,980,000</b>    | <b>27.0</b>    | <b>17,870,000</b>    | <b>27.0</b>    | <b>איכות הסביבה</b>               | <b>87</b>     |
| 17,090,245                  | 15,980,000           | 27.0           | 17,870,000           | 27.0           | הרשות לאיכות סביבה וקיימות        | 871           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 מינהל החינוך<br>811              | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                     |               |
| <b>91,894,879</b>           | <b>95,315,000</b> | <b>187.0</b> | <b>106,550,000</b> | <b>192.0</b> | <b>מינהל החינוך</b>                 | <b>811</b>    |
| 42,185,137                  | 45,488,000        | 187.0        | 50,225,000         | 192.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 539,879                     | 422,000           |              | 439,000            |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 1,720,000                   | 1,110,000         |              | 1,646,000          |              | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 44,445,016                  | 47,020,000        | 187.0        | 52,310,000         | 192.0        | פרק א                               |               |
| 6,121,664                   | 7,197,000         |              | 8,504,000          |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 1,794,031                   | 3,046,000         |              | 4,210,000          |              | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 1,302,281                   | 336,000           |              | 324,000            |              | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 24,391,004                  | 24,379,000        |              | 27,338,000         |              | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 33,608,980                  | 34,958,000        |              | 40,376,000         |              | פרק ב                               |               |
| 5,140,370                   | 4,355,000         |              | 4,682,000          |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 8,700,513                   | 8,982,000         |              | 9,182,000          |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |              |                    |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>91,894,879</b>           | <b>95,315,000</b> | <b>187.0</b> | <b>106,550,000</b> | <b>192.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 38,202,221                  | 41,251,000        | 63.0         | 46,736,000         | 66.0         | הנהלה ושרותים מנהליים               | 8111          |
| 42,633,822                  | 43,068,000        | 81.0         | 46,172,000         | 81.0         | אגף תפעול חינוך                     | 8112          |
| 3,710,019                   | 4,048,000         | 15.0         | 4,621,000          | 15.0         | מחלקת רווחה חינוכית                 | 8116          |
| 7,348,817                   | 6,948,000         | 28.0         | 9,021,000          | 30.0         | מרכז שירות - חינוך                  | 8117          |
| <b>38,202,221</b>           | <b>41,251,000</b> | <b>63.0</b>  | <b>46,736,000</b>  | <b>66.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מנהליים</b>        | <b>8111</b>   |
| <b>27,855,487</b>           | <b>29,650,000</b> | <b>18.0</b>  | <b>34,360,000</b>  | <b>21.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>81111</b>  |
| <b>6,184,876</b>            | <b>6,287,000</b>  | <b>18.0</b>  | <b>7,326,000</b>   | <b>21.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,713,734                   | 3,696,000         | 18.0         | 4,164,000          | 21.0         | משכורת כוללת                        | 110 5         |
| 708,047                     | 806,000           |              | 854,000            |              | הוצאות נלוות                        | 120 7         |
| 94,983                      | 99,000            |              | 127,000            |              | החזר הוצאות                         | 124 2         |
| 93,720                      | 111,000           |              | 122,000            |              | הבראה                               | 126 4         |
| 519,344                     | 596,000           |              | 605,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 5         |
| 237,043                     | 246,000           |              | 260,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 9         |
|                             |                   |              | 100,000            |              | עתודה - שעות נוספות                 | 160 6         |
| 1,298,434                   | 1,415,000         |              | 1,705,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 1         |
| 631,323                     | 676,000           |              | 774,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 2         |
| 667,111                     | 739,000           |              | 931,000            |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 3         |
| 227,618                     | 124,000           |              | 243,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 2         |
| <b>16,620,770</b>           | <b>19,083,000</b> |              | <b>22,674,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 5,000             |              | 5,000              |              | מיסים ואגרות                        | 412 7         |
| 4,288,079                   | 5,852,000         |              | 7,186,000          |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 9         |
| 4,285,000                   | 5,785,000         |              | 7,107,000          |              | תחזוקת החצר והגן                    | 432 2         |
| 3,079                       | 67,000            |              | 79,000             |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 4         |
| 391,570                     | 447,000           |              | 447,000            |              | הוצאות משרד                         | 460 6         |
| 184,061                     | 195,000           |              | 195,000            |              | צרכי משרד                           | 461 7         |
| 16,567                      | 20,000            |              | 20,000             |              | ספרים ועיתונים                      | 462 8         |
| 190,942                     | 232,000           |              | 232,000            |              | דואר                                | 464 1         |
| 32,459                      | 90,000            |              | 170,000            |              | נסיעות ואש"ל                        | 510 8         |
| 32,459                      | 90,000            |              | 170,000            |              | החזר הוצאות נסיעה ואש"ל             | 511 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך         | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |   |
| 158,798                     | 163,000           |             | 328,000           |             | הדרכה וכנסים                         | 521           | 2 |
| 408,331                     | 951,000           |             | 1,754,000         |             | גיבוש יחידתי                         | 522           | 3 |
| 75,919                      | 158,000           |             | 147,000           |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530           | 3 |
| 5,661                       | 8,000             |             | 8,000             |             | אחזקת רכב                            | 531           | 4 |
| 61,866                      | 118,000           |             | 107,000           |             | שכירת רכב                            | 533           | 6 |
| 8,392                       | 32,000            |             | 32,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534           | 7 |
| 66,673                      | 79,000            |             | 79,000            |             | כיבודים                              | 610           | 2 |
| 589,695                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670           | 5 |
| 29,178                      | 45,000            |             | 45,000            |             | הוצאות מיוחדות                       | 680           | 7 |
| 154,009                     | 168,000           |             | 168,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693           | 3 |
| 6,532,781                   | 5,880,000         |             | 5,600,000         |             | פעולות עי גורמי חוץ (עבודות בקבלנות) | 750           | 4 |
| 29,016                      | 100,000           |             | 100,000           |             | הערכת פרויקטים ויעוץ                 | 752           | 6 |
| 6,470,000                   | 5,600,000         |             | 5,320,000         |             | ביטוח תלמידים                        | 753           | 7 |
| 33,765                      | 180,000           |             | 180,000           |             | סקרים יעוץ ופיקוח הנדסי              | 756           | 1 |
| 3,893,278                   | 5,245,000         |             | 6,745,000         |             | הוצאות אחרות                         | 780           | 1 |
|                             |                   |             | 1,000,000         |             | חדשנות חינוכית                       | 781           | 2 |
| 466,974                     | 400,000           |             | 500,000           |             | פעילות בית ספרית                     | 782           | 3 |
| 160,000                     | 100,000           |             | 100,000           |             | ליווי ביי"ס מכיל                     | 783           | 4 |
| 50,000                      | 50,000            |             | 50,000            |             | פעילות ועד הורים מרכזי               | 784           | 5 |
| 226,472                     | 300,000           |             | 300,000           |             | כנסים ואירועים בחינוך                | 785           | 6 |
| 156,607                     | 480,000           |             | 480,000           |             | יזומות פדגוגיות                      | 786           | 7 |
| 188,984                     | 175,000           |             | 175,000           |             | תשלום לחברה לאוטומציה                | 787           | 8 |
| 2,644,241                   | 3,740,000         |             | 3,740,000         |             | תכניות לימודים ייחודיות              | 788           | 9 |
|                             |                   |             | 400,000           |             | טכנולוגיה בשירות החינוך              | 789           | 1 |
| <b>4,686,371</b>            | <b>3,868,000</b>  |             | <b>3,948,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |   |
| 502,000                     | 754,000           |             | 754,000           |             | הסבת אקדמאים להוראה- מוס"ח           | 857           | 5 |
| 3,117,793                   | 3,014,000         |             | 3,094,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860           | 9 |
| 182,794                     | 192,000           |             | 192,000           |             | פרויקט מנב"ס- יובל חינוך             | 861           | 1 |
| 410,000                     | 410,000           |             | 410,000           |             | סל תרבות - יובל חינוך                | 862           | 2 |
| 330,000                     | 350,000           |             | 350,000           |             | תוכנית גפן - יובל חינוך              | 865           | 5 |
| 1,932,999                   | 1,800,000         |             | 1,800,000         |             | גוף פיקוח ובקרה צהרונים-יובל חינוך   | 866           | 6 |
| 262,000                     | 262,000           |             | 342,000           |             | הסבת אקדמאים להוראה -יובל חינוך      | 867           | 7 |
| 978,750                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 870           | 2 |
| 87,828                      | 100,000           |             | 100,000           |             | השתתפויות אחרות                      | 880           | 4 |
| 87,828                      | 100,000           |             | 100,000           |             | תרומות מוסדות מינהל החינוך-קרן תל אב | 881           | 5 |
| <b>363,470</b>              | <b>412,000</b>    |             | <b>412,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |   |
| 75,360                      | 82,000            |             | 82,000            |             | רכישת ציוד                           | 930           | 6 |
| 75,360                      | 82,000            |             | 82,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                    | 932           | 8 |
| 288,110                     | 330,000           |             | 330,000           |             | רכישות אחרות                         | 980           | 7 |
| 272,719                     | 306,000           |             | 306,000           |             | רכישת נזקי פריצות                    | 981           | 8 |
| 15,391                      | 24,000            |             | 24,000            |             | הצטיידות לנושא קשר                   | 982           | 9 |
| <b>10,346,734</b>           | <b>11,601,000</b> | <b>45.0</b> | <b>12,376,000</b> | <b>45.0</b> | <b>משאבי אנוש וארגון</b>             | <b>81112</b>  |   |
| <b>10,237,915</b>           | <b>11,521,000</b> | <b>45.0</b> | <b>12,209,000</b> | <b>45.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |   |
| 5,411,720                   | 6,022,000         | 45.0        | 6,549,000         | 45.0        | משכורת כוללת                         | 110           | 1 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 1,850,423                   | 2,109,000         |             | 2,067,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 253,313                     | 272,000           |             | 302,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 267,894                     | 313,000           |             | 282,000           |             | הבראה                               | 126 9         |
| 1,329,216                   | 1,524,000         |             | 1,483,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 494,810                     | 533,000           |             | 536,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 2,291,637                   | 2,578,000         |             | 2,762,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 1,075,506                   | 1,241,000         |             | 1,324,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 1,216,131                   | 1,337,000         |             | 1,438,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 7,808                       | 92,000            |             | 102,000           |             | משימות חולפות-1                     | 230 8         |
| 181,517                     | 187,000           |             | 193,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| <b>108,819</b>              | <b>80,000</b>     |             | <b>167,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 31,253                      | 80,000            |             | 87,000            |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 8         |
| 1,654                       | 4,000             |             | 4,000             |             | אחזקת רכב                           | 531 9         |
| 15,450                      | 60,000            |             | 60,000            |             | שכירת רכב                           | 533 2         |
| 14,149                      | 16,000            |             | 23,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534 3         |
| 77,566                      |                   |             | 80,000            |             | פעולות לגיוס כ"א                    | 781 7         |
| <b>42,633,822</b>           | <b>43,068,000</b> | <b>81.0</b> | <b>46,172,000</b> | <b>81.0</b> | <b>אגף תפעול חינוך</b>              | <b>8112</b>   |
| <b>9,869,103</b>            | <b>8,946,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>9,723,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מנהליים</b>        | <b>81121</b>  |
| <b>4,786,281</b>            | <b>4,761,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>5,123,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,330,225                   | 2,427,000         | 18.0        | 2,613,000         | 18.0        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 789,466                     | 805,000           |             | 788,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 111,783                     | 112,000           |             | 129,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 108,174                     | 118,000           |             | 115,000           |             | הבראה                               | 126 1         |
| 569,509                     | 575,000           |             | 544,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 254,611                     | 271,000           |             | 267,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 989,769                     | 1,033,000         |             | 1,163,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 480,466                     | 517,000           |             | 555,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 509,303                     | 516,000           |             | 608,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 179,452                     | 106,000           |             | 170,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 8         |
| 242,758                     | 119,000           |             | 122,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 5         |
| <b>5,064,366</b>            | <b>4,165,000</b>  |             | <b>4,580,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,245,000                   | 715,000           |             | 738,000           |             | שכר דירה                            | 411 3         |
| 55,739                      | 64,000            |             | 14,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 6         |
| 55,739                      | 64,000            |             | 14,000            |             | חשמל                                | 435 2         |
| 475,052                     | 635,000           |             | 635,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 9         |
| 133,673                     | 131,000           |             | 151,000           |             | אחזקת רכב                           | 531 1         |
| 253,262                     | 257,000           |             | 257,000           |             | ביטוח רכב                           | 532 2         |
|                             | 69,000            |             | 69,000            |             | שכירת רכב                           | 533 3         |
| 88,117                      | 178,000           |             | 158,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 4         |
| 27,950                      | 32,000            |             | 32,000            |             | כיבודים                             | 610 8         |
| 434,776                     | 12,000            |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 2         |
| 2,213,999                   | 2,081,000         |             | 2,081,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ/עבודה בקבלן    | 750 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך        | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |   |
| 2,213,999                   | 2,081,000         |             | 2,081,000         |             | בדיקות תקופתיות במוסדות חינוך       | 753           | 4 |
| 224,850                     | 239,000           |             | 249,000           |             | החזקת מקלטים                        | 781           | 8 |
| 387,000                     | 387,000           |             | 776,000           |             | אחזקת מצלמות אבטחה במוסדות חינוך    | 782           | 9 |
|                             |                   |             | 55,000            |             | אחזקת מערכת בטיחות                  | 783           | 1 |
| <b>18,456</b>               | <b>20,000</b>     |             | <b>20,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 18,456                      | 20,000            |             | 20,000            |             | רכישות אחרות                        | 981           | 5 |
| <b>20,677,705</b>           | <b>20,944,000</b> | <b>23.0</b> | <b>22,375,000</b> | <b>23.0</b> | <b>המחלקה להצטיידות ואספקה</b>      | <b>81122</b>  |   |
| <b>4,176,539</b>            | <b>4,237,000</b>  | <b>23.0</b> | <b>4,718,000</b>  | <b>23.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,304,860                   | 2,306,000         | 23.0        | 2,523,000         | 23.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 7 |
| 700,761                     | 746,000           |             | 826,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 9 |
| 114,245                     | 116,000           |             | 147,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 4 |
| 108,801                     | 122,000           |             | 140,000           |             | הבראה                               | 126           | 6 |
| 477,715                     | 508,000           |             | 539,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 7 |
| 84,960                      | 86,000            |             | 65,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 2 |
| 943,861                     | 1,036,000         |             | 1,168,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 3 |
| 399,183                     | 444,000           |             | 498,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 4 |
| 544,678                     | 592,000           |             | 670,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 5 |
| 142,097                     | 63,000            |             | 136,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 4 |
| <b>8,182,579</b>            | <b>8,157,000</b>  |             | <b>8,907,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 137,408                     | 100,000           |             | 100,000           |             | מיסים ואגרות                        | 412           | 9 |
| 125,374                     | 127,000           |             | 127,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530           | 5 |
| 36,991                      | 28,000            |             | 28,000            |             | אחזקת רכב                           | 531           | 6 |
| 74,895                      | 79,000            |             | 79,000            |             | ביטוח רכב                           | 532           | 7 |
| 13,488                      | 20,000            |             | 20,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534           | 9 |
| 1,919,613                   | 1,800,000         |             | 2,100,000         |             | הובלה וסבלות                        | 710           | 7 |
| 22,202                      | 110,000           |             | 110,000           |             | חומרים                              | 720           | 9 |
| 20,398                      | 30,000            |             | 30,000            |             | תגבור שמירה                         | 753           | 9 |
| 5,957,584                   | 5,990,000         |             | 6,440,000         |             | הוצאות אחרות                        | 780           | 3 |
| 1,242,142                   | 1,270,000         |             | 1,720,000         |             | אחזקת מעליות וביקורות תקופתיות      | 781           | 4 |
| 1,242,089                   | 1,245,000         |             | 1,245,000         |             | כיבוי אש                            | 783           | 6 |
| 2,912,997                   | 2,913,000         |             | 2,913,000         |             | אחזקת מזגנים                        | 784           | 7 |
| 560,356                     | 562,000           |             | 562,000           |             | תחזוקת ציוד וריהוט                  | 785           | 8 |
| <b>8,318,587</b>            | <b>8,550,000</b>  |             | <b>8,750,000</b>  |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 4,554,598                   | 4,580,000         |             | 4,780,000         |             | ציוד וריהוט במוסדות חינוך           | 932           | 1 |
| 3,763,989                   | 3,970,000         |             | 3,970,000         |             | רכישות אחרות                        | 980           | 9 |
| 3,677,822                   | 3,740,000         |             | 3,740,000         |             | מיזוג אויר למוסדות חינוך            | 981           | 1 |
|                             | 50,000            |             | 50,000            |             | רכישת מערכות השקיה                  | 982           | 2 |
| 86,167                      | 180,000           |             | 180,000           |             | רכישת ציוד למעבדות                  | 984           | 4 |
| <b>4,079,042</b>            | <b>4,294,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>4,372,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>המחלקה לשרותי חינוך</b>          | <b>81123</b>  |   |
| <b>3,263,523</b>            | <b>3,394,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,472,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 1,557,933                   | 1,648,000         | 12.0        | 1,702,000         | 12.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 3 |
| 556,354                     | 580,000           |             | 570,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 5 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך        | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |   |
| 70,612                      | 72,000           |             | 78,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 9 |
| 69,527                      | 80,000           |             | 78,000           |             | הבראה                               | 126           | 2 |
| 416,215                     | 428,000          |             | 414,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 3 |
| 360,409                     | 390,000          |             | 325,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 7 |
| 710,194                     | 734,000          |             | 802,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 8 |
| 352,957                     | 369,000          |             | 374,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 9 |
| 357,237                     | 365,000          |             | 428,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 1 |
| 78,633                      | 42,000           |             | 73,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 9 |
| <b>815,519</b>              | <b>900,000</b>   |             | <b>900,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 815,519                     | 900,000          |             | 900,000          |             | פרויקטים בתחומי נקיון               | 781           | 9 |
| <b>3,191,830</b>            | <b>3,119,000</b> | <b>11.0</b> | <b>3,485,000</b> | <b>11.0</b> | <b>המחלקה לתחזוקת מבנים</b>         | <b>81124</b>  |   |
| <b>3,191,830</b>            | <b>3,119,000</b> | <b>11.0</b> | <b>3,485,000</b> | <b>11.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 1,683,427                   | 1,633,000        | 11.0        | 1,785,000        | 11.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 8 |
| 519,990                     | 561,000          |             | 626,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 1 |
| 64,588                      | 66,000           |             | 76,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 5 |
| 59,879                      | 60,000           |             | 68,000           |             | הבראה                               | 126           | 7 |
| 395,523                     | 435,000          |             | 482,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 8 |
| 90,575                      | 94,000           |             | 94,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 3 |
| 735,386                     | 739,000          |             | 829,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 4 |
| 337,239                     | 330,000          |             | 372,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 5 |
| 398,147                     | 409,000          |             | 457,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 6 |
| 162,452                     | 92,000           |             | 151,000          |             | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 5 |
| <b>1,965,109</b>            | <b>2,417,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>2,769,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>חוה חקלאית</b>                   | <b>81125</b>  |   |
| <b>1,024,265</b>            | <b>1,088,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>1,073,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 492,559                     | 531,000          | 5.0         | 507,000          | 5.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 4 |
| 167,035                     | 181,000          |             | 168,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 6 |
| 32,360                      | 32,000           |             | 33,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 1 |
| 31,008                      | 35,000           |             | 29,000           |             | הבראה                               | 126           | 3 |
| 103,667                     | 114,000          |             | 106,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 4 |
| 98,660                      | 93,000           |             | 115,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 8 |
| 232,049                     | 253,000          |             | 248,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 9 |
| 104,622                     | 116,000          |             | 116,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 1 |
| 127,427                     | 137,000          |             | 132,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 2 |
| 33,962                      | 30,000           |             | 35,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310           | 1 |
| <b>486,845</b>              | <b>842,000</b>   |             | <b>962,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 486,845                     | 832,000          |             | 952,000          |             | הסעת תלמידים                        | 512           | 9 |
|                             | 10,000           |             | 10,000           |             | אחזקת רכב                           | 531           | 3 |
| <b>453,999</b>              | <b>487,000</b>   |             | <b>734,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |   |
| 199,000                     | 199,000          |             | 181,000          |             | הפעלה שוטפת - גני יהושע             | 841           | 5 |
| 145,000                     | 178,000          |             | 265,000          |             | מים - גני יהושע                     | 842           | 6 |
|                             |                  |             | 60,000           |             | חשמל - גני יהושע                    | 843           | 7 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 109,999                     | 110,000          |             | 228,000          |             | הפעלה שוטפת - יובל חינוך            | 861 9         |
| <b>2,851,033</b>            | <b>3,348,000</b> | <b>12.0</b> | <b>3,448,000</b> | <b>12.0</b> | <b>מחלקת הסעים</b>                  | <b>81127</b>  |
| <b>2,569,241</b>            | <b>3,064,000</b> | <b>12.0</b> | <b>3,164,000</b> | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,154,807                   | 1,440,000        | 12.0        | 1,467,000        | 12.0        | משכורת כוללת                        | 110 5         |
| 443,145                     | 542,000          |             | 506,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 7         |
| 58,931                      | 71,000           |             | 77,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 2         |
| 59,594                      | 77,000           |             | 67,000           |             | הבראה                               | 126 4         |
| 324,620                     | 394,000          |             | 362,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 5         |
| 125,800                     | 143,000          |             | 115,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 9         |
| 543,756                     | 689,000          |             | 733,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 1         |
| 260,207                     | 329,000          |             | 341,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 2         |
| 283,549                     | 360,000          |             | 392,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 3         |
| 172,767                     | 63,000           |             | 152,000          |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 2         |
| 128,966                     | 187,000          |             | 191,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 8         |
| <b>281,792</b>              | <b>284,000</b>   |             | <b>284,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 281,792                     | 284,000          |             | 284,000          |             | תכנון ובקרת מערך היסעים             | 781 2         |
| <b>3,710,019</b>            | <b>4,048,000</b> | <b>15.0</b> | <b>4,621,000</b> | <b>15.0</b> | <b>מחלקת רווחה חינוכית</b>          | <b>8116</b>   |
| <b>3,706,151</b>            | <b>4,034,000</b> | <b>15.0</b> | <b>4,607,000</b> | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,038,374                   | 2,173,000        | 15.0        | 2,569,000        | 15.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 566,357                     | 683,000          |             | 692,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 72,423                      | 76,000           |             | 102,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 65,867                      | 73,000           |             | 81,000           |             | הבראה                               | 126 2         |
| 428,067                     | 534,000          |             | 509,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 139,573                     | 142,000          |             | 184,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 942,804                     | 1,030,000        |             | 1,146,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 398,465                     | 417,000          |             | 485,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 544,339                     | 613,000          |             | 661,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 19,043                      | 6,000            |             | 16,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| <b>3,868</b>                | <b>14,000</b>    |             | <b>14,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 3,868                       | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                          | 461 5         |
| <b>7,348,817</b>            | <b>6,948,000</b> | <b>28.0</b> | <b>9,021,000</b> | <b>30.0</b> | <b>מרכז שירות - חינוך</b>           | <b>8117</b>   |
| <b>5,304,395</b>            | <b>5,515,000</b> | <b>28.0</b> | <b>7,133,000</b> | <b>30.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,653,666                   | 2,926,000        | 28.0        | 3,489,000        | 30.0        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 742,330                     | 815,000          |             | 957,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 145,234                     | 141,000          |             | 192,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 135,449                     | 143,000          |             | 148,000          |             | הבראה                               | 126 8         |
| 461,647                     | 531,000          |             | 617,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 90,585                      | 85,000           |             | 505,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 1,135,008                   | 1,268,000        |             | 1,681,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 463,156                     | 544,000          |             | 717,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 671,852                     | 724,000          |             | 964,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 81 חינוך<br>811 מינהל החינוך  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                               |               |
| 532,071                     | 330,000          |        | 337,000          |        | עובדים יומיים-1.9             | 250 2         |
| 150,735                     | 91,000           |        | 164,000          |        | שעות נוספות רשומות            | 310 6         |
| <b>2,044,422</b>            | <b>1,433,000</b> |        | <b>1,888,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b> |               |
| 2,044,422                   | 1,433,000        |        | 1,888,000        |        | הוצאות אחרות                  | 780 5         |
| 1,767,037                   | 1,075,000        |        | 1,530,000        |        | מרכז הורות                    | 781 6         |
| 122,325                     | 125,000          |        | 125,000          |        | רישום תלמידים                 | 783 8         |
|                             | 20,000           |        | 20,000           |        | שמירה                         | 785 1         |
| 155,060                     | 213,000          |        | 213,000          |        | תוכן ודיגיטל                  | 786 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>812 חינוך לקידום הגיל הרך | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                       |               |
| <b>433,933,374</b>          | <b>427,142,000</b> | <b>993.3</b> | <b>448,500,000</b> | <b>974.9</b> | <b>חינוך לקידום הגיל הרך</b>          | <b>812</b>    |
| 183,183,767                 | 191,222,000        | 993.3        | 188,834,000        | 974.9        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן           | 1             |
| 37,560,180                  | 34,666,000         |              | 42,513,000         |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן           | 2             |
| 6,224,538                   | 5,552,000          |              | 5,713,000          |              | שעות נוספות רשומות                    | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 226,968,485                 | 231,440,000        | 993.3        | 237,060,000        | 974.9        | פרק א                                 |               |
| 18,299,853                  | 20,127,000         |              | 20,702,000         |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד              | 4             |
| 189,400                     | 117,000            |              | 117,000            |              | תחבורה ומנהלה                         | 5             |
| 269,900                     | 272,000            |              | 350,000            |              | הוצאות כלליות                         | 6             |
| 108,011,265                 | 107,245,000        |              | 110,924,000        |              | הוצאות אחרות                          | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 126,770,418                 | 127,761,000        |              | 132,093,000        |              | פרק ב                                 |               |
| 80,141,939                  | 67,897,000         |              | 79,303,000         |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות             | 8             |
| 52,532                      | 44,000             |              | 44,000             |              | פרק ד - הוצאות חד פעמיות              | 9             |
|                             |                    |              |                    |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות      | 05            |
| <b>433,933,374</b>          | <b>427,142,000</b> | <b>993.3</b> | <b>448,500,000</b> | <b>974.9</b> | <b>רכוש פעולות</b>                    |               |
| 21,611,234                  | 22,822,000         | 54.4         | 26,032,000         | 55.4         | מטה חינוך לקידום הגיל הרך             | 8121          |
| 336,279,385                 | 335,806,000        | 938.9        | 344,025,000        | 919.5        | גני ילדים                             | 8122          |
| 76,042,755                  | 68,514,000         |              | 78,443,000         |              | פעולות רווחה וטיפול                   | 8125          |
| <b>21,611,234</b>           | <b>22,822,000</b>  | <b>54.4</b>  | <b>26,032,000</b>  | <b>55.4</b>  | <b>מטה חינוך לקידום הגיל הרך</b>      | <b>8121</b>   |
| <b>1,875,417</b>            | <b>2,460,000</b>   | <b>4.0</b>   | <b>3,151,000</b>   | <b>6.0</b>   | <b>האגף לקידום הגיל הרך</b>           | <b>81211</b>  |
| <b>1,171,360</b>            | <b>1,447,000</b>   | <b>4.0</b>   | <b>2,138,000</b>   | <b>6.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 683,333                     | 860,000            | 4.0          | 1,389,000          | 6.0          | משכורת כוללת                          | 110 3         |
| 155,589                     | 176,000            |              | 186,000            |              | הוצאות נלוות                          | 120 5         |
| 22,941                      | 26,000             |              | 41,000             |              | החזר הוצאות                           | 124 9         |
| 19,542                      | 25,000             |              | 20,000             |              | הבראה                                 | 126 2         |
| 113,106                     | 125,000            |              | 125,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 3         |
| 36,694                      | 40,000             |              | 39,000             |              | תשלומים מיוחדים                       | 130 7         |
| 289,304                     | 349,000            |              | 476,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 8         |
| 126,862                     | 152,000            |              | 233,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 9         |
| 162,442                     | 197,000            |              | 243,000            |              | קופות גמל והשתלמות                    | 182 1         |
| 6,440                       | 22,000             |              | 48,000             |              | שעות נוספות רשומות                    | 310 9         |
| <b>223,400</b>              | <b>213,000</b>     |              | <b>213,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 34,000                      | 34,000             |              | 34,000             |              | צרכי משרד                             | 461 5         |
| 189,400                     | 117,000            |              | 117,000            |              | הדרכה וכנסים                          | 521 9         |
|                             | 62,000             |              | 62,000             |              | עתודה ליוזמות פדגוגיות אגפיות         | 790 1         |
| <b>480,657</b>              | <b>800,000</b>     |              | <b>800,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 480,657                     | 800,000            |              | 800,000            |              | צוות תומך לאזורים - יובל חינוך        | 861 8         |
| <b>11,540,053</b>           | <b>11,964,000</b>  | <b>46.0</b>  | <b>11,850,000</b>  | <b>44.0</b>  | <b>היחידה לגני ילדים</b>              | <b>81212</b>  |
| <b>10,908,229</b>           | <b>11,275,000</b>  | <b>46.0</b>  | <b>11,114,000</b>  | <b>44.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 5,626,539                   | 5,826,000          | 46.0         | 5,592,000          | 44.0         | משכורת כוללת                          | 110 8         |
| 2,051,098                   | 2,105,000          |              | 2,150,000          |              | הוצאות נלוות                          | 120 1         |
| 268,313                     | 269,000            |              | 300,000            |              | החזר הוצאות                           | 124 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026   |            | 81 חינוך<br>812 חינוך לקידום הגיל הרך | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|-------------------|------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                       |               |
| 262,284                     | 294,000          |            | 270,000           |            | הבראה                                 | 126 7         |
| 1,520,501                   | 1,542,000        |            | 1,580,000         |            | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 8         |
| 469,929                     | 491,000          |            | 492,000           |            | תשלומים מיוחדים                       | 130 3         |
| 2,522,511                   | 2,697,000        |            | 2,714,000         |            | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 4         |
| 1,107,110                   | 1,191,000        |            | 1,178,000         |            | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 5         |
| 1,415,401                   | 1,506,000        |            | 1,536,000         |            | קופות גמל והשתלמות                    | 182 6         |
| 191,003                     | 115,000          |            | 124,000           |            | שעות נוספות רשומות                    | 310 5         |
| 47,149                      | 41,000           |            | 42,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                   | 340 2         |
| <b>631,824</b>              | <b>689,000</b>   |            | <b>736,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 631,824                     | 689,000          |            | 736,000           |            | שכר דירה                              | 411 9         |
| <b>7,745,377</b>            | <b>7,845,000</b> | <b>4.4</b> | <b>10,462,000</b> | <b>5.4</b> | <b>המחלקה לקידום הגיל הרך</b>         | <b>81213</b>  |
| <b>1,161,760</b>            | <b>1,212,000</b> | <b>4.4</b> | <b>1,472,000</b>  | <b>5.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 637,980                     | 670,000          | 4.4        | 817,000           | 5.4        | משכורת כוללת                          | 110 4         |
| 197,001                     | 198,000          |            | 227,000           |            | הוצאות נלוות                          | 120 6         |
| 25,036                      | 26,000           |            | 39,000            |            | החזר הוצאות                           | 124 1         |
| 22,433                      | 24,000           |            | 33,000            |            | הבראה                                 | 126 3         |
| 149,532                     | 148,000          |            | 155,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 4         |
| 42,545                      | 44,000           |            | 48,000            |            | תשלומים מיוחדים                       | 130 8         |
| 270,513                     | 290,000          |            | 363,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 9         |
| 116,085                     | 128,000          |            | 155,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 1         |
| 154,428                     | 162,000          |            | 208,000           |            | קופת גמל והשתלמות                     | 182 2         |
| 13,721                      | 10,000           |            | 17,000            |            | שעות נוספות רשומות                    | 310 1         |
| <b>5,957,957</b>            | <b>5,799,000</b> |            | <b>5,956,000</b>  |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
|                             |                  |            | 48,000            |            | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך           | 694 3         |
| 5,957,957                   | 5,759,000        |            | 5,868,000         |            | הוצאות אחרות                          | 780 9         |
| 70,250                      | 63,000           |            | 185,000           |            | תקשורת לצוותי חינוך לא עירוניים       | 781 1         |
| 225,257                     | 170,000          |            | 170,000           |            | הדרכות והשתלמויות לגיל הרך            | 782 2         |
| 889,446                     | 808,000          |            | 1,060,000         |            | תכניות מניעה והתערבות לגיל הרך        | 783 3         |
| 3,973,133                   | 3,565,000        |            | 3,485,000         |            | הדרכות צוותים במעונות יום             | 784 4         |
| 78,975                      | 52,000           |            | 52,000            |            | יעוץ מדידה והערכה לפרויקטים           | 785 5         |
| 661,113                     | 980,000          |            | 800,000           |            | משפחתונים - ילדי נשים עובדות          | 786 6         |
| 35,036                      | 62,000           |            | 57,000            |            | משפחתונים - הוצאות שונות              | 787 7         |
| 24,747                      | 59,000           |            | 59,000            |            | משפחתונים - תחזוקת מבנים              | 788 8         |
| 820,454                     | 850,000          |            | 900,000           |            | משפחתונים - משרד הרווחה               | 789 9         |
| -820,454                    | -850,000         |            | -900,000          |            | החזר שירותים חברתיים- משפחתונים       | 789/02 1      |
|                             | 40,000           |            | 40,000            |            | עתודה למינוף יוזמות חינוכיות          | 791 3         |
| <b>573,128</b>              | <b>790,000</b>   |            | <b>2,990,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 558,866                     | 540,000          |            | 540,000           |            | פרויקטים והפעלה - החברה למוס"ח        | 850 6         |
| 240,000                     | 240,000          |            | 240,000           |            | מנהל פרויקטים הגיל הרך                | 851 7         |
| 318,866                     | 300,000          |            | 300,000           |            | גן משפחה ותכנית מניעה ביפו            | 852 8         |
| 14,262                      | 250,000          |            | 250,000           |            | מנחות לצוותי חינוך לא עירוניים        | 861 9         |
|                             |                  |            | 2,200,000         |            | סיוע למעונות סמל                      | 881 4         |
| <b>52,532</b>               | <b>44,000</b>    |            | <b>44,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>812 חינוך לקידום הגיל הרך | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                       |               |
| 52,532                      | 44,000             |              | 44,000             |              | משפחתונים- ציוד וריהוט                | 981 7         |
| <b>450,387</b>              | <b>553,000</b>     |              | <b>569,000</b>     |              | <b>מרכזי שירות - גני ילדים</b>        | <b>81214</b>  |
| <b>450,387</b>              | <b>553,000</b>     |              | <b>569,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 432,854                     | 507,000            |              | 523,000            |              | שכר דירה                              | 411 1         |
| 8,100                       | 32,000             |              | 32,000             |              | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430 4         |
|                             | 3,000              |              | 3,000              |              | מים                                   | 431 5         |
| 32                          | 5,000              |              | 5,000              |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי            | 434 8         |
| 8,068                       | 24,000             |              | 24,000             |              | חשמל                                  | 435 9         |
| 5,424                       | 6,000              |              | 6,000              |              | צורכי משרד                            | 461 2         |
| 4,009                       | 5,000              |              | 5,000              |              | כיבודים                               | 610 6         |
|                             | 3,000              |              | 3,000              |              | חומרי ניקיון                          | 721 3         |
| <b>336,279,385</b>          | <b>335,806,000</b> | <b>938.9</b> | <b>344,025,000</b> | <b>919.5</b> | <b>גני ילדים</b>                      | <b>8122</b>   |
| <b>213,727,136</b>          | <b>217,506,000</b> | <b>938.9</b> | <b>222,336,000</b> | <b>919.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 94,346,655                  | 98,326,000         | 938.9        | 92,729,000         | 919.5        | משכורת כוללת                          | 110 4         |
| 17,931,419                  | 18,752,000         |              | 20,108,000         |              | הוצאות נלוות                          | 120 6         |
| 7,870,225                   | 8,011,000          |              | 9,426,000          |              | החזר הוצאות                           | 124 1         |
| 6,997,074                   | 7,612,000          |              | 7,511,000          |              | הבראה                                 | 126 3         |
| 3,064,120                   | 3,129,000          |              | 3,171,000          |              | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 4         |
| 7,861,228                   | 7,504,000          |              | 7,776,000          |              | תשלומים מיוחדים                       | 130 8         |
|                             | 210,000            |              | 210,000            |              | עתודת שכר                             | 160 5         |
| 50,061,429                  | 52,684,000         |              | 53,518,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 9         |
| 19,477,453                  | 20,598,000         |              | 22,128,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 1         |
| 30,583,976                  | 32,086,000         |              | 31,390,000         |              | קופות גמל והשתלמות                    | 182 2         |
| 37,207,715                  | 32,866,000         |              | 40,298,000         |              | משימות חולפות - 470.4                 | 230 2         |
| 352,465                     | 1,800,000          |              | 2,215,000          |              | עובדים יומיים - 16                    | 250 6         |
| 5,966,225                   | 5,364,000          |              | 5,482,000          |              | שעות נוספות רשומות                    | 310 1         |
| <b>117,588,231</b>          | <b>117,164,000</b> |              | <b>118,735,000</b> |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 1,206,586                   | 1,460,000          |              | 1,525,000          |              | שכר דירה                              | 411 5         |
| 304,358                     | 300,000            |              | 861,000            |              | חניות סלולריות                        | 413 7         |
| 15,676,707                  | 17,099,000         |              | 16,985,000         |              | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430 8         |
| 2,754,370                   | 2,505,000          |              | 2,512,000          |              | מים                                   | 431 9         |
| 5,065,000                   | 4,930,000          |              | 5,085,000          |              | תחזוקת החצר והגן                      | 432 1         |
| 4,520,843                   | 4,536,000          |              | 4,540,000          |              | חשמל                                  | 435 4         |
| 1,124,152                   | 1,050,000          |              | 1,035,000          |              | ניקיון                                | 436 5         |
| 2,212,342                   | 4,078,000          |              | 3,813,000          |              | שמירה                                 | 437 6         |
|                             |                    |              |                    |              | הסעות - פרויקטים מיוחדים*             | 512 9         |
| 146,891                     | 267,000            |              | 297,000            |              | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך           | 694 3         |
| 2,058,319                   | 2,319,000          |              | 2,262,000          |              | חומרים                                | 720 6         |
| 1,662,729                   | 1,919,000          |              | 1,882,000          |              | חומרים, מכשירים וציוד לימודי          | 722 8         |
| 395,590                     | 400,000            |              | 380,000            |              | חומרי לימוד חינוך מיוחד- הארכת שנה"ל  | 724 1         |
| 91,152,887                  | 88,972,000         |              | 89,948,000         |              | פעולות ע"י גורמי חוץ לעבודות בקבל     | 750 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 81 חינוך<br>812 חינוך לקידום הגיל הרך | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                       |               |
| 1,111,000                   | 1,061,000         |        | 1,088,000         |        | מילוי ארגזי חול - שפ"ע                | 751 4         |
| 553,000                     | 528,000           |        | 541,000           |        | מתקני חצר-מכון התקנים - שפ"ע          | 752 5         |
|                             | 345,000           |        | 345,000           |        | עבודות בקבלנות- חינוך מיוחד           | 753 6         |
| 667,809                     | 1,084,000         |        | 1,084,000         |        | עבודות בקבלנות- ניקיון                | 754 7         |
| 107,836                     | 104,000           |        | 104,000           |        | הכשרה טרום תפקידית ופיתוח מקצועי      | 755 8         |
|                             | 305,000           |        | 305,000           |        | העסקת סיעת ייחודית                    | 756 9         |
| 18,000                      | 15,000            |        | 21,000            |        | תיגבור אשכול בן יהודה-גגות סולריים    | 757 1         |
| 88,695,242                  | 85,530,000        |        | 86,460,000        |        | החזר שכר גננות למשרד החינוך           | 758 2         |
| 7,042,483                   | 6,332,000         |        | 6,437,000         |        | הוצאות אחרות לגנים                    | 780 9         |
| 78,660                      | 82,000            |        | 82,000            |        | הוצאות אחזקה כלליות לגנים             | 781 1         |
| 1,681,000                   | 1,110,000         |        | 1,110,000         |        | הוצאות שונות מועדוניות ילדי זרים      | 782 2         |
| 73,900                      | 74,000            |        | 74,000            |        | אחזקת ציוד ורהוט                      | 783 3         |
| 60,000                      | 60,000            |        | 60,000            |        | הוצאות שונות מרכזי העשרה בדרום        | 784 4         |
| 4,256,481                   | 4,086,000         |        | 4,197,000         |        | תקוני מבנים ומתקנים                   | 785 5         |
| 72,000                      | 66,000            |        | 66,000            |        | אירועים וחגיגות מרכזיות               | 786 6         |
| 292,442                     | 370,000           |        | 370,000           |        | הזנה בחופשות חינוך מיוחד              | 787 7         |
| 490,000                     | 443,000           |        | 437,000           |        | כיבודים - צוותי הוראה ומנהלה          | 788 8         |
| 38,000                      | 41,000            |        | 41,000            |        | מרכזים טיפוליים- הוצאות שונות         | 789 9         |
|                             | 415,000           |        | 420,000           |        | עתודה לכיתות גן חדשות                 | 791 3         |
| <b>4,964,018</b>            | <b>1,136,000</b>  |        | <b>2,954,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 34,000                      | 39,000            |        | 39,000            |        | השתתפות לסיוע לילדים-גני"ל בשכונות    | 820 9         |
| 178,651                     | 172,000           |        | 167,000           |        | אחזקת גנים במבנים-החברה למוס"ח        | 858 5         |
| 2,282,154                   | 685,000           |        | 2,508,000         |        | פרויקטים והפעלה יובל חינוך            | 860 8         |
| 451,702                     | 433,000           |        | 433,000           |        | אחזקת גנים במבני בתי"ס - יובל חינוך   | 861 9         |
| 221,107                     | 252,000           |        | 275,000           |        | ניהול עצמי בחטיבות צעירות-יובל ח      | 862 1         |
| 1,609,345                   |                   |        | 1,800,000         |        | מילוי מקום גננות ותומכות-יובל חינוך   | 863 2         |
| 2,276,041                   |                   |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                       | 870 1         |
| 193,172                     | 240,000           |        | 240,000           |        | השתתפויות אחרות                       | 880 3         |
| 91,172                      | 138,000           |        | 138,000           |        | השתתפות לאק"ם - כיתות גן              | 881 4         |
| 102,000                     | 102,000           |        | 102,000           |        | השתתפות למעון יהודי ערבי ביפו-נעמ"י   | 882 5         |
| <b>76,042,755</b>           | <b>68,514,000</b> |        | <b>78,443,000</b> |        | <b>פעולות רווחה וטיפול</b>            | <b>8125</b>   |
| <b>4,189,316</b>            | <b>5,701,000</b>  |        | <b>7,933,000</b>  |        | <b>פעולות תגבור</b>                   | <b>81251</b>  |
| <b>1,351,619</b>            | <b>2,775,000</b>  |        | <b>5,216,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 119,000                     |                   |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                       | 670 9         |
| 242,762                     | 400,000           |        | 400,000           |        | צמצום פערים ביפו                      | 781 6         |
| 638,391                     | 1,338,000         |        | 351,000           |        | הכשרות לתומכות חינוך                  | 782 7         |
| 122,364                     | 37,000            |        | 37,000            |        | יוזמות חינוכיות                       | 783 8         |
|                             |                   |        | 318,000           |        | מרכז טיפולי בגנים מורכבים             | 784 9         |
| 224,394                     | 250,000           |        | 250,000           |        | תוכניות פרטניות לאוכלוסייה הערבית     | 785 1         |
|                             |                   |        | 450,000           |        | פיתוח מקצועי לתומכות חינוך            | 786 2         |
| 4,708                       | 750,000           |        | 600,000           |        | הזנה- אוכלים בגן                      | 788 4         |
|                             |                   |        | 2,810,000         |        | הוצאות אחרות- תשלומי הורים            | 789 5         |
| <b>2,837,697</b>            | <b>2,926,000</b>  |        | <b>2,717,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 2,565,697                   | 2,777,000         |        | 2,717,000         |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860 4         |
| 1,308,801                   | 1,421,000         |        | 1,421,000         |        | צמצום פערים בגנים - יובל חינוך        | 861 5         |
| 171,000                     | 250,000           |        | 214,000           |        | התחדשות לגיל הרך-יובל חינוך           | 862 6         |
| 379,896                     | 400,000           |        | 248,000           |        | כישורי הורות ותגבור בגני"ל-יובל       | 863 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 81 חינוך<br>812 חינוך לקידום הגיל הרך | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                       |               |
| 208,000                     | 208,000           |        | 208,000           |        | פרויקט מעג"ן - יובל חינוך             | 867 2         |
| 498,000                     | 498,000           |        | 626,000           |        | תגבור, סיוע והעשרה בגנים - יובל חינוך | 869 4         |
| 272,000                     | 149,000           |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                       | 870 6         |
| <b>11,118,439</b>           | <b>10,529,000</b> |        | <b>10,155,000</b> |        | <b>פעולות תגבור נוספות</b>            | <b>81252</b>  |
| <b>11,118,439</b>           | <b>10,529,000</b> |        | <b>10,155,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 11,118,439                  | 10,529,000        |        | 10,155,000        |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860 9         |
| 299,813                     | 325,000           |        | 325,000           |        | מרכזים מדעיים-יובל חינוך              | 861 1         |
| 189,000                     | 170,000           |        | 170,000           |        | ספריית פיג'מה - יובל חינוך            | 862 2         |
| 24,172                      | 25,000            |        | 25,000            |        | תכנית סב גן - יובל חינוך              | 863 3         |
| 170,024                     | 170,000           |        | 170,000           |        | גינות אקולוגיות - יובל חינוך          | 864 4         |
| 9,280,000                   | 8,889,000         |        | 8,320,000         |        | תכנית לימודים נוספת - יובל חינוך      | 865 5         |
| 1,155,430                   | 950,000           |        | 1,145,000         |        | סל תרבות - יובל חינוך                 | 866 6         |
| <b>60,735,000</b>           | <b>52,284,000</b> |        | <b>60,355,000</b> |        | <b>מועדוניות גן</b>                   | <b>81253</b>  |
| <b>567,000</b>              | <b>568,000</b>    |        | <b>668,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 425,000                     | 425,000           |        | 425,000           |        | חומרים, מכשירים וציוד לימודי          | 721 4         |
| 142,000                     | 143,000           |        | 243,000           |        | קניית שירותים - עמותה לקידום החינוך   | 781 7         |
| <b>60,168,000</b>           | <b>51,716,000</b> |        | <b>59,687,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 47,379,000                  | 51,716,000        |        | 59,687,000        |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860 5         |
| 25,600,000                  | 31,248,000        |        | 32,769,000        |        | הפעלת מועדוניות גן- יובל חינוך        | 861 6         |
| 3,821,000                   | 3,860,000         |        | 2,280,000         |        | מועדוניות גן בצפון/מרכז- יובל חינוך   | 862 7         |
| 8,516,000                   | 5,963,000         |        | 12,346,000        |        | הפ' מועדוניות גן לא עירוניות - יובל   | 864 9         |
| 3,595,000                   | 3,595,000         |        | 5,582,000         |        | קייטנות קיץ במועדוניות גן- יובל חינוך | 865 1         |
| 654,000                     | 371,000           |        | 378,000           |        | מועדוניות דו לשוניות - יובל חינוך     | 866 2         |
| 232,000                     | 121,000           |        | 221,000           |        | השתלמויות למועדוניות גן - יובל        | 867 3         |
| 1,414,000                   | 1,070,000         |        | 595,000           |        | קייטנות קיץ בצפון/מרכז- יובל חינוך    | 868 4         |
| 3,547,000                   | 5,488,000         |        | 5,516,000         |        | מועדוניות גן לא עירוניות בחופשות- יו  | 869 5         |
| 12,789,000                  |                   |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                       | 870 7         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                     |               |
| <b>320,374,975</b>          | <b>333,480,000</b> | <b>620.0</b> | <b>351,200,000</b> | <b>621.6</b> | <b>חינוך יסודי</b>                  | <b>813</b>    |
| 112,947,824                 | 121,112,000        | 620.0        | 126,793,000        | 621.6        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 5,808,125                   | 5,902,000          |              | 6,432,000          |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 6,380,924                   | 4,769,000          |              | 6,834,000          |              | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
| -295,124                    | -263,000           |              | -269,000           |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א    | 01            |
| 124,841,749                 | 131,520,000        | 620.0        | 139,790,000        | 621.6        | פרק א                               |               |
| 25,558,091                  | 37,893,000         |              | 40,634,000         |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 443,610                     | 454,000            |              | 484,000            |              | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 7,085,090                   | 5,084,000          |              | 5,363,000          |              | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 58,779,548                  | 61,516,000         |              | 63,501,000         |              | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
| 91,866,339                  | 104,947,000        |              | 109,982,000        |              | פרק ב                               |               |
| 118,739,547                 | 114,065,000        |              | 118,585,000        |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 1,379,718                   | 148,000            |              | 1,008,000          |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| -16,452,378                 | -17,200,000        |              | -18,165,000        |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>320,374,975</b>          | <b>333,480,000</b> | <b>620.0</b> | <b>351,200,000</b> | <b>621.6</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 53,638,995                  | 57,280,000         | 43.0         | 59,021,000         | 42.0         | הנהלה ושירותים מינהליים             | 8131          |
| 171,831,154                 | 191,439,000        | 472.1        | 202,938,000        | 474.7        | בתי ספר יסודיים                     | 8132          |
| 50,202,570                  | 56,891,000         | 104.9        | 61,683,000         | 104.9        | חינוך מיוחד                         | 8133          |
| 44,702,256                  | 27,870,000         |              | 27,558,000         |              | השתתפות לחינוך יסודי                | 8139          |
| <b>53,638,995</b>           | <b>57,280,000</b>  | <b>43.0</b>  | <b>59,021,000</b>  | <b>42.0</b>  | <b>הנהלה ושירותים מינהליים</b>      | <b>8131</b>   |
| <b>9,377,111</b>            | <b>10,487,000</b>  | <b>43.0</b>  | <b>10,445,000</b>  | <b>42.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,140,886                   | 5,691,000          | 43.0         | 5,911,000          | 42.0         | משכורת כוללת                        | 110           |
| 1,539,073                   | 1,766,000          |              | 1,595,000          |              | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 224,170                     | 240,000            |              | 262,000            |              | החזר הוצאות                         | 124           |
| 220,108                     | 255,000            |              | 232,000            |              | הבראה                               | 126           |
| 1,094,795                   | 1,271,000          |              | 1,101,000          |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 401,979                     | 429,000            |              | 344,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 2,188,378                   | 2,469,000          |              | 2,448,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 972,913                     | 1,113,000          |              | 1,121,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 1,215,465                   | 1,356,000          |              | 1,327,000          |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 102,395                     | 129,000            |              | 144,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310           |
| 4,400                       | 3,000              |              | 3,000              |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340           |
| <b>35,464,903</b>           | <b>36,750,000</b>  |              | <b>37,587,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 2,255,000                   | 2,289,000          |              | 2,456,000          |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430           |
| 2,255,000                   | 2,289,000          |              | 2,456,000          |              | תחזוקת החצר והגן                    | 432           |
| 4,467                       | 14,000             |              | 14,000             |              | הוצאות משרד                         | 460           |
| 4,467                       | 14,000             |              | 14,000             |              | צורכי משרד                          | 461           |
| 68,964                      | 65,000             |              | 78,000             |              | הוצאות רכב עירוני                   | 530           |
| 126                         | 2,000              |              | 2,000              |              | אחזקת רכב                           | 531           |
| 53,833                      | 44,000             |              | 57,000             |              | שכירת רכב                           | 533           |
| 15,005                      | 19,000             |              | 19,000             |              | דלק ואנרגיה                         | 534           |
| 4,778                       | 17,000             |              | 17,000             |              | כיבודים                             | 610           |
| 50,553                      |                    |              |                    |              | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| 2,717,295                   | 4,137,000          |              | 4,210,000          |              | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך         | 694           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                     |               |
| 15,221,407                  | 15,000,000         |              | 14,385,000         |              | תכנית גפן - משרד החינוך             | 751 5         |
| 15,142,439                  | 13,488,000         |              | 14,682,000         |              | הוצאות אחרות                        | 780 1         |
| 11,976,327                  | 12,101,000         |              | 13,295,000         |              | בתי"ס בניהול עצמי-יובל חינוך        | 781 2         |
| 209,000                     | 209,000            |              | 209,000            |              | תיגבור בתי"ס בניהול עצמי            | 782 3         |
| 93,000                      | 93,000             |              | 93,000             |              | יוזמות פדגוגיות חינוך יסודי         | 783 4         |
| 2,864,112                   | 1,085,000          |              | 1,085,000          |              | פרויקט התיקשוב                      | 784 5         |
|                             | 1,740,000          |              | 1,745,000          |              | עתודה לפתיחת בתי ספר יסודיים        | 791 4         |
| <b>8,796,981</b>            | <b>10,043,000</b>  |              | <b>10,989,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 8,410,946                   | 10,043,000         |              | 10,989,000         |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 9         |
| 92,466                      | 93,000             |              | 93,000             |              | סל תרבות ע"י יובל חינוך             | 862 2         |
| 8,168,480                   | 9,800,000          |              | 10,746,000         |              | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864 4         |
| 150,000                     | 150,000            |              | 150,000            |              | תלמידים מצטיינים בדרום-יובל חינוך   | 866 6         |
| 386,035                     |                    |              |                    |              | סעיף שאינו חוזר                     | 870 2         |
| <b>171,831,154</b>          | <b>191,439,000</b> | <b>472.1</b> | <b>202,938,000</b> | <b>474.7</b> | <b>בתי ספר יסודיים</b>              | <b>8132</b>   |
| <b>13,532,908</b>           | <b>19,907,000</b>  |              | <b>20,135,000</b>  |              | <b>יום חינוך ארוך</b>               | <b>81322</b>  |
|                             | <b>793,000</b>     |              | <b>846,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 766,000            |              | 819,000            |              | שמירה                               | 437 5         |
|                             | 27,000             |              | 27,000             |              | הוצאות שונות                        | 781 9         |
| <b>13,532,908</b>           | <b>19,114,000</b>  |              | <b>19,289,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b> |               |
| 1,614,639                   | 1,796,000          |              | 1,796,000          |              | יום חינוך קהילה זרה-מוסדות חי       | 851 6         |
| 11,036,564                  | 16,618,000         |              | 16,793,000         |              | יום חינוך ארוך-יובל חינוך           | 861 8         |
| 881,705                     | 700,000            |              | 700,000            |              | הזנה קהילה זרה-יובל חינוך           | 862 9         |
| <b>26,448,592</b>           | <b>27,738,000</b>  | <b>142.6</b> | <b>30,137,000</b>  | <b>143.3</b> | <b>מזכירים</b>                      | <b>81323</b>  |
| <b>26,448,592</b>           | <b>27,738,000</b>  | <b>142.6</b> | <b>30,137,000</b>  | <b>143.3</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 14,430,080                  | 15,193,000         | 142.6        | 16,377,000         | 143.3        | משכורת כוללת                        | 110 8         |
| 3,700,413                   | 3,926,000          |              | 3,984,000          |              | הוצאות נלוות                        | 120 1         |
| 779,908                     | 801,000            |              | 948,000            |              | החזר הוצאות                         | 124 5         |
| 779,596                     | 847,000            |              | 851,000            |              | הבראה                               | 126 7         |
| 2,140,909                   | 2,278,000          |              | 2,185,000          |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 8         |
| 1,400,472                   | 1,469,000          |              | 1,451,000          |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 3         |
| 5,807,057                   | 6,538,000          |              | 7,150,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 4         |
| 2,532,966                   | 2,935,000          |              | 3,226,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 5         |
| 3,274,091                   | 3,603,000          |              | 3,924,000          |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 6         |
| 1,114,000                   | 617,000            |              | 1,181,000          |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 5         |
| 12,002                      | 20,000             |              | 20,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 2         |
| -15,432                     | -25,000            |              | -26,000            |              | החזר בגין שעות נוספות מיוחדות       | 399/01 4      |
| <b>92,099,254</b>           | <b>105,894,000</b> | <b>303.4</b> | <b>114,118,000</b> | <b>304.4</b> | <b>תחזוקת מבנים</b>                 | <b>81324</b>  |
| <b>52,839,497</b>           | <b>56,190,000</b>  | <b>303.4</b> | <b>60,359,000</b>  | <b>304.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 27,013,892                  | 29,342,000         | 303.4        | 31,220,000         | 304.4        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 4,963,801                   | 5,298,000          |              | 5,650,000          |              | הוצאות נלוות                        | 120 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי           | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                       |               |
| 1,491,252                   | 1,505,000         |        | 1,864,000         |        | החזר הוצאות                           | 124 1         |
| 1,466,375                   | 1,628,000         |        | 1,623,000         |        | הבראה                                 | 126 3         |
| 2,006,174                   | 2,165,000         |        | 2,163,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 4         |
| 3,977,041                   | 4,337,000         |        | 3,943,000         |        | תשלומים מיוחדים                       | 130 8         |
| 11,909,781                  | 13,433,000        |        | 14,496,000        |        | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 9         |
| 4,886,819                   | 5,671,000         |        | 6,149,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 1         |
| 7,022,962                   | 7,762,000         |        | 8,347,000         |        | קופות גמל והשתלמות                    | 182 2         |
| 2,270,313                   | 2,138,000         |        | 2,246,000         |        | עובדים יומיים - 15.5                  | 250 6         |
| 2,736,089                   | 1,689,000         |        | 2,852,000         |        | שעות נוספות רשומות                    | 310 1         |
| 248,272                     | 191,000           |        | 195,000           |        | שעות נוספות מיוחדות                   | 340 7         |
| -279,692                    | -238,000          |        | -243,000          |        | החזר בגין שעות נוספות מיוחדות         | 399/01 9      |
| <b>18,220,773</b>           | <b>28,308,000</b> |        | <b>29,467,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 1,344,858                   | 1,453,000         |        | 909,000           |        | שכר דירה                              | 411 5         |
| 567,257                     | 2,551,000         |        | 2,570,000         |        | חניות סולריות                         | 413 7         |
| 13,778,833                  | 20,565,000        |        | 22,183,000        |        | תחזוקת משרדים ומבנים                  | 430 8         |
| 13,778,833                  | 20,565,000        |        | 22,183,000        |        | שמירה                                 | 437 6         |
| 1,258,721                   | 1,357,000         |        | 1,375,000         |        | עבודה בקבלנות - נקיון בתי"ס           | 751 4         |
| 1,271,104                   | 1,859,000         |        | 1,907,000         |        | הוצאות אחרות לבתי"ס                   | 780 9         |
|                             | 8,000             |        | 8,000             |        | תחזוקת ציוד משקי ורהוט                | 782 2         |
| 1,226,845                   | 1,801,000         |        | 1,849,000         |        | תקוני מבנים ומתקנים                   | 785 5         |
| 50,000                      | 50,000            |        | 50,000            |        | אחזקת אולם ספורט שורשים               | 787 7         |
| 27,833                      | 37,000            |        | 37,000            |        | ניידים - מוסדות בניהול עצמי           | 788 8         |
| -33,574                     | -37,000           |        | -37,000           |        | ניידים - השתתפות מוסדות בניהול עצמי   | 788/02 1      |
|                             | 523,000           |        | 523,000           |        | עבודה בגין עובדים נחלשים              | 791 3         |
| <b>21,038,984</b>           | <b>21,396,000</b> |        | <b>24,292,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 21,038,984                  | 21,396,000        |        | 24,292,000        |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860 8         |
| 19,994,327                  | 20,597,000        |        | 23,276,000        |        | קבלני ניקיון - יובל חינוך             | 861 9         |
| 77,667                      | 80,000            |        | 80,000            |        | הפעלת אולם ספורט ביה"ס שורשים-יו      | 862 1         |
| 407,990                     | 350,000           |        | 567,000           |        | תגבור בתי ספר מגוות סולרים-יובל חינו  | 863 2         |
| 269,000                     | 269,000           |        | 269,000           |        | השכרת אולם ספורט צוקי אביב - יובל חי  | 864 3         |
| 100,000                     | 100,000           |        | 100,000           |        | אחזקת אולם ספורט חסן ערפה-יובל ח      | 865 4         |
| 190,000                     |                   |        |                   |        | תגבור בתי"ס בבלי אירוח מ.קהילה- יוב"* | 866 5         |
| <b>19,126,915</b>           | <b>20,884,000</b> |        | <b>21,588,000</b> |        | <b>פעולות רווחה וטיפול</b>            | <b>81325</b>  |
| <b>10,191,000</b>           | <b>11,363,000</b> |        | <b>11,745,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 243,000                     | 243,000           |        | 243,000           |        | חומרים וציוד-יוחא"י יסודיים           | 721 3         |
| 118,000                     | 118,000           |        | 118,000           |        | תכנית מצטיינים - ממ"ד                 | 753 2         |
| 9,830,000                   | 11,002,000        |        | 11,384,000        |        | פעולות העשרה                          | 780 5         |
|                             |                   |        |                   |        | תכנית הכלה והשתלבות *                 | 782 7         |
| 42,000                      | 42,000            |        | 42,000            |        | הקצבות מיוחדות לבתי"ס בשכונות         | 783 8         |
| 62,000                      | 62,000            |        | 62,000            |        | השתלמויות מורים וסייעות               | 784 9         |
| 38,000                      | 38,000            |        | 38,000            |        | עידוד ופיתוח יוזמות בבתי ספר          | 785 1         |
| 9,313,000                   | 10,485,000        |        | 10,530,000        |        | פרויקט הזנה                           | 786 2         |
| 292,000                     | 292,000           |        | 629,000           |        | מרכז הורות ומשפחה                     | 787 3         |
| 83,000                      | 83,000            |        | 83,000            |        | מרכז מצטיינים ביפו                    | 789 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| <b>8,935,915</b>            | <b>9,521,000</b> |            | <b>9,843,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 363,500                     | 304,000          |            | 304,000          |            | הנחות לנזקקים                       | 821 6         |
| 68,890                      | 150,000          |            | 80,000           |            | סיוע תלמידים עולים                  | 822 7         |
| 8,484,525                   | 9,048,000        |            | 9,440,000        |            | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 4         |
| 7,908,671                   | 8,293,000        |            | 8,685,000        |            | תכניות לתגבור והעשרה- יובל חינוך    | 861 5         |
| 104,000                     |                  |            |                  |            | העשרה למחוננים יובל חינוך *         | 863 7         |
| 4,800                       | 150,000          |            | 150,000          |            | יוזמות פדגוגיות-יובל חינוך          | 866 1         |
| 226,662                     | 235,000          |            | 235,000          |            | מרכז למחוננים-באמצעות יובל חינוך    | 867 2         |
| 240,392                     | 370,000          |            | 370,000          |            | פרויקטים בחינוך היסודי -יובל חינוך  | 868 3         |
| 19,000                      | 19,000           |            | 19,000           |            | השתתפויות אחרות                     | 880 8         |
| 19,000                      | 19,000           |            | 19,000           |            | השתתפות לחמד"ע                      | 881 9         |
| <b>1,879,639</b>            | <b>1,988,000</b> |            | <b>1,989,000</b> |            | <b>אספקת ספרים ומחברות</b>          | <b>81326</b>  |
| <b>217,410</b>              | <b>276,000</b>   |            | <b>276,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 217,410                     | 276,000          |            | 276,000          |            | הוצאות אחרות                        | 780 1         |
| 43,000                      | 43,000           |            | 43,000           |            | ספרים לספריות                       | 781 2         |
| 53,327                      | 118,000          |            | 118,000          |            | ספרי מתנות לבוגרים                  | 782 3         |
| 121,083                     | 115,000          |            | 115,000          |            | ספר לכיתה א'                        | 783 4         |
| <b>1,662,229</b>            | <b>1,712,000</b> |            | <b>1,713,000</b> |            | <b>ג.השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,662,229                   | 1,712,000        |            | 1,713,000        |            | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 9         |
| 40,147                      | 53,000           |            | 53,000           |            | הפעלת ספריה ביה"ס נופים-יובל חינוך  | 862 2         |
| 144,000                     | 144,000          |            | 144,000          |            | ספרים ומכשירי כתיבה -יובל חינוך     | 863 3         |
| 1,478,082                   | 1,515,000        |            | 1,516,000        |            | כיבודים - צוותי הוראה ומנהלה        | 864 4         |
| <b>687,527</b>              | <b>515,000</b>   |            | <b>515,000</b>   |            | <b>חומרי-עבודה וציוד</b>            | <b>81327</b>  |
| <b>271,211</b>              | <b>367,000</b>   |            | <b>367,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 271,211                     | 367,000          |            | 367,000          |            | חומרים וציוד לימודי                 | 720 3         |
|                             | 33,000           |            | 33,000           |            | מכשירי לימוד וציוד                  | 721 4         |
|                             | 116,000          |            | 116,000          |            | חומרי עבודה                         | 722 5         |
| 271,211                     | 218,000          |            | 218,000          |            | דמי שכפול לבתי"ס יסודיים            | 724 7         |
| <b>416,316</b>              | <b>148,000</b>   |            | <b>148,000</b>   |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |
| 416,316                     | 148,000          |            | 148,000          |            | רכישות אחרות                        | 980 3         |
| 42,255                      | 48,000           |            | 48,000           |            | רכישת ציוד לחינוך גופני             | 981 4         |
| 374,061                     | 100,000          |            | 100,000          |            | רכישת ציוד - הקצבות משרד החינוך     | 982 5         |
| <b>9,275,641</b>            | <b>7,733,000</b> | <b>6.5</b> | <b>7,493,000</b> | <b>6.5</b> | <b>ביה"ס לאמנויות</b>               | <b>81328</b>  |
| <b>1,727,099</b>            | <b>1,670,000</b> | <b>6.5</b> | <b>1,368,000</b> | <b>6.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,003,881                   | 883,000          | 6.5        | 746,000          | 6.5        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 243,177                     | 243,000          |            | 183,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 46,411                      | 42,000           |            | 44,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 47,468                      | 49,000           |            | 41,000           |            | הבראה                               | 126 5         |
| 149,298                     | 152,000          |            | 98,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 81,472                      | 89,000           |            | 40,000           |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 398,569                     | 396,000          |            | 338,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 168,664                     | 177,000          |            | 144,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 229,905                     | 219,000          |            | 194,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
|                             | 59,000            |              | 61,000            |              | משימה חולפת - 0.5                   | 230           |
| <b>2,196,494</b>            | <b>602,000</b>    |              | <b>641,000</b>    |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 208,384                     | 214,000           |              | 226,000           |              | שכר דירה                            | 411           |
| 307,022                     | 388,000           |              | 415,000           |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430           |
| 307,022                     | 388,000           |              | 415,000           |              | שמירה                               | 437           |
| 1,681,088                   |                   |              |                   |              | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| <b>5,352,048</b>            | <b>5,461,000</b>  |              | <b>5,484,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 5,352,048                   | 5,461,000         |              | 5,484,000         |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 3,501,000                   | 3,535,000         |              | 3,457,000         |              | תגבור למקצועות אומנות-יובל חינוך    | 861           |
| 112,000                     | 112,000           |              | 112,000           |              | קניית שרותים- יובל חינוך            | 862           |
| 313,000                     | 313,000           |              | 341,000           |              | הפעלה שוטפת-יובל חינוך              | 864           |
| 382,000                     | 382,000           |              | 382,000           |              | פעולות חברה והעשרה -יובל חינוך      | 865           |
| 1,044,048                   | 1,119,000         |              | 1,192,000         |              | קבלנות נקיון -יובל חינוך            | 866           |
| <b>8,780,678</b>            | <b>6,780,000</b>  | <b>19.6</b>  | <b>6,963,000</b>  | <b>20.5</b>  | <b>בית ספר לטבע סביבה וחברה</b>     | <b>81329</b>  |
| <b>5,068,046</b>            | <b>4,409,000</b>  | <b>19.6</b>  | <b>5,013,000</b>  | <b>20.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,176,025                   | 2,738,000         | 19.6         | 3,090,000         | 20.5         | משכורת כוללת                        | 110           |
| 379,865                     | 311,000           |              | 400,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 123,965                     | 101,000           |              | 149,000           |              | החזר הוצאות                         | 124           |
| 130,554                     | 119,000           |              | 133,000           |              | הבראה                               | 126           |
| 125,346                     | 91,000            |              | 118,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 296,078                     | 234,000           |              | 246,000           |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 1,216,078                   | 1,095,000         |              | 1,246,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 501,625                     | 460,000           |              | 528,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 714,453                     | 635,000           |              | 718,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
|                             | 31,000            |              | 31,000            |              | משימה חולפת - 0.25                  | 230           |
| <b>2,083,632</b>            | <b>321,000</b>    |              | <b>343,000</b>    |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 245,233                     | 321,000           |              | 343,000           |              | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430           |
| 245,233                     | 321,000           |              | 343,000           |              | שמירה                               | 437           |
| 1,838,399                   |                   |              |                   |              | סעיף שאינו חוזר                     | 670           |
| <b>1,629,000</b>            | <b>2,050,000</b>  |              | <b>1,607,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 350,000                     | 350,000           |              | 350,000           |              | הפעלת גני טבע-גני יהושע             | 841           |
| 1,279,000                   | 1,700,000         |              | 1,257,000         |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 528,000                     | 949,000           |              | 461,000           |              | תוכנית לימודים ייחודית - יובל חינוך | 861           |
| 80,000                      | 80,000            |              | 80,000            |              | הפעלת פינת החי-יובל חינוך           | 862           |
| 396,000                     | 396,000           |              | 441,000           |              | הפעלה שוטפת- יובל חינוך             | 864           |
| 275,000                     | 275,000           |              | 275,000           |              | פעולות חברה והעשרה-יובל חינוך       | 865           |
| <b>50,202,570</b>           | <b>56,891,000</b> | <b>104.9</b> | <b>61,683,000</b> | <b>104.9</b> | <b>חינוך מיוחד</b>                  | <b>8133</b>   |
| <b>40,159,566</b>           | <b>45,109,000</b> | <b>78.5</b>  | <b>49,618,000</b> | <b>78.5</b>  | <b>בתי-ספר מיוחדים</b>              | <b>81331</b>  |
| <b>15,518,194</b>           | <b>16,090,000</b> | <b>78.5</b>  | <b>16,764,000</b> | <b>78.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 8,122,826                   | 8,497,000         | 78.5         | 8,737,000         | 78.5         | משכורת כוללת                        | 110           |
| 1,845,214                   | 1,872,000         |              | 1,978,000         |              | הוצאות נלוות                        | 120           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                    |               |
| 456,977                     | 439,000           |        | 509,000           |        | החזר הוצאות                        | 124 1         |
| 455,947                     | 490,000           |        | 457,000           |        | הבראה                              | 126 3         |
| 932,290                     | 943,000           |        | 1,012,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127 4         |
| 1,231,027                   | 1,241,000         |        | 1,283,000         |        | תשלומים מיוחדים                    | 130 8         |
| 3,518,667                   | 3,775,000         |        | 3,880,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180 9         |
| 1,532,745                   | 1,700,000         |        | 1,796,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181 1         |
| 1,985,922                   | 2,075,000         |        | 2,084,000         |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182 2         |
|                             | 70,000            |        | 72,000            |        | עובדים יומיים 0-5                  | 250 6         |
| 800,460                     | 635,000           |        | 814,000           |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 1         |
| <b>18,224,900</b>           | <b>22,394,000</b> |        | <b>24,513,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 534,553                     | 456,000           |        | 1,391,000         |        | שכר דירה                           | 411 5         |
| 225,958                     | 745,000           |        | 747,000           |        | חניות סלולריות                     | 413 7         |
| 4,620,849                   | 6,360,000         |        | 6,668,000         |        | תחזוקת משרדים ומבנים               | 430 8         |
| 461,139                     | 505,000           |        | 501,000           |        | מים                                | 431 9         |
| 2,048,192                   | 1,758,000         |        | 1,802,000         |        | חשמל                               | 435 4         |
| 210,050                     | 249,000           |        | 249,000           |        | ניקיון                             | 436 5         |
| 1,901,468                   | 3,848,000         |        | 4,116,000         |        | שמירה                              | 437 6         |
| 20,322                      | 21,000            |        | 21,000            |        | הוצאות משרד                        | 460 5         |
| 20,322                      | 21,000            |        | 21,000            |        | צורכי משרד                         | 461 6         |
| 303,774                     | 330,000           |        | 330,000           |        | הדרכה וכנסים                       | 521 1         |
| 4,875                       | 5,000             |        | 5,000             |        | כיבודים                            | 610 1         |
|                             | 841,000           |        | 1,047,000         |        | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך        | 694 3         |
| 5,206,847                   | 5,216,000         |        | 5,822,000         |        | חומרים                             | 720 6         |
| 37,337                      | 119,000           |        | 119,000           |        | מכשירי למוד וציוד                  | 721 7         |
| 38,948                      | 39,000            |        | 39,000            |        | ציוד לחינוך גופני                  | 724 1         |
| 3,825,274                   | 3,550,000         |        | 4,100,000         |        | ארוחות- יום לימודים ארוך           | 725 2         |
| 1,043,289                   | 1,220,000         |        | 1,270,000         |        | חומרי לימוד- הארכת שנה"ל           | 726 3         |
| 27,000                      | 27,000            |        | 27,000            |        | חומרים וציוד-יוחא"י בתי"ס מיוחד    | 727 4         |
| 234,999                     | 261,000           |        | 267,000           |        | תגבור חומרים וציוד לבתי"ס מיוחד    | 728 5         |
| 4,982,186                   | 6,022,000         |        | 5,992,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ               | 750 3         |
| 244,035                     | 348,000           |        | 348,000           |        | ייעוץ וליווי פסיכיאטרי             | 751 4         |
| 4,679,972                   | 5,534,000         |        | 5,504,000         |        | עבודה בקבלנות-נקיון בתי"ס          | 752 5         |
| 58,179                      | 140,000           |        | 140,000           |        | תגבור כ"א                          | 754 7         |
| 2,325,536                   | 2,398,000         |        | 2,490,000         |        | הוצאות אחרות                       | 780 9         |
| 395,000                     | 395,000           |        | 395,000           |        | פרויקטים יחודיים-חינוך מיוחד       | 781 1         |
| 408,000                     | 470,000           |        | 477,000           |        | כיבודים - צוותי הוראה ומנהלה       | 782 2         |
| 148,629                     | 272,000           |        | 272,000           |        | תחזוקת ציוד משקי וריהוט            | 783 3         |
|                             |                   |        |                   |        | ליווי מנהלים*                      | 784 4         |
| 1,171,702                   | 1,200,000         |        | 1,231,000         |        | תקוני מבנים ומתקנים                | 785 5         |
| 6,000                       | 6,000             |        | 6,000             |        | ספרי מתנה לבוגרים                  | 786 6         |
| 15,000                      | 15,000            |        | 15,000            |        | השתתפות בהפעלת מועדוני-אנוך        | 787 7         |
| 181,205                     | 40,000            |        | 40,000            |        | יוזמות פדגוגיות-משה"ח              | 788 8         |
|                             |                   |        | 54,000            |        | תגבור בתי"ס מגות סולריים           | 789 9         |
| <b>5,453,070</b>            | <b>6,625,000</b>  |        | <b>7,481,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 8,000                       | 8,000             |        | 8,000             |        | מלגות מקרן אנוך למחקר חינוכי       | 821 1         |
| 126,996                     | 127,000           |        | 127,000           |        | הנחות לנזקקים                      | 822 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                      |               |
| 1,092,000                   | 1,092,000        |             | 200,000          |             | תחזוקה והפעלה שוטפת - גני יהושע      | 841 5         |
|                             |                  |             | 1,092,000        |             | הפעלת בריכת בייס און - מוס"ח         | 851 7         |
| 4,131,074                   | 5,257,000        |             | 5,959,000        |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 8         |
| 109,460                     | 123,000          |             | 123,000          |             | מועדוניות בבת"ס לחינוך מיוחד-יובל ח  | 861 9         |
| 2,875,146                   | 2,862,000        |             | 2,862,000        |             | תכניות לתגבור והעשרה בחנ"מ- יובל חני | 862 1         |
| 725,908                     | 1,106,000        |             | 1,148,000        |             | הזנה- יובל חינוך                     | 864 3         |
| 420,560                     | 1,166,000        |             | 1,166,000        |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב- יובל חינוך     | 865 4         |
|                             |                  |             | 660,000          |             | מרחב אומנות -יובל חינוך              | 867 6         |
|                             | 46,000           |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                      | 870 1         |
| 95,000                      | 95,000           |             | 95,000           |             | החזר הוצאות לויצ"ו- מרכז חופים       | 882 5         |
| <b>963,402</b>              |                  |             | <b>860,000</b>   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |
| 963,402                     |                  |             | 860,000          |             | רכישת ציוד-משה"ח                     | 981 7         |
| <b>7,427,932</b>            | <b>7,998,000</b> | <b>4.5</b>  | <b>8,305,000</b> | <b>4.5</b>  | <b>פנימיית גבעת הוד</b>              | <b>81332</b>  |
| <b>3,931,590</b>            | <b>4,346,000</b> | <b>4.5</b>  | <b>4,548,000</b> | <b>4.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 596,684                     | 719,000          | 4.5         | 695,000          | 4.5         | משכורת כוללת                         | 110 9         |
| 468,032                     | 548,000          |             | 497,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 2         |
| 76,353                      | 78,000           |             | 108,000          |             | החזר הוצאות                          | 124 6         |
| 88,845                      | 93,000           |             | 99,000           |             | הבראה                                | 126 8         |
| 302,834                     | 377,000          |             | 290,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 9         |
| 198,630                     | 241,000          |             | 230,000          |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 4         |
| 882,649                     | 1,038,000        |             | 1,063,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 5         |
| 391,325                     | 459,000          |             | 489,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 6         |
| 491,324                     | 579,000          |             | 574,000          |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 7         |
| 1,388,761                   | 1,370,000        |             | 1,624,000        |             | משימות חולפות - 14.5                 | 230 7         |
| 120,488                     | 110,000          |             | 112,000          |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 6         |
| 276,346                     | 320,000          |             | 327,000          |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 3         |
| <b>3,496,342</b>            | <b>3,652,000</b> |             | <b>3,757,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 3,496,342                   | 3,652,000        |             | 3,757,000        |             | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 4         |
| 199,131                     | 278,000          |             | 288,000          |             | שיעורי עזר-יובל חינוך                | 861 5         |
| 343,212                     | 266,000          |             | 266,000          |             | השגחה לילית-יובל חינוך               | 862 6         |
| 92,000                      | 92,000           |             | 95,000           |             | תחזוקה שוטפת-יובל חינוך              | 863 7         |
| 345,000                     | 366,000          |             | 370,000          |             | פעולות חברתיות,תרבות והעשרה-יובל     | 864 8         |
| 280,000                     | 283,000          |             | 286,000          |             | הוצאות לחניכים-יובל חינוך            | 865 9         |
| 196,000                     | 196,000          |             | 196,000          |             | הוצאות אחרות לפנימייה-יובל חינוך     | 866 1         |
| 2,040,999                   | 2,171,000        |             | 2,256,000        |             | הוצאות מרכזים חכ"מים-יובל חינוך      | 867 2         |
| <b>8,220,381</b>            | <b>9,214,000</b> | <b>10.0</b> | <b>9,568,000</b> | <b>10.0</b> | <b>פנימיית בית הילד</b>              | <b>81333</b>  |
| <b>4,829,189</b>            | <b>5,203,000</b> | <b>10.0</b> | <b>5,391,000</b> | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,242,972                   | 1,445,000        | 10.0        | 1,420,000        | 10.0        | משכורת כוללת                         | 110 5         |
| 537,683                     | 450,000          |             | 551,000          |             | הוצאות נלוות                         | 120 7         |
| 113,446                     | 114,000          |             | 128,000          |             | החזר הוצאות                          | 124 2         |
| 107,762                     | 45,000           |             | 108,000          |             | הבראה                                | 126 4         |
| 316,475                     | 291,000          |             | 315,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 5         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 260,305                     | 274,000          |            | 285,000          |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 9         |
| 1,105,815                   | 1,246,000        |            | 1,248,000        |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 1         |
| 493,626                     | 544,000          |            | 576,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 2         |
| 612,189                     | 702,000          |            | 672,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 3         |
| 1,141,390                   | 1,232,000        |            | 1,229,000        |            | משימות חולפות - 12.9                | 230 3         |
| 92,208                      | 35,000           |            | 36,000           |            | עובדים יומיים - 0.25                | 250 7         |
| 163,198                     | 47,000           |            | 138,000          |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 2         |
| 285,618                     | 474,000          |            | 484,000          |            | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 8         |
| <b>804,308</b>              | <b>966,000</b>   |            | <b>1,044,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 725,468                     | 875,000          |            | 936,000          |            | שמירה                               | 437 7         |
| 70,872                      | 59,000           |            | 76,000           |            | הוצאות רכב עירוני                   | 530 3         |
|                             | 1,000            |            | 1,000            |            | אחזקת רכב                           | 531 4         |
| 52,240                      | 38,000           |            | 55,000           |            | שכירת רכב                           | 533 6         |
| 18,632                      | 20,000           |            | 20,000           |            | דלק ואנרגיה                         | 534 7         |
| 7,968                       | 32,000           |            | 32,000           |            | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך         | 694 4         |
| <b>2,586,884</b>            | <b>3,045,000</b> |            | <b>3,133,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,586,884                   | 3,045,000        |            | 3,133,000        |            | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860 9         |
| 111,254                     | 289,000          |            | 295,000          |            | שיעורי עזר-יובל חינוך               | 861 1         |
| 175,955                     | 266,000          |            | 266,000          |            | השגחה לילית-יובל חינוך              | 862 2         |
| 597,000                     | 677,000          |            | 697,000          |            | תחזוקה שוטפת-יובל חינוך             | 863 3         |
| 330,000                     | 375,000          |            | 379,000          |            | פעולות חברתיות, תרבות והעשרה-יובל   | 864 4         |
| 213,999                     | 221,000          |            | 223,000          |            | הוצאות לחניכים - יובל חינוך         | 865 5         |
| 194,000                     | 194,000          |            | 194,000          |            | הוצאות אחרות לפנימייה-יובל חינוך    | 866 6         |
| 375,000                     | 400,000          |            | 412,000          |            | מזון-יובל חינוך                     | 867 7         |
| 9,000                       | 9,000            |            | 9,000            |            | דירת בוגרי פנימייה - יובל חינוך     | 868 8         |
| 580,676                     | 614,000          |            | 658,000          |            | קבלן ניקיון ואחזקה - יובל חינוך     | 869 9         |
| <b>4,865,074</b>            | <b>5,550,000</b> | <b>4.0</b> | <b>5,784,000</b> | <b>4.0</b> | <b>מתחם פנימיית תל ברוך</b>         | <b>81334</b>  |
| <b>673,201</b>              | <b>848,000</b>   | <b>4.0</b> | <b>885,000</b>   | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 317,864                     | 412,000          | 4.0        | 444,000          | 4.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 110,965                     | 142,000          |            | 135,000          |            | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 18,884                      | 23,000           |            | 27,000           |            | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 19,542                      | 25,000           |            | 25,000           |            | הבראה                               | 126 9         |
| 72,539                      | 94,000           |            | 83,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 28,006                      | 37,000           |            | 39,000           |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 158,105                     | 212,000          |            | 221,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 65,376                      | 88,000           |            | 93,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 92,729                      | 124,000          |            | 128,000          |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 6,153                       | 6,000            |            | 6,000            |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| 52,108                      | 39,000           |            | 40,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 4         |
| <b>771,887</b>              | <b>927,000</b>   |            | <b>988,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 719,887                     | 875,000          |            | 936,000          |            | שמירה                               | 437 3         |
| 52,000                      | 52,000           |            | 52,000           |            | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך         | 694 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                     |               |
| 3,419,986                   | 3,775,000   |        | 3,911,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות         |               |
| 3,419,986                   | 3,775,000   |        | 3,911,000       |        | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860 5         |
| 146,987                     | 343,000     |        | 343,000         |        | כח אדם - יובל חינוך                 | 862 7         |
| 1,317,000                   | 1,402,000   |        | 1,444,000       |        | תחזוקה שוטפת-יובל חינוך             | 863 8         |
| 890,000                     | 939,000     |        | 1,006,000       |        | קבלן ניקיון ואחזקה-יובל חינוך       | 864 9         |
| 153,999                     | 179,000     |        | 179,000         |        | הוצאות אחרות לפנימייה-יובל חינוך    | 866 2         |
| 912,000                     | 912,000     |        | 939,000         |        | מזון-יובל חינוך                     | 867 3         |
| 5,981,995                   | 6,220,000   | 7.9    | 6,573,000       | 7.9    | בית הנוער העירוני                   | 81336         |
| 4,429,230                   | 4,539,000   | 7.9    | 4,880,000       | 7.9    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות        |               |
| 1,295,880                   | 1,292,000   | 7.9    | 1,268,000       | 7.9    | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 543,319                     | 500,000     |        | 532,000         |        | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 80,604                      | 81,000      |        | 92,000          |        | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 96,503                      | 86,000      |        | 97,000          |        | הבראה                               | 126 1         |
| 366,212                     | 333,000     |        | 343,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 245,311                     | 268,000     |        | 311,000         |        | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 969,872                     | 1,023,000   |        | 1,118,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 442,778                     | 488,000     |        | 527,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 527,094                     | 535,000     |        | 591,000         |        | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 915,453                     | 967,000     |        | 1,133,000       |        | משימות חולפות - 12                  | 230 9         |
| 101,276                     | 60,000      |        | 80,000          |        | שעות נוספות רשומות                  | 310 8         |
| 358,119                     | 429,000     |        | 438,000         |        | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 5         |
| 1,552,765                   | 1,681,000   |        | 1,693,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות         |               |
| 1,552,765                   | 1,681,000   |        | 1,693,000       |        | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860 6         |
| 198,140                     | 175,000     |        | 179,000         |        | שיעורי עזר -יובל חינוך              | 861 7         |
| 113,625                     | 265,000     |        | 265,000         |        | השגחה לילית-יובל חינוך              | 862 8         |
| 79,000                      | 79,000      |        | 81,000          |        | תחזוקה שוטפת-יובל חינוך             | 863 9         |
| 331,000                     | 331,000     |        | 334,000         |        | פעולות חברתיות,תרבות והעשרה-יובל    | 864 1         |
| 277,000                     | 277,000     |        | 280,000         |        | הוצאות לחניכים-יובל חינוך           | 865 2         |
| 554,000                     | 554,000     |        | 554,000         |        | הוצאות אחרות לפנימייה-יובל חינוך    | 866 3         |
| -16,452,378                 | -17,200,000 |        | -18,165,000     |        | השתתפות                             | 81337         |
| -16,452,378                 | -17,200,000 |        | -18,165,000     |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות         |               |
| -16,452,378                 | -17,200,000 |        | -18,165,000     |        | החזר מינהל שירותים חברתיים לפנימיות | 999/02 4      |
| 44,702,256                  | 27,870,000  |        | 27,558,000      |        | השתתפות לחינוך יסודי                | 8139          |
| 3,419,821                   | 1,880,000   |        | 2,165,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה              |               |
| 728,134                     |             |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                     | 670 8         |
| 240,000                     | 100,000     |        | 215,000         |        | יזומות חינוכיות המוכר שאינו רשמי    | 782 6         |
| 162,833                     |             |        | 170,000         |        | בית ספר לחופש הגדול- המוכש"ר        | 783 7         |
| 2,288,854                   | 1,780,000   |        | 1,780,000       |        | קהילה זרה                           | 785 9         |
| 41,282,435                  | 25,990,000  |        | 25,393,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות         |               |
| 318,610                     | 380,000     |        | 380,000         |        | תמיכות למס' החינוך המוכר שאינו      | 811 3         |
| 1,398,144                   | 2,130,000   |        | 2,130,000       |        | תמיכות למוכר שאינו רשמי-חוק נהרי    | 812 4         |
| 19,598,658                  | 16,487,000  |        | 15,837,000      |        | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860 3         |
| 14,055,424                  | 12,270,000  |        | 11,620,000      |        | תוכנית ניצנים                       | 861 4         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>813 חינוך יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                    |               |
| 299,788                     | 300,000    |        | 300,000         |        | תוכנית מסלול-יובל חינוך            | 863 6         |
| 4,820,945                   | 3,667,000  |        | 3,667,000       |        | תגבור מיומנויות יסוד- יובל חינוך   | 866 9         |
| 259,849                     |            |        |                 |        | ליווי מנהלים בב"ס יסודיים - יובל * | 867 1         |
| 162,652                     | 250,000    |        | 250,000         |        | מנתחת התנהגות - יובל חינוך         | 868 2         |
| 13,091,030                  |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                    | 870 5         |
| 6,875,993                   | 6,993,000  |        | 7,046,000       |        | השתתפויות אחרות                    | 880 7         |
| 3,862,000                   | 3,862,000  |        | 3,862,000       |        | השתת' לסידור ילדים מחוץ לעיר       | 881 8         |
| 405,000                     | 412,000    |        | 434,000         |        | השתת' למרכז "שמע"                  | 882 9         |
| 408,756                     | 412,000    |        | 434,000         |        | השתת' למיח"א                       | 884 2         |
| 2,046,600                   | 2,156,000  |        | 2,156,000       |        | הקצבה לחינוך המוכר שאינו רשמי      | 885 3         |
| 153,637                     | 151,000    |        | 160,000         |        | השתת' לבית חולים דנה               | 886 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |                | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם         |                                             |               |
| <b>417,652,009</b>          | <b>467,238,000</b> | <b>933.6</b> | <b>489,420,000</b> | <b>1,016.1</b> | <b>שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל</b>          | <b>814</b>    |
| 196,974,649                 | 218,801,000        | 933.6        | 234,843,000        | 1,016.1        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                 | 1             |
| 52,836,282                  | 60,188,000         |              | 56,413,000         |                | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                 | 2             |
| 13,562,445                  | 15,431,000         |              | 15,564,000         |                | שעות נוספות רשומות                          | 3             |
|                             |                    |              |                    |                | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א            | 01            |
| 263,373,376                 | 294,420,000        | 933.6        | 306,820,000        | 1,016.1        | פרק א                                       |               |
| 942,989                     | 1,898,000          |              | 2,050,000          |                | אחזקת בנינים אספקה וציוד                    | 4             |
| 88,416,642                  | 99,124,000         |              | 105,292,000        |                | תחבורה ומנהלה                               | 5             |
| 1,153,990                   | 952,000            |              | 954,000            |                | הוצאות כלליות                               | 6             |
| 1,824,270                   | 3,699,000          |              | 2,836,000          |                | הוצאות אחרות                                | 7             |
|                             |                    |              |                    |                | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב            | 02            |
| 92,337,891                  | 105,673,000        |              | 111,132,000        |                | פרק ב                                       |               |
| 65,782,976                  | 71,619,000         |              | 76,383,000         |                | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                   | 8             |
| 662                         | 15,000             |              | 15,000             |                | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                    | 9             |
| -3,842,896                  | -4,489,000         |              | -4,930,000         |                | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות            | 05            |
| <b>417,652,009</b>          | <b>467,238,000</b> | <b>933.6</b> | <b>489,420,000</b> | <b>1,016.1</b> | <b>רכוז פעולות</b>                          |               |
| 3,322,674                   | 3,273,000          | 10.4         | 3,015,000          | 10.4           | מרכז פסג"ה                                  | 8142          |
| 35,707,042                  | 45,255,000         | 147.5        | 45,853,000         | 152.8          | שרותים פסיכולוגיים                          | 8143          |
| 6,029,495                   | 6,584,000          |              | 7,035,000          |                | בית ספר לחופש הגדול                         | 8144          |
| 38,814,395                  | 40,595,000         | 54.9         | 42,398,000         | 54.9           | קידום ילדים ונוער                           | 8147          |
| 118,126,132                 | 133,690,000        |              | 142,451,000        |                | הסעות                                       | 8148          |
| 215,652,271                 | 237,841,000        | 720.8        | 248,668,000        | 798.0          | שירותים אחרים                               | 8149          |
| <b>3,322,674</b>            | <b>3,273,000</b>   | <b>10.4</b>  | <b>3,015,000</b>   | <b>10.4</b>    | <b>מרכז פסג"ה</b>                           | <b>8142</b>   |
| <b>2,060,156</b>            | <b>2,236,000</b>   | <b>10.4</b>  | <b>1,969,000</b>   | <b>10.4</b>    | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 1,143,221                   | 1,167,000          | 10.4         | 1,067,000          | 10.4           | משכורת כוללת                                | 110 9         |
| 301,349                     | 364,000            |              | 310,000            |                | הוצאות נלוות                                | 120 2         |
| 57,124                      | 63,000             |              | 67,000             |                | החזר הוצאות                                 | 124 6         |
| 59,202                      | 71,000             |              | 59,000             |                | הבראה                                       | 126 8         |
| 185,023                     | 230,000            |              | 184,000            |                | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 9         |
| 157,556                     | 172,000            |              | 126,000            |                | תשלומים מיוחדים                             | 130 4         |
| 424,338                     | 524,000            |              | 457,000            |                | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 5         |
| 183,262                     | 238,000            |              | 212,000            |                | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 6         |
| 241,076                     | 286,000            |              | 245,000            |                | קופות גמל והשתלמות                          | 182 7         |
| 33,692                      | 9,000              |              | 9,000              |                | שעות נוספות רשומות                          | 310 6         |
| <b>54,969</b>               | <b>104,000</b>     |              | <b>113,000</b>     |                | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 54,969                      | 104,000            |              | 113,000            |                | שמירה                                       | 437 2         |
| <b>1,537,549</b>            | <b>1,390,000</b>   |              | <b>1,390,000</b>   |                | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 1,305,917                   | 1,390,000          |              | 1,390,000          |                | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך               | 860 4         |
| 223,000                     | 223,000            |              | 223,000            |                | פרוי השתלמויות מרכז פסג"ה-יובל חינוך        | 863 7         |
| 1,082,917                   | 1,167,000          |              | 1,167,000          |                | הפעלה שוטפת מרכז פסג"ה-יובל חינוך           | 864 8         |
| 231,632                     |                    |              |                    |                | סעיף שאינו חוזר                             | 870 6         |
| <b>-330,000</b>             | <b>-457,000</b>    |              | <b>-457,000</b>    |                | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>          |               |
| -330,000                    | -457,000           |              | -457,000           |                | השתתפות יח' עירוניות בתפעול פסג"ה           | 999/01 5      |
| <b>35,707,042</b>           | <b>45,255,000</b>  | <b>147.5</b> | <b>45,853,000</b>  | <b>152.8</b>   | <b>שרותים פסיכולוגיים</b>                   | <b>8143</b>   |
| <b>35,006,866</b>           | <b>44,471,000</b>  | <b>143.8</b> | <b>45,028,000</b>  | <b>148.8</b>   | <b>השרות הפסיכולוגי-חינוכי</b>              | <b>81431</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                             |               |
| <b>32,772,055</b>           | <b>42,034,000</b> | <b>143.8</b> | <b>42,512,000</b> | <b>148.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 18,989,048                  | 26,039,000        | 143.8        | 25,121,000        | 148.8        | משכורת כוללת                                | 110 2         |
| 4,421,011                   | 4,495,000         |              | 5,093,000         |              | הוצאות נלוות                                | 120 4         |
| 841,764                     | 876,000           |              | 1,045,000         |              | החזר הוצאות                                 | 124 8         |
| 734,689                     | 832,000           |              | 829,000           |              | הבראה                                       | 126 1         |
| 2,844,558                   | 2,787,000         |              | 3,219,000         |              | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 2         |
| 924,667                     | 936,000           |              | 692,000           |              | תשלומים מיוחדים                             | 130 6         |
| 7,386,094                   | 9,496,000         |              | 10,417,000        |              | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 7         |
| 3,199,150                   | 4,516,000         |              | 4,500,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 8         |
| 4,186,944                   | 4,980,000         |              | 5,917,000         |              | קופות גמל והשתלמות                          | 182 9         |
| 11,673                      |                   |              | 67,000            |              | משימות חולפות - 0.5                         | 230 9         |
| 697,363                     | 698,000           |              | 713,000           |              | שעות נוספות רשומות                          | 310 8         |
| 342,199                     | 370,000           |              | 409,000           |              | שעות נוספות מיוחדות                         | 340 5         |
| <b>1,283,937</b>            | <b>1,508,000</b>  |              | <b>1,587,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 249,076                     | 359,000           |              | 436,000           |              | שכר דירה, דמי חכירה ומיסים                  | 410 2         |
| 249,076                     | 359,000           |              | 436,000           |              | שכר דירה                                    | 411 3         |
| 377,168                     | 368,000           |              | 368,000           |              | תחזוקת משרדים ומבנים                        | 430 6         |
| 119,743                     | 20,000            |              | 20,000            |              | מים                                         | 431 7         |
| 145,319                     | 194,000           |              | 194,000           |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                  | 434 1         |
| 96,529                      | 134,000           |              | 134,000           |              | חשמל                                        | 435 2         |
| 15,577                      | 20,000            |              | 20,000            |              | ניקיון                                      | 436 3         |
| 65,190                      | 60,000            |              | 60,000            |              | הוצאות משרד                                 | 460 3         |
| 57,287                      | 52,000            |              | 52,000            |              | צורכי משרד                                  | 461 4         |
| 7,903                       | 8,000             |              | 8,000             |              | ספרים ועיתונים                              | 462 5         |
| 2,024                       | 9,000             |              | 9,000             |              | נסיעות ואש"ל                                | 510 5         |
| 21,695                      | 27,000            |              | 27,000            |              | הדרכה וכנסים                                | 521 8         |
| 52,632                      | 55,000            |              | 57,000            |              | כיבודים                                     | 610 8         |
| 51,447                      | 70,000            |              | 70,000            |              | שירותי מיכון                                | 690 6         |
| 51,447                      | 70,000            |              | 70,000            |              | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך                 | 694 1         |
|                             | 5,000             |              | 5,000             |              | הובלה וסבלות                                | 710 2         |
| 41,628                      | 42,000            |              | 42,000            |              | חומרים                                      | 720 4         |
| 37,248                      | 40,000            |              | 40,000            |              | פעולות עי גורמי חוץ-עבודות בקבלן            | 750 1         |
| 37,248                      | 40,000            |              | 40,000            |              | קניית שרותים                                | 752 3         |
| 385,829                     | 473,000           |              | 473,000           |              | הוצאות אחרות                                | 780 7         |
| 246,660                     | 320,000           |              | 320,000           |              | השתלמות פסיכולוגים                          | 782 9         |
| 126,464                     | 128,000           |              | 128,000           |              | השתלמות פסיכולוגים - הסכם שכר               | 783 1         |
| 12,705                      | 25,000            |              | 25,000            |              | מחקרים                                      | 784 2         |
| <b>950,212</b>              | <b>914,000</b>    |              | <b>914,000</b>    |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 869,222                     | 834,000           |              | 834,000           |              | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך               | 860 6         |
| 163,000                     | 90,000            |              | 90,000            |              | פרוייקטים בשיתוף שפ"י-יובל חינוך            | 861 7         |
| 100,000                     | 104,000           |              | 104,000           |              | יוזמות הנהלת השפ"ח-יובל חינוך               | 862 8         |
| 230,230                     |                   |              |                   |              | התערבות פסיכולוגית-חרבות ברזל-יוב"ח*        | 863 9         |
| 213,992                     | 222,000           |              | 222,000           |              | אבחונים לילדים בחינוך המיוחד-יוב            | 864 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                             |               |
| 111,000                     | 267,000           |             | 267,000           |             | התערבויות פסיכולוגיות-יובל חינוך            | 865 2         |
|                             | 15,000            |             | 15,000            |             | נפגעי.ות תקיפות מיניות- יובל חינוך          | 866 3         |
| 51,000                      | 136,000           |             | 136,000           |             | שירותי פסיכיאטר- יובל חינוך                 | 867 4         |
| 80,990                      | 80,000            |             | 80,000            |             | החזר הוצאות לויצ"ו                          | 881 2         |
| <b>662</b>                  | <b>15,000</b>     |             | <b>15,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                  |               |
| 662                         | 15,000            |             | 15,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                           | 932 5         |
| <b>700,176</b>              | <b>784,000</b>    | <b>3.7</b>  | <b>825,000</b>    | <b>4.0</b>  | <b>מתי"א</b>                                | <b>81435</b>  |
| <b>694,684</b>              | <b>750,000</b>    | <b>3.7</b>  | <b>791,000</b>    | <b>4.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 395,435                     | 432,000           | 3.7         | 443,000           | 4.0         | משכורת כוללת                                | 110 4         |
| 72,335                      | 71,000            |             | 91,000            |             | הוצאות נלוות                                | 120 6         |
| 21,684                      | 21,000            |             | 25,000            |             | החזר הוצאות                                 | 124 1         |
| 22,772                      | 25,000            |             | 24,000            |             | הבראה                                       | 126 3         |
| 27,879                      | 25,000            |             | 42,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 4         |
| 33,390                      | 35,000            |             | 35,000            |             | תשלומים מיוחדים                             | 130 8         |
| 161,195                     | 179,000           |             | 188,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 9         |
| 68,281                      | 79,000            |             | 85,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 1         |
| 92,914                      | 100,000           |             | 103,000           |             | קופות גמל והשתלמות                          | 182 2         |
| 32,329                      | 33,000            |             | 34,000            |             | שעות נוספות רשומות                          | 310 1         |
| <b>5,492</b>                | <b>34,000</b>     |             | <b>34,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 5,492                       | 6,000             |             | 6,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                  | 434 3         |
|                             | 28,000            |             | 28,000            |             | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך                 | 694 3         |
| <b>6,029,495</b>            | <b>6,584,000</b>  |             | <b>7,035,000</b>  |             | <b>בית ספר לחופש הגדול</b>                  | <b>8144</b>   |
|                             | <b>388,000</b>    |             | <b>397,000</b>    |             | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
|                             | 388,000           |             | 397,000           |             | שעות נוספות רשומות                          | 310 9         |
| <b>1,796,911</b>            | <b>1,324,000</b>  |             | <b>1,766,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
|                             | 609,000           |             | 651,000           |             | שמירה                                       | 437 5         |
|                             |                   |             | 400,000           |             | הסעות - בית הספר לחופש הגדול                | 511 7         |
| 1,049,911                   |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                             | 670 3         |
| 747,000                     | 715,000           |             | 715,000           |             | הוצאות שונות                                | 781 9         |
| <b>4,232,584</b>            | <b>4,872,000</b>  |             | <b>4,872,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 4,232,584                   | 4,872,000         |             | 4,872,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך                | 860 7         |
| 4,232,584                   | 4,838,000         |             | 4,838,000         |             | בית ספר לחופש הגדול- יובל חינוך             | 861 8         |
|                             | 34,000            |             | 34,000            |             | ליווי בהסעות ביה"ס לחופש -יובל חינוך        | 862 9         |
| <b>38,814,395</b>           | <b>40,595,000</b> | <b>54.9</b> | <b>42,398,000</b> | <b>54.9</b> | <b>קידום ילדים ונוער</b>                    | <b>8147</b>   |
| <b>7,683,547</b>            | <b>8,634,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>8,672,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>               | <b>81471</b>  |
| <b>2,819,360</b>            | <b>2,919,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>2,933,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 1,445,996                   | 1,561,000         | 11.0        | 1,591,000         | 11.0        | משכורת כוללת                                | 110 8         |
| 470,390                     | 485,000           |             | 497,000           |             | הוצאות נלוות                                | 120 1         |
| 66,152                      | 68,000            |             | 72,000            |             | החזר הוצאות                                 | 124 5         |
| 65,408                      | 74,000            |             | 66,000            |             | הבראה                                       | 126 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |   |
| 338,830                     | 343,000          |            | 359,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           | 8 |
| 179,156                     | 160,000          |            | 132,000          |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 3 |
| 624,717                     | 676,000          |            | 675,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 4 |
| 282,955                     | 311,000          |            | 317,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 5 |
| 341,762                     | 365,000          |            | 358,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           | 6 |
| 99,101                      | 29,000           |            | 30,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310           | 5 |
|                             | 8,000            |            | 8,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                         | 340           | 2 |
| <b>277,796</b>              | <b>1,344,000</b> |            | <b>1,368,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |   |
| 191,094                     | 392,000          |            | 416,000          |            | שכר דירה                                    | 411           | 9 |
| 76,702                      | 151,000          |            | 151,000          |            | הוצאות רכב עירוני                           | 530           | 6 |
| 42,633                      | 80,000           |            | 80,000           |            | אחזקת רכב                                   | 531           | 7 |
| 23,651                      | 24,000           |            | 24,000           |            | ביטוח רכב                                   | 532           | 8 |
| 10,418                      | 47,000           |            | 47,000           |            | דלק ואנרגיה                                 | 534           | 1 |
|                             | 23,000           |            | 23,000           |            | כיבודים                                     | 610           | 5 |
|                             | 768,000          |            | 768,000          |            | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך                 | 694           | 7 |
| 10,000                      | 10,000           |            | 10,000           |            | הוצאות שונות                                | 781           | 5 |
| <b>4,982,464</b>            | <b>5,051,000</b> |            | <b>5,051,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |   |
| 4,701,464                   | 4,770,000        |            | 4,770,000        |            | פרוייקטים והפעלה - חב' מוס"ח                | 850           | 1 |
| 73,852                      | 74,000           |            | 74,000           |            | הפקת חומרים מקצועיים - חב' מוס"ח            | 851           | 2 |
| 64,238                      | 65,000           |            | 65,000           |            | ימי עיון והשתלמויות - חב' מוס"ח             | 852           | 3 |
| 63,666                      | 64,000           |            | 64,000           |            | תחזוקה קידום ילדים ונוער - חב' מוס"ח        | 853           | 4 |
| 1,163,000                   | 1,163,000        |            | 1,163,000        |            | הפעלה שוטפת - חב' מוס"ח                     | 854           | 5 |
| 443,999                     | 263,000          |            | 263,000          |            | פרויקט חופים - חב' מוס"ח                    | 855           | 6 |
| 502,000                     | 502,000          |            | 502,000          |            | הדרכה והנחיות צוותים - חב' מוס"ח            | 856           | 7 |
| 36,882                      | 39,000           |            | 39,000           |            | אחזקת מבנים - חב' מוס"ח                     | 857           | 8 |
| 1,963,322                   | 1,987,000        |            | 1,987,000        |            | אכפת גם בלילה - חב' מוס"ח                   | 858           | 9 |
| 390,505                     | 613,000          |            | 613,000          |            | תכנית ניידת רחוב - חב' מוס"ח                | 859           | 1 |
| 281,000                     | 281,000          |            | 281,000          |            | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך                | 860           | 3 |
| 281,000                     | 281,000          |            | 281,000          |            | משאבי אנוש בקידום ילדים ונוער - יוב"ח       | 861           | 4 |
| <b>-396,073</b>             | <b>-680,000</b>  |            | <b>-680,000</b>  |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>          |               |   |
| -309,073                    | -593,000         |            | -593,000         |            | החזר מינהל שירותים - ניידת רחוב             | 999/01        | 4 |
| -87,000                     | -87,000          |            | -87,000          |            | החזר מינהל שירותים - אכפת גם בלילה          | 999/02        | 5 |
| <b>877,021</b>              | <b>850,000</b>   | <b>3.8</b> | <b>955,000</b>   | <b>3.8</b> | <b>היחידה לתכנון ומידע</b>                  | <b>81472</b>  |   |
| <b>877,021</b>              | <b>842,000</b>   | <b>3.8</b> | <b>947,000</b>   | <b>3.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |   |
| 508,052                     | 456,000          | 3.8        | 452,000          | 3.8        | משכורת כוללת                                | 110           | 4 |
| 82,508                      | 95,000           |            | 166,000          |            | הוצאות נלוות                                | 120           | 6 |
| 20,301                      | 20,000           |            | 25,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           | 1 |
| 22,236                      | 24,000           |            | 22,000           |            | הבראה                                       | 126           | 3 |
| 39,971                      | 51,000           |            | 119,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           | 4 |
| 105,462                     | 98,000           |            | 101,000          |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 8 |
| 180,999                     | 193,000          |            | 228,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 9 |
| 77,121                      | 90,000           |            | 101,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 1 |
| 103,878                     | 103,000          |            | 127,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                             |               |
|                             | 8,000      |        | 8,000           |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                      |               |
|                             | 8,000      |        | 8,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת               | 693 2         |
| 16,467,485                  | 16,515,000 | 14.0   | 17,389,000      | 14.0   | היחידה לחינוך - טיפול נוער                  | 81473         |
| 3,142,675                   | 3,379,000  | 14.0   | 3,228,000       | 14.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                |               |
| 1,571,217                   | 1,603,000  | 14.0   | 1,656,000       | 14.0   | משכורת כוללת                                | 110 9         |
| 484,682                     | 495,000    |        | 479,000         |        | הוצאות נלוות                                | 120 2         |
| 74,072                      | 78,000     |        | 102,000         |        | החזר הוצאות                                 | 124 6         |
| 77,057                      | 86,000     |        | 84,000          |        | הבראה                                       | 126 8         |
| 333,553                     | 331,000    |        | 293,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 9         |
| 344,030                     | 416,000    |        | 274,000         |        | תשלומים מיוחדים                             | 130 4         |
| 708,335                     | 822,000    |        | 775,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 5         |
| 296,351                     | 355,000    |        | 344,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 6         |
| 411,984                     | 467,000    |        | 431,000         |        | קופות גמל והשתלמות                          | 182 7         |
| 34,411                      | 43,000     |        | 44,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                         | 340 3         |
| 14,712,508                  | 14,031,000 |        | 15,562,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                 |               |
| 14,712,508                  | 14,031,000 |        | 15,562,000      |        | פרוייקטים והפעלה - חב' למוסדות חינוך        | 850 2         |
| 1,959,117                   | 1,993,000  |        | 2,193,000       |        | מרכזי השכלה היל"ה - חב' מוס"ח               | 851 3         |
| 633,999                     | 634,000    |        | 1,165,000       |        | תכנית עד"י - חב' מוס"ח                      | 852 4         |
| 460,249                     | 457,000    |        | 622,000         |        | תכנית מובילים.ות - חב' מוס"ח                | 853 5         |
| 1,055,879                   |            |        |                 |        | פעילויות מפונים חרבות ברזל-חב' מוס*         | 854 6         |
| 151,999                     | 152,000    |        | 152,000         |        | תכנית כל העתיד לפניו - חב' מוס"ח            | 855 7         |
| 2,187,365                   | 2,028,000  |        | 2,028,000       |        | מועדון נוער שערי ניקנור - חב' מוס"ח         | 856 8         |
| 3,915,000                   | 3,848,000  |        | 4,483,000       |        | מועדוני נוער - חב' מוס"ח                    | 857 9         |
| 3,404,178                   | 3,912,000  |        | 3,912,000       |        | עובדי חינוך טיפול - חב' מוס"ח               | 858 1         |
| 944,722                     | 1,007,000  |        | 1,007,000       |        | פרויקט נוח"ס - חב' מוס"ח                    | 859 2         |
| -1,387,698                  | -895,000   |        | -1,401,000      |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות                 |               |
| -635,979                    | -591,000   |        | -1,097,000      |        | החזר מינהל שירותים חברתיים - עד"י           | 999/01 5      |
| -692,776                    | -724,000   |        | -724,000        |        | החזר מינהל שירותים חברתיים - נוח"ס          | 999/02 6      |
| -478,943                    |            |        |                 |        | החזר מינהל ש. חברתיים - חרבות ברזל*         | 999/04 8      |
| 420,000                     | 420,000    |        | 420,000         |        | השתתפות קידום ילדים ונוער לורדיאל           | 999/11 7      |
| 13,786,342                  | 14,596,000 | 26.1   | 15,382,000      | 26.1   | היחידה להעצמה בבתי ספר                      | 81474         |
| 5,957,719                   | 6,445,000  | 26.1   | 6,926,000       | 26.1   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                |               |
| 2,799,878                   | 3,097,000  | 26.1   | 3,097,000       | 26.1   | משכורת כוללת                                | 110 5         |
| 1,025,598                   | 1,114,000  |        | 1,135,000       |        | הוצאות נלוות                                | 120 7         |
| 140,733                     | 141,000    |        | 166,000         |        | החזר הוצאות                                 | 124 2         |
| 143,396                     | 163,000    |        | 152,000         |        | הבראה                                       | 126 4         |
| 741,469                     | 810,000    |        | 817,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 5         |
| 467,939                     | 476,000    |        | 819,000         |        | תשלומים מיוחדים                             | 130 9         |
| 1,389,323                   | 1,492,000  |        | 1,603,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 1         |
| 609,564                     | 687,000    |        | 746,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 2         |
| 779,759                     | 805,000    |        | 857,000         |        | קופות גמל והשתלמות                          | 182 3         |
| 274,981                     | 266,000    |        | 272,000         |        | שעות נוספות מיוחדות                         | 340 8         |
| 9,557,748                   | 10,608,000 |        | 10,848,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                 |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                              |               |
| 9,415,133                   | 10,608,000         |              | 10,848,000         |              | פרוייקטים והפעלה- חב' מוס"ח                  | 850           |
| 5,156,237                   | 5,580,000          |              | 5,760,000          |              | מועדוניות משפחתיות - חב' מוס"ח               | 851           |
| 570,308                     | 572,000            |              | 572,000            |              | מועדוניות גורקי - חב' מוס"ח                  | 852           |
| 639,914                     | 600,000            |              | 600,000            |              | פרוייקטים מיוחדים - חב' מוס"ח                | 854           |
| 721,000                     | 721,000            |              | 721,000            |              | תכנית מניעה לנוער - חב' מוס"ח                | 855           |
| 46,999                      | 47,000             |              | 47,000             |              | הנחיה והסברה מקצועית-חב' מוס"ח               | 856           |
| 2,280,675                   | 3,088,000          |              | 3,148,000          |              | פרויקט מאמץ ובתים חמים - חב' מוס"ח           | 859           |
| 142,615                     |                    |              |                    |              | סעיף שאינו חוזר                              | 870           |
| <b>-1,729,125</b>           | <b>-2,457,000</b>  |              | <b>-2,392,000</b>  |              | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>           |               |
| -897,356                    | -1,195,000         |              | -1,130,000         |              | החזר מינהל שרותים חברתיים- מועדו             | 999/01        |
| -434,000                    | -434,000           |              | -434,000           |              | החזר מינהל שירותים חברתיים- גורקי            | 999/02        |
| -397,769                    | -828,000           |              | -828,000           |              | החזר מינהל שירותים חברתיים - בתים חמ         | 999/03        |
| <b>118,126,132</b>          | <b>133,690,000</b> |              | <b>142,451,000</b> |              | <b>הסעות</b>                                 | <b>8148</b>   |
| <b>18,892,934</b>           | <b>21,360,000</b>  |              | <b>22,688,000</b>  |              | <b>גני ילדים</b>                             | <b>81481</b>  |
| <b>18,892,934</b>           | <b>21,360,000</b>  |              | <b>22,688,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 18,892,934                  | 21,360,000         |              | 22,688,000         |              | נסיעות ואש"ל                                 | 510           |
| 18,559,917                  | 21,008,000         |              | 22,336,000         |              | הסעת ילדים                                   | 511           |
| 333,017                     | 352,000            |              | 352,000            |              | הסעות לפרוייקטים מיוחדים                     | 512           |
| <b>84,932,155</b>           | <b>100,374,000</b> |              | <b>107,824,000</b> |              | <b>בתי"ס חינוך מיוחד ומיוחדים</b>            | <b>81482</b>  |
| <b>58,270,678</b>           | <b>70,149,000</b>  |              | <b>74,606,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 58,270,678                  | 70,149,000         |              | 74,606,000         |              | הסעות תלמידים                                | 510           |
| 56,990,092                  | 68,634,000         |              | 73,091,000         |              | הסעת תלמידים לבתי"ס חינוך מיוחד              | 511           |
| 260,347                     | 591,000            |              | 591,000            |              | הסעות לפרוייקטים מיוחדים                     | 512           |
| 798,810                     | 774,000            |              | 774,000            |              | הסעת מלווים                                  | 513           |
| 221,429                     | 150,000            |              | 150,000            |              | החזר הוצאות ליווי והסעה                      | 514           |
| <b>26,661,477</b>           | <b>30,225,000</b>  |              | <b>33,218,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |
| 26,661,477                  | 30,225,000         |              | 33,218,000         |              | ליווי בהסעות-ויובל חינוך                     | 863           |
| <b>14,301,043</b>           | <b>11,956,000</b>  |              | <b>11,939,000</b>  |              | <b>בתי ספר חינוך רגיל</b>                    | <b>81483</b>  |
| <b>11,152,609</b>           | <b>7,428,000</b>   |              | <b>7,411,000</b>   |              | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 10,505,609                  | 7,428,000          |              | 6,811,000          |              | הסעת תלמידים לבתי"ס חינוך רגיל               | 511           |
| 647,000                     |                    |              | 600,000            |              | הסעות תלמידים - רב קו                        | 512           |
| <b>3,148,434</b>            | <b>4,528,000</b>   |              | <b>4,528,000</b>   |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |
| 320,000                     | 320,000            |              | 320,000            |              | סיוע לנזקקים - הסעות חינוך רגיל              | 821           |
| 2,828,434                   | 4,208,000          |              | 4,208,000          |              | השתת' לבתי"ס-כרטיסי נסיעה לתלמידים           | 881           |
| <b>215,652,271</b>          | <b>237,841,000</b> | <b>720.8</b> | <b>248,668,000</b> | <b>798.0</b> | <b>שירותים אחרים</b>                         | <b>8149</b>   |
| <b>215,652,271</b>          | <b>237,841,000</b> | <b>720.8</b> | <b>248,668,000</b> | <b>798.0</b> | <b>עזרה בהוראה- בחינוך מיוחד וחינוך רגיל</b> | <b>81491</b>  |
| <b>215,049,706</b>          | <b>235,427,000</b> | <b>720.8</b> | <b>247,117,000</b> | <b>798.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 75,309,702                  | 79,321,000         | 720.8        | 87,784,000         | 798.0        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 17,350,705                  | 18,607,000         |              | 21,652,000         |              | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 8,897,664                   | 9,352,000          |              | 11,700,000         |              | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 6,525,076                   | 7,397,000          |              | 7,859,000          |              | הבראה                                        | 126           |
| 1,927,965                   | 1,858,000          |              | 2,093,000          |              | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 81 חינוך<br>814 שרותים נוספים לבתי"ס וגני"ל | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|---------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                             |               |   |
| 7,378,978                   | 7,194,000        |        | 8,347,000        |        | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 6 |
| 50,137,343                  | 56,530,000       |        | 59,340,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 7 |
| 19,553,540                  | 22,731,000       |        | 25,026,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 8 |
| 30,583,803                  | 33,799,000       |        | 34,314,000       |        | קופות גמל והשתלמות                          | 182           | 9 |
| 52,824,609                  | 60,188,000       |        | 56,346,000       |        | משימות חולפות-702.2                         | 230           | 9 |
| 8,025,740                   | 10,260,000       |        | 9,998,000        |        | שעות נוספות רשומות                          | 310           | 8 |
| 4,022,629                   | 3,327,000        |        | 3,650,000        |        | שעות נוספות מיוחדות                         | 340           | 5 |
| <b>602,565</b>              | <b>2,414,000</b> |        | <b>1,551,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |   |
| 7,901                       | 409,000          |        | 409,000          |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבלנות         | 750           | 1 |
| 7,901                       | 233,000          |        | 233,000          |        | תגבור בחינוך מיוחד-בחופשות ובחגים           | 752           | 3 |
|                             | 176,000          |        | 176,000          |        | העסקת סייעת ייחודית                         | 753           | 4 |
| 348,664                     | 2,005,000        |        | 532,000          |        | הכשרות לתומכות חינוך                        | 781           | 8 |
| 246,000                     |                  |        | 160,000          |        | החזר העסקת תומכות חינוך                     | 782           | 9 |
|                             |                  |        | 450,000          |        | פיתוח מקצועי לתומכות חינוך                  | 783           | 1 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>816 תכניות רווחה ושיקום שכונות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                            |               |
| 29,515,161                  | 28,440,000 |        | 32,570,000      |        | <b>תכניות רווחה ושיקום שכונות</b>          | <b>816</b>    |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר עובדים לפי תקן                 | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר עובדים בלי תקן                 | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                         | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א           | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                      |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                   | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                              | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                              | 6             |
| 4,588,350                   | 6,557,000  |        | 6,153,000       |        | הוצאות אחרות                               | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                                      |               |
| 4,588,350                   | 6,557,000  |        | 6,153,000       |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                  | 8             |
| 24,926,811                  | 21,841,000 |        | 26,375,000      |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                   | 9             |
|                             | 42,000     |        | 42,000          |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות           | 05            |
| 29,515,161                  | 28,440,000 |        | 32,570,000      |        | <b>רכוש פעולות</b>                         |               |
| 2,057,916                   | 1,043,000  |        | 1,043,000       |        | שכונות שיקום                               | 8161          |
| 12,728,851                  | 12,017,000 |        | 14,489,000      |        | תכניות התערבות והעצמה                      | 8166          |
| 11,707,895                  | 12,163,000 |        | 13,821,000      |        | תכניות התערבות והעצמה - המשך               | 8167          |
| 3,020,499                   | 3,217,000  |        | 3,217,000       |        | תכניות טיפול לילדים ולנוער                 | 8169          |
| 2,057,916                   | 1,043,000  |        | 1,043,000       |        | <b>שכונות שיקום</b>                        | <b>8161</b>   |
| 368,482                     | 131,000    |        | 131,000         |        | <b>שכונות שפירא</b>                        | <b>81611</b>  |
| 368,482                     | 131,000    |        | 131,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |
| 288,999                     | 90,000     |        | 90,000          |        | פרויקטים והפעלה - חב' מו"ח                 | 850           |
| 288,999                     | 90,000     |        | 90,000          |        | תגבור שפירא - באמצעות מוס"ח                | 851           |
| 79,483                      | 41,000     |        | 41,000          |        | פעילות העשרה וטיפול-יובל חינוך             | 861           |
| 245,930                     | 209,000    |        | 209,000         |        | <b>נוה עופר</b>                            | <b>81612</b>  |
| 245,930                     | 209,000    |        | 209,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |
| 193,000                     | 141,000    |        | 141,000         |        | תגבור נווה עופר - באמצעות מוס"ח            | 851           |
| 52,930                      | 68,000     |        | 68,000          |        | פעילות העשרה וטיפול-יובל חינוך             | 861           |
| 395,255                     | 197,000    |        | 197,000         |        | <b>שכונת התקווה</b>                        | <b>81613</b>  |
| 395,255                     | 197,000    |        | 197,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |
| 395,255                     | 197,000    |        | 197,000         |        | פרויקטים והפעלה - חב' מו"ח                 | 850           |
| 275,000                     | 76,000     |        | 76,000          |        | תגבור התקווה - באמצעות מוס"ח               | 851           |
| 120,255                     | 121,000    |        | 121,000         |        | תכנית תנופה התקווה ע"י ח.למוסדות           | 852           |
| 189,047                     | 122,000    |        | 122,000         |        | <b>יפו - דרום</b>                          | <b>81614</b>  |
| 189,047                     | 122,000    |        | 122,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |
| 68,000                      |            |        |                 |        | תגבור יפו דרום - באמצעות מוס"ח*            | 851           |
| 121,047                     | 122,000    |        | 122,000         |        | פעילות העשרה וטיפול-יובל חינוך             | 861           |
| 214,202                     | 215,000    |        | 215,000         |        | <b>כלל השכונות</b>                         | <b>81615</b>  |
| 214,202                     | 215,000    |        | 215,000         |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |
| 214,202                     | 215,000    |        | 215,000         |        | תוכנית תנופה ע"י חב' למוס"ח                | 852           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>816 תכניות רווחה ושיקום שכונות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                            |               |
| 130,000                     |            |        |                 |        | עג'מי                                      | 81616         |
| 130,000                     |            |        |                 |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                |               |
| 130,000                     |            |        |                 |        | תגבור עג'מי - באמצעות מוס"ח*               | 851 5         |
| 223,000                     | 109,000    |        | 109,000         |        | לב יפו                                     | 81617         |
| 223,000                     | 109,000    |        | 109,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                |               |
| 223,000                     | 109,000    |        | 109,000         |        | תגבור לב יפו - באמצעות מוס"ח               | 851 1         |
| 89,000                      | 20,000     |        | 20,000          |        | שכונת עזרא                                 | 81618         |
| 89,000                      | 20,000     |        | 20,000          |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                |               |
| 89,000                      | 20,000     |        | 20,000          |        | תגבור עזרא - באמצעות מוס"ח                 | 851 6         |
| 203,000                     | 40,000     |        | 40,000          |        | רובע דרום מזרח                             | 81619         |
| 203,000                     | 40,000     |        | 40,000          |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                |               |
| 203,000                     | 40,000     |        | 40,000          |        | תגבור דרום מזרח - באמצעות מוס"ח            | 851 2         |
| 12,728,851                  | 12,017,000 |        | 14,489,000      |        | תכניות התערבות והעצמה                      | 8166          |
| 958,186                     | 1,283,000  |        | 1,339,000       |        | ב.הוצאות אחרות לפעולה                      |               |
| 295,683                     | 374,000    |        | 374,000         |        | ניקיון- מוסדות רווחה חינוכיים              | 751 2         |
| 660,000                     | 631,000    |        | 681,000         |        | תכנית אתגרים                               | 781 8         |
| 2,503                       | 278,000    |        | 284,000         |        | עתודה למינוף יוזמות חינוכיות               | 791 1         |
| 11,770,665                  | 10,692,000 |        | 13,108,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                |               |
| 4,420,400                   | 4,199,000  |        | 5,630,000       |        | פרוייקטים והפעלה - חב' מוס"ח               | 850 4         |
|                             |            |        | 1,000,000       |        | תכנית אסטרטגית יפו- מוס"ח                  | 851 5         |
| 30,000                      | 30,000     |        | 30,000          |        | אבחונים - מוס"ח                            | 853 7         |
| 520,000                     | 520,000    |        | 520,000         |        | העצמה בחינוך - מוסדות חינוך                | 854 8         |
| 329,440                     | 330,000    |        | 330,000         |        | תכנית צמיד - מוסדות חינוך                  | 855 9         |
| 3,380,960                   | 3,159,000  |        | 3,590,000       |        | מרכזי הפרח בגני-מוסדות חינוך               | 856 1         |
| 160,000                     | 160,000    |        | 160,000         |        | רווחה חינוכית יפו -מוסדות חינוך            | 858 3         |
| 2,934,666                   | 3,170,000  |        | 4,400,000       |        | פרוייקטים והפעלה - יובל חינוך              | 860 6         |
| 2,306,666                   | 2,611,000  |        | 3,546,000       |        | תכנית רשת חברתית- יובל חינוך               | 861 7         |
| 483,000                     | 414,000    |        | 564,000         |        | מרכז עירוני ללקויות למידה-יובל חינוך       | 862 8         |
| 145,000                     | 145,000    |        | 145,000         |        | תכנית הגל שלי                              | 863 9         |
|                             |            |        | 145,000         |        | תכניות חינוכיות - יובל חינוך               | 864 1         |
| 1,337,599                   | 245,000    |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                            | 870 8         |
| 3,078,000                   | 3,078,000  |        | 3,078,000       |        | השתתפויות אחרות                            | 880 1         |
| 846,000                     | 846,000    |        | 846,000         |        | תכנית פותחים עתיד                          | 881 2         |
| 75,000                      | 75,000     |        | 75,000          |        | קו הזינוק                                  | 884 5         |
| 100,000                     | 100,000    |        | 100,000         |        | השתי' בפרויקט חונכות-ע' יד אליעזר          | 885 6         |
| 142,000                     | 142,000    |        | 142,000         |        | תכנית חמניות                               | 887 8         |
| 1,915,000                   | 1,915,000  |        | 1,915,000       |        | חינוך לפסגות                               | 889 1         |
|                             | 42,000     |        | 42,000          |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות                |               |
|                             | 42,000     |        | 42,000          |        | השתתפות יוניסטרם למינהל קהילה              | 999/11 9      |
| 11,707,895                  | 12,163,000 |        | 13,821,000      |        | תכניות התערבות והעצמה - המשך               | 8167          |
| 3,630,164                   | 5,274,000  |        | 4,814,000       |        | ב.הוצאות אחרות לפעולה                      |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 81 חינוך<br>816 תכניות רווחה ושיקום שכונות | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|--------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                            |               |   |
| 3,630,164                   | 5,274,000        |        | 4,814,000        |        | לימודי קיץ                                 | 782           | 6 |
| <b>8,077,731</b>            | <b>6,889,000</b> |        | <b>9,007,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |   |
| 545,999                     | 546,000          |        | 546,000          |        | מינהלת שכונת התקווה- מוס"ח                 | 851           | 2 |
| 140,000                     | 140,000          |        | 140,000          |        | קרית חינוך צמצום פערים- מוס"ח              | 852           | 3 |
| 6,310,208                   | 5,328,000        |        | 5,483,000        |        | מרכזי למידה במרכזים קהילתיים-מוס"ח         | 853           | 4 |
|                             |                  |        | 1,200,000        |        | "מהפכת הקשב"- מוס"ח                        | 855           | 6 |
|                             |                  |        | 210,000          |        | תוכניות חינוכיות כפר שלם - מוס"ח           | 856           | 7 |
|                             |                  |        | 378,000          |        | תכנית אדם לאדם- מוס"ח                      | 858           | 9 |
| 84,000                      | 84,000           |        | 84,000           |        | יוזמות חינוכיות- יובל חינוך                | 861           | 4 |
| 300,000                     | 300,000          |        | 300,000          |        | תכניות לצמצום פערים בדרום ומזרח            | 862           | 5 |
| 300,000                     | 300,000          |        | 300,000          |        | תכניות לצמצום פערים ביפו- יובל חינוך       | 863           | 6 |
| 134,225                     | 54,000           |        | 54,000           |        | העשרה וטיפוח בדרום-יובל חינוך              | 865           | 8 |
|                             | 137,000          |        | 312,000          |        | מגשר קהילה זרה                             | 866           | 9 |
| 263,299                     |                  |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                            | 870           | 5 |
| <b>3,020,499</b>            | <b>3,217,000</b> |        | <b>3,217,000</b> |        | <b>תכניות טיפול לילדים ולנוער</b>          | <b>8169</b>   |   |
| <b>3,020,499</b>            | <b>3,217,000</b> |        | <b>3,217,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>         |               |   |
| 2,481,499                   | 2,678,000        |        | 2,678,000        |        | תכנית לאומית לילדים ונוער בסיכון           | 851           | 5 |
| 208,000                     | 208,000          |        | 208,000          |        | תכנית לאומית- יובל חינוך                   | 861           | 7 |
| 331,000                     | 331,000          |        | 331,000          |        | פותחים עתיד - התכנית הלאומית               | 886           | 7 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |                | הצעת תקציב 2026    |                | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם         | ש"ח                | כח אדם         |                                     |               |
| <b>397,364,213</b>          | <b>443,880,000</b> | <b>1,040.0</b> | <b>492,620,000</b> | <b>1,090.7</b> | <b>חינוך על יסודי</b>               | <b>817</b>    |
| 228,057,967                 | 264,130,000        | 1,040.0        | 289,505,000        | 1,090.7        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             | 130,000            |                | 133,000            |                | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 1,923,546                   | 1,570,000          |                | 1,981,000          |                | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
| -341,085                    |                    |                | -289,000           |                | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 229,640,428                 | 265,830,000        | 1,040.0        | 291,330,000        | 1,090.7        | פרק א                               |               |
| 9,944,633                   | 12,509,000         |                | 14,946,000         |                | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 1,082,508                   | 1,329,000          |                | 1,427,000          |                | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 4,145,639                   | 5,791,000          |                | 3,613,000          |                | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 68,729,554                  | 67,173,000         |                | 82,084,000         |                | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                    |                |                    |                | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 83,902,334                  | 86,802,000         |                | 102,070,000        |                | פרק ב                               |               |
| 83,859,469                  | 90,954,000         |                | 99,058,000         |                | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 1,982                       | 202,000            |                | 202,000            |                | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| -40,000                     | 92,000             |                | -40,000            |                | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>397,364,213</b>          | <b>443,880,000</b> | <b>1,040.0</b> | <b>492,620,000</b> | <b>1,090.7</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 24,434,479                  | 41,867,000         | 18.0           | 31,613,000         | 18.0           | הנהלה ושירותים מינהליים             | 8171          |
| 120,987,917                 | 123,352,000        | 325.0          | 134,718,000        | 324.2          | בתי ספר על יסודיים                  | 8172          |
| 148,135,213                 | 148,611,000        | 411.8          | 161,042,000        | 403.8          | בתי ספר על יסודיים                  | 8173          |
| 27,551,232                  | 38,210,000         | 67.2           | 47,991,000         | 75.2           | בתי ספר משותפים                     | 8174          |
| 55,150,185                  | 68,087,000         | 197.6          | 90,369,000         | 246.6          | בתי ספר על יסודיים                  | 8175          |
| 4,246,570                   | 4,724,000          | 17.4           | 5,955,000          | 19.9           | בתי ספר על יסודיים                  | 8176          |
| 564,916                     | 587,000            | 2.0            | 613,000            | 2.0            | מרכזי פיס                           | 8177          |
| 1,604,672                   | 1,687,000          |                | 1,687,000          |                | המרכז לחינוך ימי                    | 8178          |
| 14,689,029                  | 16,755,000         | 1.0            | 18,632,000         | 1.0            | השתתפות לחינוך על יסודי             | 8179          |
| <b>24,434,479</b>           | <b>41,867,000</b>  | <b>18.0</b>    | <b>31,613,000</b>  | <b>18.0</b>    | <b>הנהלה ושירותים מינהליים</b>      | <b>8171</b>   |
| <b>9,977,073</b>            | <b>23,839,000</b>  | <b>18.0</b>    | <b>11,098,000</b>  | <b>18.0</b>    | <b>הנהלה</b>                        | <b>81711</b>  |
| <b>5,950,812</b>            | <b>17,912,000</b>  | <b>18.0</b>    | <b>6,998,000</b>   | <b>18.0</b>    | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,935,074                   | 3,000,000          | 18.0           | 3,042,000          | 18.0           | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 669,835                     | 751,000            |                | 711,000            |                | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 98,692                      | 104,000            |                | 125,000            |                | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 96,377                      | 101,000            |                | 110,000            |                | הבראה                               | 126 1         |
| 474,766                     | 546,000            |                | 476,000            |                | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 222,876                     | 289,000            |                | 449,000            |                | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
|                             | 11,270,000         |                |                    |                | סעיף שאינו חוזר                     | 170 5         |
| 1,131,904                   | 1,378,000          |                | 1,454,000          |                | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 511,620                     | 722,000            |                | 818,000            |                | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 620,284                     | 656,000            |                | 636,000            |                | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
|                             | 130,000            |                | 133,000            |                | משימות חולפות 2.5                   | 230 9         |
| 1,059,425                   | 865,000            |                | 1,264,000          |                | שעות נוספות רשומות                  | 310 8         |
| 272,783                     | 229,000            |                | 234,000            |                | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 5         |
| -341,085                    |                    |                | -289,000           |                | החזר בגין שעות נוספות מיוחדות       | 399/02 8      |
| <b>3,573,595</b>            | <b>5,235,000</b>   |                | <b>3,540,000</b>   |                | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 6,394                       | 16,000             |                | 16,000             |                | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 6         |
| 3,300                       | 10,000             |                | 10,000             |                | תיקוני מבנים יחידת המשלחות          | 434 1         |
| 3,094                       | 6,000              |                | 6,000              |                | חשמל                                | 435 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                      |               |
| 14,664                      | 21,000            |        | 21,000            |        | הוצאות משרד                          | 460 3         |
| 14,664                      | 21,000            |        | 21,000            |        | צורכי משרד                           | 461 4         |
| 66,108                      | 77,000            |        | 79,000            |        | הוצאות רכב עירוני                    | 530 9         |
|                             | 3,000             |        | 3,000             |        | אחזקת רכב                            | 531 1         |
| 53,462                      | 55,000            |        | 57,000            |        | שכירת רכב                            | 533 3         |
| 12,646                      | 19,000            |        | 19,000            |        | דלק ואנרגיה                          | 534 4         |
| 12,265                      | 18,000            |        | 18,000            |        | כיבודים                              | 610 8         |
| 372,262                     | 2,000,000         |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                      | 670 2         |
| 1,107,207                   | 1,107,000         |        | 1,107,000         |        | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך          | 694 1         |
| 1,236,733                   | 1,156,000         |        | 1,393,000         |        | השתתפות העירייה למוכשר - תכנית גפן   | 751 2         |
| 757,962                     | 840,000           |        | 906,000           |        | הוצאות אחרות                         | 780 7         |
|                             |                   |        | 66,000            |        | מגמת מוזיקה- מרכז תרבות פיליפיה      | 781 8         |
| 129,000                     |                   |        |                   |        | ליווי מנהלים *                       | 782 9         |
| 80,000                      | 80,000            |        | 80,000            |        | קליטה מיטבית של מורים וליווי מנטורים | 784 2         |
| 87,150                      | 350,000           |        | 350,000           |        | כתיבה מחוללת הבנה                    | 786 4         |
| 461,812                     | 410,000           |        | 410,000           |        | משלחות מחו"ל ולחו"ל                  | 789 7         |
| <b>452,666</b>              | <b>560,000</b>    |        | <b>560,000</b>    |        | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 119,999                     | 120,000           |        | 120,000           |        | בתי ספר להזדמנות שניה - מוסדות חינוך | 851 5         |
| 172,667                     | 280,000           |        | 280,000           |        | בתי ספר להזדמנות שניה - יובל חינוך   | 861 7         |
| 160,000                     | 160,000           |        | 160,000           |        | ביה"ס מוזות                          | 881 2         |
|                             | <b>132,000</b>    |        |                   |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>   |               |
|                             | 132,000           |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                      | 999/11 9      |
| <b>1,942,070</b>            | <b>1,857,000</b>  |        | <b>1,892,000</b>  |        | <b>הוראה</b>                         | <b>81712</b>  |
| <b>345,953</b>              | <b>291,000</b>    |        | <b>291,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 345,953                     | 291,000           |        | 291,000           |        | הוצאות אחרות                         | 780 3         |
| 39,583                      | 40,000            |        | 40,000            |        | פעולות חברה והעשרה                   | 782 5         |
| 140,730                     | 95,000            |        | 95,000            |        | יוזמות פדגוגיות - משרד החינוך        | 783 6         |
| 45,640                      | 46,000            |        | 46,000            |        | השתלמות                              | 784 7         |
| 120,000                     | 110,000           |        | 110,000           |        | פיתוח יזמות וקידום טכנולוגיות בהוראה | 785 8         |
| <b>1,596,117</b>            | <b>1,566,000</b>  |        | <b>1,601,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,596,117                   | 1,566,000         |        | 1,601,000         |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 2         |
| 1,122,000                   | 1,149,000         |        | 1,174,000         |        | כיבודים - צוותי הוראה ומנהלה         | 861 3         |
| 113,117                     | 117,000           |        | 127,000           |        | דמי שתייה למורים-יובל חינוך          | 864 6         |
| 361,000                     | 300,000           |        | 300,000           |        | שיעורי עזר לילדים ל"ל-יובל חינוך     | 865 7         |
| <b>12,128,671</b>           | <b>15,476,000</b> |        | <b>17,978,000</b> |        | <b>תחזוקת מבנים</b>                  | <b>81713</b>  |
| <b>11,521,066</b>           | <b>14,942,000</b> |        | <b>17,356,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 1,050,854                   | 1,155,000         |        | 1,342,000         |        | שכר דירה                             | 411 4         |
| 604,054                     | 709,000           |        | 2,270,000         |        | חניות סלולריות                       | 413 6         |
| 7,918,633                   | 10,221,000        |        | 10,898,000        |        | תחזוקת משרדים ומבנים                 | 430 7         |
| 1,195,000                   | 1,220,000         |        | 1,269,000         |        | תחזוקת החצר והגן                     | 432 9         |
| 6,723,633                   | 9,001,000         |        | 9,629,000         |        | שמירה                                | 437 5         |
| 1,700,261                   | 2,507,000         |        | 2,488,000         |        | מחשוב ותקשורת במוסדות חינוך          | 694 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                       |               |
| 247,264                     | 350,000            |              | 358,000            |              | הוצאות אחרות                          | 780           |
| 249,878                     | 350,000            |              | 358,000            |              | תקוני מבנים ומתקנים                   | 785           |
| 17,594                      | 20,000             |              | 20,000             |              | ניידים- מוסדות בניהול עצמי            | 786           |
| -20,208                     | -20,000            |              | -20,000            |              | ניידים- השתת' מוסדות בניהול עצמי      | 786/01        |
| <b>607,605</b>              | <b>534,000</b>     |              | <b>622,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 607,605                     | 534,000            |              | 622,000            |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860           |
| 480,414                     | 413,000            |              | 413,000            |              | תגבור חשמל בתי"ס בניהול עצמי          | 863           |
| 56,235                      | 60,000             |              | 60,000             |              | חשמל ומים למזנונים בבתי הספר          | 864           |
| 70,956                      | 61,000             |              | 149,000            |              | תגבור בתי ספר מגוון סולריים           | 865           |
| <b>386,665</b>              | <b>695,000</b>     |              | <b>645,000</b>     |              | <b>חומרי עבודה וציוד</b>              | <b>81714</b>  |
| <b>177,494</b>              | <b>235,000</b>     |              | <b>235,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 98,000                      | 98,000             |              | 98,000             |              | ספרים מחברות ומכשירי כתיבה            | 728           |
| 79,494                      | 137,000            |              | 137,000            |              | ספרי מתנות לבוגרים                    | 782           |
| <b>209,171</b>              | <b>260,000</b>     |              | <b>210,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 209,171                     | 260,000            |              | 210,000            |              | סיוע לתלמידים עולים                   | 821           |
|                             | <b>200,000</b>     |              | <b>200,000</b>     |              | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |
|                             | 200,000            |              | 200,000            |              | רכישת ציוד - הקצבת משרד החינוך        | 981           |
| <b>120,987,917</b>          | <b>123,352,000</b> | <b>325.0</b> | <b>134,718,000</b> | <b>324.2</b> | <b>בתי ספר על יסודיים</b>             | <b>8172</b>   |
| <b>15,294,690</b>           | <b>15,430,000</b>  | <b>41.0</b>  | <b>16,732,000</b>  | <b>40.1</b>  | <b>עירוני ב'-ג' - צייטלין</b>         | <b>81721</b>  |
| <b>10,063,897</b>           | <b>10,087,000</b>  | <b>41.0</b>  | <b>10,930,000</b>  | <b>40.1</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 5,679,715                   | 5,391,000          | 41.0         | 5,971,000          | 40.1         | משכורת כוללת                          | 110           |
| 672,158                     | 786,000            |              | 729,000            |              | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 218,881                     | 251,000            |              | 275,000            |              | החזר הוצאות                           | 124           |
| 207,776                     | 260,000            |              | 222,000            |              | הבראה                                 | 126           |
| 245,501                     | 275,000            |              | 232,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 1,320,289                   | 1,366,000          |              | 1,464,000          |              | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 2,394,568                   | 2,525,000          |              | 2,747,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 989,001                     | 1,050,000          |              | 1,147,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 1,405,567                   | 1,475,000          |              | 1,600,000          |              | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
| -2,839                      | 7,000              |              | 7,000              |              | שעות נוספות רשומות                    | 310           |
| 6                           | 12,000             |              | 12,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                   | 340           |
| <b>3,356,188</b>            | <b>3,446,000</b>   |              | <b>3,666,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 93,382                      | 90,000             |              | 89,000             |              | השתתפות חט"ב בתכנית גפן - עירוני ב-ג  | 751           |
| 2,680,105                   | 2,755,000          |              | 2,863,000          |              | החזר שכר מורים למשרד החינוך           | 759           |
| 248,816                     | 265,000            |              | 297,000            |              | סל ניהול עצמי-עירוני ב-ג - יובל חינוך | 781           |
| 333,885                     | 336,000            |              | 417,000            |              | תכנית גפן עירוני ב-ג - משרד החינוך    | 783           |
| <b>1,874,605</b>            | <b>1,897,000</b>   |              | <b>2,136,000</b>   |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 1,742,605                   | 1,780,000          |              | 2,003,000          |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860           |
| 850,533                     | 690,000            |              | 1,033,000          |              | תגבור באמצעות יובל חינוך              | 861           |
| 145,324                     | 279,000            |              | 305,000            |              | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך       | 864           |
| 44,133                      | 45,000             |              | 45,000             |              | תוכנית "תל"מ" - יובל חינוך            | 865           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
| 702,615                     | 766,000           |              | 620,000           |              | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869 3         |
| 132,000                     | 117,000           |              | 133,000           |              | השתתפות לחמד"ע                      | 881 8         |
| <b>34,252,274</b>           | <b>34,429,000</b> | <b>101.8</b> | <b>37,559,000</b> | <b>101.1</b> | <b>עירוני ד'</b>                    | <b>81722</b>  |
| <b>26,329,196</b>           | <b>26,561,000</b> | <b>101.8</b> | <b>28,982,000</b> | <b>101.1</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 14,843,470                  | 14,377,000        | 101.8        | 16,019,000        | 101.1        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 1,254,129                   | 1,502,000         |              | 1,495,000         |              | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 491,343                     | 583,000           |              | 639,000           |              | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 485,339                     | 584,000           |              | 512,000           |              | הבראה                               | 126 3         |
| 277,447                     | 335,000           |              | 344,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 3,695,441                   | 3,799,000         |              | 3,976,000         |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 6,469,150                   | 6,818,000         |              | 7,425,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 2,617,301                   | 2,740,000         |              | 3,022,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 3,851,849                   | 4,078,000         |              | 4,403,000         |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
| 66,638                      | 35,000            |              | 36,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 1         |
| 368                         | 30,000            |              | 31,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 7         |
| <b>5,801,685</b>            | <b>5,175,000</b>  |              | <b>5,751,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 3,419,155                   | 3,026,000         |              | 2,960,000         |              | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 3         |
| 2,382,530                   | 2,149,000         |              | 2,791,000         |              | הוצאות אחרות                        | 780 9         |
| 775,521                     | 814,000           |              | 884,000           |              | סל ניהול עצמי-תיכון ד-יובל חינוך    | 781 1         |
| 1,260,009                   | 1,095,000         |              | 1,477,000         |              | תכנית גפן עירוני ד' - משרד החינוך   | 783 3         |
| 347,000                     | 240,000           |              | 430,000           |              | תיכון ד-כיתות מחוננים-יובל חינוך    | 785 5         |
| <b>2,121,393</b>            | <b>2,693,000</b>  |              | <b>2,826,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,121,393                   | 2,693,000         |              | 2,826,000         |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 8         |
| 403,106                     | 888,000           |              | 877,000           |              | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 9         |
| 358,209                     | 346,000           |              | 378,000           |              | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864 3         |
| 1,360,078                   | 1,459,000         |              | 1,571,000         |              | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869 8         |
| <b>16,125,872</b>           | <b>16,238,000</b> | <b>46.9</b>  | <b>17,865,000</b> | <b>45.0</b>  | <b>עירוני ה'</b>                    | <b>81723</b>  |
| <b>10,828,347</b>           | <b>11,750,000</b> | <b>46.9</b>  | <b>12,821,000</b> | <b>45.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 6,131,590                   | 6,553,000         | 46.9         | 7,228,000         | 45.0         | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 601,375                     | 828,000           |              | 688,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 212,196                     | 266,000           |              | 283,000           |              | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 216,924                     | 298,000           |              | 258,000           |              | הבראה                               | 126 8         |
| 172,255                     | 264,000           |              | 147,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 1,328,685                   | 1,360,000         |              | 1,578,000         |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 2,714,132                   | 2,991,000         |              | 3,309,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 1,096,539                   | 1,216,000         |              | 1,334,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 1,617,593                   | 1,775,000         |              | 1,975,000         |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 52,565                      | 15,000            |              | 15,000            |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 6         |
|                             | 3,000             |              | 3,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>4,031,187</b>            | <b>2,923,000</b>  |              | <b>2,990,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 70,400                      | 74,000            |              | 74,000            |              | הוצאות רכב עירוני                   | 530 7         |
| 1,000                       | 2,000             |              | 2,000             |              | אחזקת רכב                           | 531 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                         |               |
| 54,806                      | 52,000            |             | 52,000            |             | שכירת רכב                               | 533           |
| 14,594                      | 20,000            |             | 20,000            |             | דלק ואנרגיה                             | 534           |
| 2,933,997                   | 1,911,000         |             | 1,760,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                    | 750           |
| 2,933,997                   | 1,911,000         |             | 1,760,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך             | 759           |
| 380,445                     | 392,000           |             | 447,000           |             | סל ניהול עצמי-תיכון ה-יובל חינוך        | 781           |
| 646,345                     | 546,000           |             | 709,000           |             | תכנית גפן עירוני ה' - משרד החינוך       | 783           |
| <b>1,266,338</b>            | <b>1,565,000</b>  |             | <b>2,054,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>      |               |
| 843,338                     | 1,010,000         |             | 1,363,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך            | 860           |
| 42,000                      | 42,000            |             | 42,000            |             | חופשות חני"מ - יובל חינוך               | 862           |
| 155,235                     | 266,000           |             | 290,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך         | 864           |
| 646,103                     | 702,000           |             | 1,031,000         |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך                 | 869           |
| 423,000                     | 555,000           |             | 691,000           |             | השתתפות לחמד"ע                          | 881           |
| <b>13,739,412</b>           | <b>14,072,000</b> | <b>37.5</b> | <b>14,356,000</b> | <b>36.2</b> | <b>עירוני ו' - קמפוס ביאליק רוגוזין</b> | <b>81724</b>  |
| <b>9,026,284</b>            | <b>9,832,000</b>  | <b>37.5</b> | <b>9,786,000</b>  | <b>36.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 5,059,175                   | 5,530,000         | 37.5        | 5,518,000         | 36.2        | משכורת כוללת                            | 110           |
| 602,103                     | 603,000           |             | 555,000           |             | הוצאות נלוות                            | 120           |
| 169,999                     | 208,000           |             | 216,000           |             | החזר הוצאות                             | 124           |
| 265,750                     | 211,000           |             | 174,000           |             | הבראה                                   | 126           |
| 166,354                     | 184,000           |             | 165,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127           |
| 1,119,785                   | 1,214,000         |             | 1,208,000         |             | תשלומים מיוחדים                         | 130           |
| 2,221,496                   | 2,467,000         |             | 2,487,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180           |
| 922,827                     | 1,022,000         |             | 1,023,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181           |
| 1,298,669                   | 1,445,000         |             | 1,464,000         |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182           |
| 22,328                      | 11,000            |             | 11,000            |             | שעות נוספות רשומות                      | 310           |
| 1,397                       | 7,000             |             | 7,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                     | 340           |
| <b>2,211,511</b>            | <b>2,341,000</b>  |             | <b>2,608,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 1,702,497                   | 1,586,000         |             | 1,869,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך             | 759           |
| 509,014                     | 755,000           |             | 739,000           |             | הוצאות אחרות                            | 780           |
| 55,116                      | 212,000           |             | 206,000           |             | סל ניהול עצמי-עירוני ו' -יובל חינוך     | 781           |
| 453,898                     | 543,000           |             | 533,000           |             | תכנית גפן עירוני ו' - משרד החינוך       | 783           |
| <b>2,501,617</b>            | <b>1,899,000</b>  |             | <b>1,962,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>      |               |
| 2,454,617                   | 1,841,000         |             | 1,872,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך            | 860           |
| 1,765,176                   | 1,138,000         |             | 1,117,000         |             | תגבור באמצעות יובל חינוך                | 861           |
| 131,594                     | 133,000           |             | 144,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך         | 864           |
| 557,847                     | 570,000           |             | 611,000           |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך               | 869           |
| 47,000                      | 58,000            |             | 90,000            |             | השתתפות לחמד"ע                          | 881           |
| <b>20,827,207</b>           | <b>21,891,000</b> | <b>65.2</b> | <b>23,575,000</b> | <b>67.6</b> | <b>עירוני י"ד</b>                       | <b>81725</b>  |
| <b>15,060,896</b>           | <b>15,621,000</b> | <b>65.2</b> | <b>17,278,000</b> | <b>67.6</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 8,482,701                   | 8,487,000         | 65.2        | 9,587,000         | 67.6        | משכורת כוללת                            | 110           |
| 942,624                     | 1,112,000         |             | 1,222,000         |             | הוצאות נלוות                            | 120           |
| 341,662                     | 392,000           |             | 470,000           |             | החזר הוצאות                             | 124           |
| 321,218                     | 373,000           |             | 351,000           |             | הבראה                                   | 126           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 279,744                     | 347,000          |             | 401,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 1         |
| 1,881,560                   | 1,955,000        |             | 1,999,000        |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| 3,700,571                   | 4,030,000        |             | 4,433,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 1,459,791                   | 1,609,000        |             | 1,801,000        |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 2,240,780                   | 2,421,000        |             | 2,632,000        |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 27,659                      | 19,000           |             | 19,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| 25,781                      | 18,000           |             | 18,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 4         |
| <b>3,651,343</b>            | <b>3,537,000</b> |             | <b>3,759,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 2,022,001                   | 1,934,000        |             | 1,852,000        |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 9         |
| 629,631                     | 667,000          |             | 698,000          |             | סל ניהול עצמי-עירוני י"ד-יובל חינוך | 781 7         |
| 999,711                     | 936,000          |             | 1,209,000        |             | תכנית גפן עירוני יד' - משרד החינוך  | 783 9         |
| <b>2,114,968</b>            | <b>2,733,000</b> |             | <b>2,538,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 1,924,968                   | 2,485,000        |             | 2,292,000        |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 5         |
| 148,337                     | 458,000          |             | 110,000          |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 6         |
| 115,000                     | 115,000          |             | 115,000          |             | הפעלת אשכול פיס-יובל חינוך          | 863 8         |
| 377,718                     | 505,000          |             | 552,000          |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך   | 864 9         |
| 1,283,913                   | 1,407,000        |             | 1,515,000        |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869 5         |
| 190,000                     | 248,000          |             | 246,000          |             | השתתפות לחמד"ע                      | 881 1         |
| <b>8,504,305</b>            | <b>8,708,000</b> | <b>23.1</b> | <b>9,319,000</b> | <b>23.1</b> | <b>ישיבת בר אילן</b>                | <b>81726</b>  |
| <b>6,017,124</b>            | <b>6,397,000</b> | <b>23.1</b> | <b>6,896,000</b> | <b>23.1</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 3,286,538                   | 3,394,000        | 23.1        | 3,807,000        | 23.1        | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 387,327                     | 518,000          |             | 442,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 114,207                     | 128,000          |             | 147,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 134,227                     | 235,000          |             | 151,000          |             | הבראה                               | 126 5         |
| 138,893                     | 155,000          |             | 144,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 881,342                     | 891,000          |             | 949,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 1,461,917                   | 1,585,000        |             | 1,689,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 628,718                     | 668,000          |             | 730,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 833,199                     | 917,000          |             | 959,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
|                             | 4,000            |             | 4,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 9         |
| <b>1,218,520</b>            | <b>1,005,000</b> |             | <b>1,005,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 69,836                      | 79,000           |             | 79,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 4         |
|                             | 2,000            |             | 2,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 5         |
| 50,938                      | 57,000           |             | 57,000           |             | שכירת רכב                           | 533 7         |
| 18,898                      | 20,000           |             | 20,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 8         |
| 758,358                     | 473,000          |             | 426,000          |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 5         |
| 154,837                     | 177,000          |             | 195,000          |             | סל ניהול עצמי- בר אילן -יובל חינוך  | 781 3         |
| 235,489                     | 276,000          |             | 305,000          |             | תכנית גפן בר אילן - משרד החינוך     | 783 5         |
| <b>1,268,661</b>            | <b>1,306,000</b> |             | <b>1,418,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 1,034,661                   | 1,014,000        |             | 1,010,000        |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 1         |
| 425,593                     | 399,000          |             | 348,000          |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                      |               |
| 155,576                     | 133,000          |            | 145,000          |            | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך      | 864 5         |
| 453,492                     | 482,000          |            | 517,000          |            | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 1         |
| 234,000                     | 292,000          |            | 408,000          |            | השתתפות לחמד"ע                       | 881 6         |
| <b>4,330,610</b>            | <b>4,864,000</b> | <b>7.8</b> | <b>6,263,000</b> | <b>9.4</b> | <b>הפתוח הדמוקרטי</b>                | <b>81727</b>  |
| <b>1,490,747</b>            | <b>1,521,000</b> | <b>7.8</b> | <b>2,430,000</b> | <b>9.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 857,167                     | 864,000          | 7.8        | 1,385,000        | 9.4        | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 94,990                      | 99,000           |            | 173,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 27,180                      | 28,000           |            | 61,000           |            | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 26,545                      | 30,000           |            | 51,000           |            | הבראה                                | 126 1         |
| 41,265                      | 41,000           |            | 61,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 165,721                     | 154,000          |            | 248,000          |            | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 368,540                     | 400,000          |            | 620,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 146,156                     | 156,000          |            | 254,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 222,384                     | 244,000          |            | 366,000          |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
| 4,329                       | 2,000            |            | 2,000            |            | שעות נוספות רשומות                   | 310 8         |
|                             | 2,000            |            | 2,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 5         |
| <b>729,859</b>              | <b>860,000</b>   |            | <b>1,230,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 563,600                     | 649,000          |            | 964,000          |            | החזר שכר למורי משרד החינוך           | 759 1         |
| 71,045                      | 85,000           |            | 107,000          |            | סל ניהול עצמי- הפתוח - יובל חינוך    | 781 8         |
| 95,214                      | 126,000          |            | 159,000          |            | תכנית גפן הפתוח - משרד החינוך        | 783 1         |
| <b>2,110,004</b>            | <b>2,483,000</b> |            | <b>2,603,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 2,077,004                   | 2,439,000        |            | 2,533,000        |            | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 6         |
| 141,872                     | 296,000          |            | 190,000          |            | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 7         |
| 1,532,000                   | 1,698,000        |            | 1,719,000        |            | תל"ן- תוכ' לימודית נוספת -יובל חינוך | 862 8         |
| 335,000                     | 378,000          |            | 552,000          |            | פרויקטים שונים-יובל חינוך            | 863 9         |
| 68,132                      | 67,000           |            | 72,000           |            | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 1         |
| 33,000                      | 44,000           |            | 70,000           |            | השתתפות לחמד"ע                       | 881 2         |
| <b>224,440</b>              | <b>250,000</b>   | <b>1.7</b> | <b>180,000</b>   | <b>1.7</b> | <b>גורדון</b>                        | <b>81728</b>  |
| <b>224,440</b>              | <b>250,000</b>   | <b>1.7</b> | <b>180,000</b>   | <b>1.7</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 134,560                     | 150,000          | 1.7        | 103,000          | 1.7        | משכורת כוללת                         | 110 7         |
| 37,170                      | 38,000           |            | 36,000           |            | הוצאות נלוות                         | 120 9         |
| 8,676                       | 9,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                          | 124 4         |
| 7,994                       | 8,000            |            | 7,000            |            | הבראה                                | 126 6         |
| 20,500                      | 21,000           |            | 22,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 7         |
| 52,710                      | 62,000           |            | 41,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 3         |
| 20,440                      | 26,000           |            | 19,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 4         |
| 32,270                      | 36,000           |            | 22,000           |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182 5         |
| <b>7,689,107</b>            | <b>7,470,000</b> |            | <b>8,869,000</b> |            | <b>פעולות רווחה וטפוח</b>            | <b>81729</b>  |
| <b>2,911,157</b>            | <b>2,712,000</b> |            | <b>3,811,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 334,191                     |                  |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                      | 670 3         |
| 2,576,966                   | 2,712,000        |            | 3,811,000        |            | הוצאות אחרות                         | 780 8         |
| 302,395                     | 482,000          |            | 482,000          |            | פרויקט התקשוב בעל יסודי              | 781 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                     |               |
| 245,000                     | 245,000            |              | 245,000            |              | יזמות פדגוגיות                      | 782           |
| 350,477                     | 500,000            |              | 500,000            |              | פרויקט רובוטיקה                     | 783           |
| 45,000                      | 116,000            |              | 116,000            |              | פרויקט המחצית השלישית               | 784           |
| 520,000                     | 610,000            |              | 840,000            |              | תחנת רוח                            | 786           |
|                             |                    |              | 869,000            |              | מסע לישראליות משותפת                | 787           |
| 202,192                     | 208,000            |              | 208,000            |              | סל תרבות                            | 788           |
| 911,902                     | 551,000            |              | 551,000            |              | פעילות אחה"צ - בתה"ס ביפו           | 789           |
| <b>4,777,950</b>            | <b>4,758,000</b>   |              | <b>5,058,000</b>   |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 635,000                     | 635,000            |              | 635,000            |              | סבסוד תלבושות וספרים לתלמידים       | 820           |
| 3,883,261                   | 4,123,000          |              | 4,423,000          |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 2,438,413                   | 2,529,000          |              | 2,529,000          |              | תיגבור והעשרה-יובל חינוך            | 861           |
| 149,515                     | 300,000            |              | 300,000            |              | מאמני למידה                         | 862           |
| 190,000                     | 190,000            |              | 190,000            |              | המחצית הרביעית - יובל חינוך         | 863           |
| 83,333                      | 125,000            |              | 125,000            |              | תעודת מעורבות חברתית                | 864           |
| 372,000                     | 372,000            |              | 672,000            |              | תגבור בתי"ס בניהול עצמי-יובל חינוך  | 865           |
| 650,000                     | 607,000            |              | 607,000            |              | הפעלת פרויקטים - יובל חינוך         | 867           |
| 259,689                     |                    |              |                    |              | סעיף שאינו חוזר                     | 870           |
| <b>148,135,213</b>          | <b>148,611,000</b> | <b>411.8</b> | <b>161,042,000</b> | <b>403.8</b> | <b>בתי ספר על יסודיים</b>           | <b>8173</b>   |
| <b>28,090,891</b>           | <b>29,093,000</b>  | <b>77.1</b>  | <b>30,697,000</b>  | <b>76.2</b>  | <b>עירוני א' - לאומניות</b>         | <b>81731</b>  |
| <b>20,010,862</b>           | <b>20,622,000</b>  | <b>77.1</b>  | <b>21,068,000</b>  | <b>76.2</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 11,203,048                  | 11,387,000         | 77.1         | 11,797,000         | 76.2         | משכורת כוללת                        | 110           |
| 1,127,671                   | 1,207,000          |              | 1,151,000          |              | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 402,786                     | 439,000            |              | 476,000            |              | החזר הוצאות                         | 124           |
| 416,417                     | 434,000            |              | 415,000            |              | הבראה                               | 126           |
| 308,468                     | 334,000            |              | 260,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 2,679,079                   | 2,729,000          |              | 2,712,000          |              | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 4,918,948                   | 5,238,000          |              | 5,345,000          |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 2,005,276                   | 2,135,000          |              | 2,204,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 2,913,672                   | 3,103,000          |              | 3,141,000          |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 51,893                      | 29,000             |              | 30,000             |              | שעות נוספות רשומות                  | 310           |
| 30,223                      | 32,000             |              | 33,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340           |
| <b>5,040,474</b>            | <b>5,202,000</b>   |              | <b>5,731,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 3,455,124                   | 3,515,000          |              | 3,657,000          |              | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759           |
| 1,585,350                   | 1,687,000          |              | 2,074,000          |              | הוצאות אחרות                        | 780           |
| 666,638                     | 709,000            |              | 773,000            |              | סל ניהול עצמי-תיכון א-יובל חינוך    | 781           |
| 891,712                     | 951,000            |              | 1,274,000          |              | תכנית גפן עירוני א' - משרד החינוך   | 783           |
| 27,000                      | 27,000             |              | 27,000             |              | תחזוקה וחידוש ציוד                  | 786           |
| <b>3,079,555</b>            | <b>3,309,000</b>   |              | <b>3,938,000</b>   |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,743,555                   | 2,827,000          |              | 3,269,000          |              | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 376,581                     | 302,000            |              | 551,000            |              | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861           |
| 120,280                     | 124,000            |              | 124,000            |              | מגמת אמנויות - הוראה - יובל חינוך   | 862           |
| 177,000                     | 177,000            |              | 177,000            |              | הפעלת אשכול פיס יובל חינוך          | 863           |
| 435,536                     | 439,000            |              | 474,000            |              | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864           |
| 118,000                     | 118,000            |              | 118,000            |              | הוצ' תפעול סניף דובנוב - יובל חינוך | 865           |
| 42,000                      | 42,000             |              | 42,000             |              | חדרי סטודיו למגמת מחול-יובל חינוך   | 867           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 50,000                      | 50,000     |        | 50,000          |        | הפעלת אולם ספורט עירוני א'-יובל חינו | 868 8         |
| 1,424,158                   | 1,575,000  |        | 1,733,000       |        | קבלני נקיון-יובל חינוך               | 869 9         |
| 336,000                     | 482,000    |        | 669,000         |        | השתתפות לחמד"ע                       | 881 5         |
| -40,000                     | -40,000    |        | -40,000         |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות          |               |
| -40,000                     | -40,000    |        | -40,000         |        | השתת' ביה"ס בהפעלת סניף דובנוב       | 999/01 1      |
| 16,438,865                  | 17,379,000 | 44.0   | 18,087,000      | 42.6   | עירוני ז' - קרית חינוך יפו           | 81732         |
| 10,630,589                  | 11,384,000 | 44.0   | 11,493,000      | 42.6   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 6,183,198                   | 6,419,000  | 44.0   | 6,566,000       | 42.6   | משכורת כוללת                         | 110 1         |
| 610,233                     | 786,000    |        | 611,000         |        | הוצאות נלוות                         | 120 3         |
| 195,598                     | 247,000    |        | 232,000         |        | החזר הוצאות                          | 124 7         |
| 212,386                     | 269,000    |        | 218,000         |        | הבראה                                | 126 9         |
| 202,249                     | 270,000    |        | 161,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 1         |
| 1,270,325                   | 1,330,000  |        | 1,428,000       |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 5         |
| 2,513,544                   | 2,822,000  |        | 2,861,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 6         |
| 1,050,123                   | 1,188,000  |        | 1,210,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 7         |
| 1,463,421                   | 1,634,000  |        | 1,651,000       |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 8         |
| 40,893                      | 16,000     |        | 16,000          |        | שעות נוספות רשומות                   | 310 7         |
| 12,396                      | 11,000     |        | 11,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 4         |
| 3,301,567                   | 3,136,000  |        | 3,356,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 54,635                      | 69,000     |        | 69,000          |        | הוצאות רכב עירוני                    | 530 8         |
|                             | 2,000      |        | 2,000           |        | אחזקת רכב                            | 531 9         |
| 48,116                      | 50,000     |        | 50,000          |        | שכירת רכב                            | 533 2         |
| 6,519                       | 17,000     |        | 17,000          |        | דלק ואנרגיה                          | 534 3         |
| 2,446,598                   | 2,109,000  |        | 2,289,000       |        | החזר שכר מורים למשרד החינוך          | 759 9         |
| 206,259                     | 243,000    |        | 240,000         |        | סל ניהול עצמי-תיכון ז' - יובל חינוך  | 781 7         |
| 374,075                     | 495,000    |        | 538,000         |        | תכנית גפן עירוני ז' - משרד החינוך    | 783 9         |
| 220,000                     | 220,000    |        | 220,000         |        | הזנה- כיתות אקדמיות                  | 788 5         |
| 2,506,709                   | 2,859,000  |        | 3,238,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 2,433,709                   | 2,822,000  |        | 3,187,000       |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 5         |
| 664,000                     | 1,005,000  |        | 1,258,000       |        | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 6         |
| 29,932                      | 30,000     |        | 30,000          |        | כיתות אקדמיות - יובל חינוך           | 862 7         |
| 213,000                     | 213,000    |        | 213,000         |        | הפעלת אשכול פיס - יובל חינוך         | 863 8         |
| 414,712                     | 372,000    |        | 407,000         |        | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 9         |
| 44,984                      | 45,000     |        | 45,000          |        | תוכנית "תל"מ" - יובל חינוך           | 865 1         |
| 20,000                      | 20,000     |        | 20,000          |        | כלים וחמרים למעבדות - יובל חינוך     | 867 3         |
| 85,000                      | 85,000     |        | 85,000          |        | העשרה-יובל חינוך                     | 868 4         |
| 962,081                     | 1,052,000  |        | 1,129,000       |        | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 5         |
| 73,000                      | 37,000     |        | 51,000          |        | השתתפות לחמד"ע                       | 881 1         |
| 11,433,398                  | 11,354,000 | 22.5   | 13,019,000      | 20.2   | עירוני ח' - ראשית בנים               | 81733         |
| 4,721,012                   | 5,369,000  | 22.5   | 5,393,000       | 20.2   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 2,702,888                   | 3,034,000  | 22.5   | 3,192,000       | 20.2   | משכורת כוללת                         | 110 6         |
| 340,466                     | 418,000    |        | 323,000         |        | הוצאות נלוות                         | 120 8         |
| 107,304                     | 131,000    |        | 121,000         |        | החזר הוצאות                          | 124 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                       |               |
| 104,833                     | 127,000           |             | 99,000            |             | הבראה                                 | 126           |
| 128,329                     | 160,000           |             | 103,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 464,984                     | 532,000           |             | 503,000           |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 1,211,099                   | 1,367,000         |             | 1,357,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 505,085                     | 555,000           |             | 566,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 706,014                     | 812,000           |             | 791,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
| 1,575                       | 10,000            |             | 10,000            |             | שעות נוספות רשומות                    | 310           |
|                             | 8,000             |             | 8,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340           |
| <b>4,983,929</b>            | <b>4,198,000</b>  |             | <b>5,993,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 89,634                      | 86,000            |             | 94,000            |             | הוצאות רכב עירוני                     | 530           |
| 292                         | 2,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                             | 531           |
| 62,206                      | 64,000            |             | 64,000            |             | שכירת רכב                             | 533           |
| 27,136                      | 20,000            |             | 28,000            |             | דלק ואנרגיה                           | 534           |
| 4,395,939                   | 3,548,000         |             | 5,352,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך           | 759           |
| 498,356                     | 564,000           |             | 547,000           |             | הוצאות אחרות                          | 780           |
| 152,170                     | 159,000           |             | 160,000           |             | סל ניהול עצמי- עירוני ח' - יובל חינוך | 781           |
| 346,186                     | 405,000           |             | 387,000           |             | תכנית גפן עירוני ח' - משרד החינוך     | 783           |
| <b>1,728,457</b>            | <b>1,787,000</b>  |             | <b>1,633,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 1,728,457                   | 1,787,000         |             | 1,633,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860           |
| 749,661                     | 828,000           |             | 613,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך              | 861           |
| 118,840                     | 90,000            |             | 90,000            |             | תכנית אמצ' עירוני ח' - יובל חינוך     | 862           |
| 235,706                     | 190,000           |             | 205,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך       | 864           |
| 42,518                      | 45,000            |             | 45,000            |             | תוכנית "תל"מ" -יובל חינוך             | 865           |
| 581,732                     | 634,000           |             | 680,000           |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך               | 869           |
| <b>32,323,686</b>           | <b>31,873,000</b> | <b>95.3</b> | <b>34,214,000</b> | <b>92.7</b> | <b>עירוני ט'</b>                      | <b>81734</b>  |
| <b>23,297,299</b>           | <b>23,229,000</b> | <b>95.3</b> | <b>24,756,000</b> | <b>92.7</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 12,746,169                  | 12,522,000        | 95.3        | 13,664,000        | 92.7        | משכורת כוללת                          | 110           |
| 1,430,000                   | 1,420,000         |             | 1,194,000         |             | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 462,703                     | 537,000           |             | 567,000           |             | החזר הוצאות                           | 124           |
| 661,674                     | 524,000           |             | 441,000           |             | הבראה                                 | 126           |
| 305,623                     | 359,000           |             | 186,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 3,272,048                   | 3,303,000         |             | 3,513,000         |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 5,761,033                   | 5,947,000         |             | 6,347,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 2,352,944                   | 2,399,000         |             | 2,581,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 3,408,089                   | 3,548,000         |             | 3,766,000         |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
| 76,026                      | 5,000             |             | 5,000             |             | שעות נוספות רשומות                    | 310           |
| 12,023                      | 32,000            |             | 33,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340           |
| <b>5,336,573</b>            | <b>5,027,000</b>  |             | <b>5,687,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 76,916                      | 75,000            |             | 77,000            |             | הוצאות רכב עירוני                     | 530           |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                             | 531           |
| 51,466                      | 53,000            |             | 53,000            |             | שכירת רכב                             | 533           |
| 25,450                      | 20,000            |             | 22,000            |             | דלק ואנרגיה                           | 534           |
| 3,428,334                   | 2,860,000         |             | 3,336,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך           | 759           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 678,247                     | 685,000           |             | 716,000           |             | סל ניהול עצמי-עירוני ט-יובל חינוך   | 781           |
| 1,153,076                   | 1,407,000         |             | 1,558,000         |             | תכנית גפן עירוני ט' - משרד החינוך   | 783           |
| <b>3,689,814</b>            | <b>3,617,000</b>  |             | <b>3,771,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 3,536,814                   | 3,427,000         |             | 3,589,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 1,514,409                   | 1,400,000         |             | 1,353,000         |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861           |
| 83,897                      | 90,000            |             | 90,000            |             | תכנית אמצ' עירוני ט' - יובל חינוך   | 862           |
| 451,284                     | 412,000           |             | 451,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864           |
| 44,325                      | 45,000            |             | 45,000            |             | תוכנית "תל"מ" - יובל חינוך          | 865           |
| 1,442,899                   | 1,480,000         |             | 1,650,000         |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך           | 869           |
| 153,000                     | 190,000           |             | 182,000           |             | השתתפות לחמד"ע                      | 881           |
| <b>9,744,708</b>            | <b>9,226,000</b>  | <b>29.2</b> | <b>10,582,000</b> | <b>29.9</b> | <b>מח"ט י"א</b>                     | <b>81735</b>  |
| <b>8,616,621</b>            | <b>7,727,000</b>  | <b>29.2</b> | <b>8,828,000</b>  | <b>29.9</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,046,851                   | 4,095,000         | 29.2        | 4,849,000         | 29.9        | משכורת כוללת                        | 110           |
| 422,251                     | 433,000           |             | 477,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 157,669                     | 170,000           |             | 208,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 154,355                     | 170,000           |             | 174,000           |             | הבראה                               | 126           |
| 110,227                     | 93,000            |             | 95,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 1,163,938                   | 1,181,000         |             | 1,225,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 1,983,581                   | 2,005,000         |             | 2,264,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 790,616                     | 794,000           |             | 920,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 1,192,965                   | 1,211,000         |             | 1,344,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
|                             | 13,000            |             | 13,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340           |
| <b>178,139</b>              | <b>239,000</b>    |             | <b>207,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 53,451                      | 59,000            |             | 70,000            |             | סל ניהול עצמי- מח"ט י"א-יובל חינוך  | 781           |
| 124,688                     | 180,000           |             | 137,000           |             | תכנית גפן מח"ט י"א - משרד החינוך    | 783           |
| <b>949,948</b>              | <b>1,260,000</b>  |             | <b>1,547,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 949,948                     | 1,260,000         |             | 1,547,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860           |
| 156,665                     | 396,000           |             | 630,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861           |
| 226,634                     | 190,000           |             | 205,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864           |
| 88,256                      | 158,000           |             | 158,000           |             | תגבור הפעלה שוטפת מהכנסות עצמיות    | 868           |
| 478,393                     | 516,000           |             | 554,000           |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869           |
| <b>13,764,401</b>           | <b>13,310,000</b> | <b>34.1</b> | <b>14,405,000</b> | <b>31.9</b> | <b>עירוני י"ב</b>                   | <b>81736</b>  |
| <b>7,885,440</b>            | <b>8,057,000</b>  | <b>34.1</b> | <b>7,739,000</b>  | <b>31.9</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 4,285,964                   | 4,213,000         | 34.1        | 4,201,000         | 31.9        | משכורת כוללת                        | 110           |
| 607,554                     | 768,000           |             | 445,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           |
| 174,055                     | 197,000           |             | 171,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           |
| 186,312                     | 300,000           |             | 143,000           |             | הבראה                               | 126           |
| 247,187                     | 271,000           |             | 131,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           |
| 1,029,508                   | 1,024,000         |             | 1,082,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           |
| 1,958,790                   | 2,043,000         |             | 2,002,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           |
| 792,591                     | 835,000           |             | 804,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           |
| 1,166,199                   | 1,208,000         |             | 1,198,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           |
| 3,624                       | 9,000             |             | 9,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>3,728,883</b>            | <b>3,172,000</b>  |             | <b>4,490,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 2,960,392                   | 2,490,000         |             | 3,630,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 2         |
| 187,896                     | 190,000           |             | 205,000           |             | סל ניהול עצמי-תיכון י"ב-יובל ח"נ    | 781 9         |
| 555,595                     | 492,000           |             | 515,000           |             | תכנית גפן עירוני יב' - משרד החינוך  | 783 2         |
| 25,000                      |                   |             | 140,000           |             | תכנית אמת                           | 784 3         |
| <b>2,150,078</b>            | <b>2,081,000</b>  |             | <b>2,176,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,135,078                   | 2,066,000         |             | 2,123,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 7         |
| 828,793                     | 897,000           |             | 882,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 8         |
| 124,000                     | 124,000           |             | 124,000           |             | כיתות אקדמיות ע"י יובל חינוך        | 862 9         |
| 61,080                      |                   |             |                   |             | תכנית ממ"ש- יובל חינוך*             | 863 1         |
| 216,286                     | 266,000           |             | 291,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864 2         |
| 44,334                      | 45,000            |             | 45,000            |             | תוכנית תל"מ -יובל חינוך             | 865 3         |
| 176,154                     |                   |             |                   |             | תכנית ליווי עירוני יב*              | 866 4         |
| 22,000                      | 22,000            |             | 22,000            |             | כלים וחמרים למעבדות-יובל חינוך      | 867 5         |
| 45,000                      | 45,000            |             | 45,000            |             | העשרה-יובל חינוך                    | 868 6         |
| 617,431                     | 667,000           |             | 714,000           |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869 7         |
| 15,000                      | 15,000            |             | 53,000            |             | השתתפות לחמד"ע                      | 881 3         |
| <b>24,746,147</b>           | <b>24,460,000</b> | <b>74.0</b> | <b>27,542,000</b> | <b>76.0</b> | <b>תיכונט</b>                       | <b>81737</b>  |
| <b>17,263,624</b>           | <b>16,687,000</b> | <b>74.0</b> | <b>19,167,000</b> | <b>76.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 9,476,239                   | 9,162,000         | 74.0        | 10,788,000        | 76.0        | משכורת כוללת                        | 110 8         |
| 1,268,318                   | 867,000           |             | 1,036,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 1         |
| 353,560                     | 371,000           |             | 481,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 5         |
| 692,545                     | 272,000           |             | 378,000           |             | הבראה                               | 126 7         |
| 222,213                     | 224,000           |             | 177,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 8         |
| 2,192,285                   | 2,250,000         |             | 2,367,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 3         |
| 4,239,727                   | 4,319,000         |             | 4,885,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 4         |
| 1,723,988                   | 1,717,000         |             | 2,002,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 5         |
| 2,515,739                   | 2,602,000         |             | 2,883,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 6         |
| 87,055                      | 77,000            |             | 79,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 5         |
|                             | 12,000            |             | 12,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 2         |
| <b>4,499,716</b>            | <b>4,523,000</b>  |             | <b>5,150,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 72,233                      | 75,000            |             | 76,000            |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 6         |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                           | 531 7         |
| 47,942                      | 50,000            |             | 51,000            |             | שכירת רכב                           | 533 9         |
| 24,291                      | 23,000            |             | 23,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534 1         |
| 2,806,826                   | 2,758,000         |             | 3,333,000         |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 7         |
| 663,354                     | 688,000           |             | 693,000           |             | סל ניהול עצמי- תיכונט-יובל ח        | 781 5         |
| 957,303                     | 1,002,000         |             | 1,048,000         |             | תכנית גפן תיכונט - משרד החינוך      | 783 7         |
| <b>2,982,807</b>            | <b>3,250,000</b>  |             | <b>3,225,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 2,602,807                   | 2,695,000         |             | 2,547,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 3         |
| 815,972                     | 724,000           |             | 421,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 4         |
| 450,021                     | 532,000           |             | 583,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב -יובל חינוך    | 864 7         |
| 34,606                      | 35,000            |             | 35,000            |             | הפעלת אולם הספורט                   | 868 2         |
| 1,302,208                   | 1,404,000         |             | 1,508,000         |             | קבלני ניקיון יובל חינוך             | 869 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| 380,000                     | 555,000          |             | 678,000          |             | השתתפות לחמד"ע                      | 881 8         |
| <b>7,384,124</b>            | <b>7,680,000</b> | <b>22.1</b> | <b>8,003,000</b> | <b>21.4</b> | <b>עירוני ל"ב - אג"אל</b>           | <b>81738</b>  |
| <b>4,749,225</b>            | <b>5,131,000</b> | <b>22.1</b> | <b>5,237,000</b> | <b>21.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,578,995                   | 2,693,000        | 22.1        | 2,874,000        | 21.4        | משכורת כוללת                        | 110 4         |
| 353,267                     | 459,000          |             | 371,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 6         |
| 111,975                     | 137,000          |             | 145,000          |             | החזר הוצאות                         | 124 1         |
| 102,865                     | 159,000          |             | 105,000          |             | הבראה                               | 126 3         |
| 138,427                     | 163,000          |             | 121,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 4         |
| 620,647                     | 657,000          |             | 642,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 8         |
| 1,196,316                   | 1,317,000        |             | 1,345,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 9         |
| 479,728                     | 529,000          |             | 546,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 1         |
| 716,588                     | 788,000          |             | 799,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 2         |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 7         |
| <b>1,852,346</b>            | <b>1,823,000</b> |             | <b>1,710,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,348,769                   | 1,323,000        |             | 1,139,000        |             | החזר שכר מורים למשרד החינוך         | 759 3         |
| 154,484                     | 167,000          |             | 185,000          |             | סל ניהול עצמי-ל"ב-יובל חינוך        | 781 1         |
| 349,093                     | 333,000          |             | 386,000          |             | תכנית גפן עירוני לב' - משרד החינוך  | 783 3         |
| <b>782,553</b>              | <b>726,000</b>   |             | <b>1,056,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 541,994                     | 565,000          |             | 750,000          |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 8         |
| 87,680                      | 53,000           |             | 24,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך            | 861 9         |
| 105,546                     | 133,000          |             | 144,000          |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך     | 864 3         |
| 348,768                     | 379,000          |             | 582,000          |             | קבלני ניקיון-יובל חינוך             | 869 8         |
| 123,559                     |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 870 1         |
| 117,000                     | 161,000          |             | 306,000          |             | השתתפות לחמד"ע                      | 881 4         |
| <b>4,208,993</b>            | <b>4,236,000</b> | <b>13.5</b> | <b>4,493,000</b> | <b>12.9</b> | <b>עירוני כ"ב - מרכז חינוך יפו</b>  | <b>81739</b>  |
| <b>2,762,390</b>            | <b>2,919,000</b> | <b>13.5</b> | <b>3,242,000</b> | <b>12.9</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,536,188                   | 1,613,000        | 13.5        | 1,781,000        | 12.9        | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 163,875                     | 199,000          |             | 156,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 64,094                      | 75,000           |             | 81,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 56,353                      | 66,000           |             | 70,000           |             | הבראה                               | 126 8         |
| 43,428                      | 58,000           |             | 5,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 345,816                     | 343,000          |             | 447,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 716,511                     | 761,000          |             | 855,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 269,323                     | 300,000          |             | 335,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 447,188                     | 461,000          |             | 520,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
|                             | 3,000            |             | 3,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>609,451</b>              | <b>808,000</b>   |             | <b>824,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 126,034                     | 165,000          |             | 165,000          |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 4         |
| 2,812                       | 15,000           |             | 15,000           |             | מים                                 | 431 5         |
| 69,399                      | 70,000           |             | 70,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 8         |
| 53,823                      | 80,000           |             | 80,000           |             | חשמל                                | 435 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                    |               |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | אחזקת רכב                          | 531 8         |
| 14,266                      | 57,000            |             | 57,000            |             | שכירת רכב                          | 533 1         |
| 4,752                       | 20,000            |             | 20,000            |             | דלק ואנרגיה                        | 534 2         |
| 47,885                      | 58,000            |             | 58,000            |             | חמרים                              | 720 2         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | מכשירי לימוד וציוד                 | 721 3         |
| 19,935                      | 20,000            |             | 20,000            |             | הזנה בתיכון כ"ב                    | 722 4         |
| 27,950                      | 28,000            |             | 28,000            |             | כלים וחמרים למעבדות                | 724 6         |
| 308,626                     | 354,000           |             | 369,000           |             | קבלנות ניקיון                      | 751 9         |
| 107,888                     | 151,000           |             | 152,000           |             | הוצאות אחרות                       | 780 5         |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | הוצאות אחזקה כללית                 | 781 6         |
| 89,214                      | 129,000           |             | 130,000           |             | תכנית גפן עירוני כב' - משרד החינוך | 783 8         |
| 18,674                      | 20,000            |             | 20,000            |             | העשרה בעירוני כ"ב                  | 784 9         |
| <b>835,170</b>              | <b>507,000</b>    |             | <b>425,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 835,170                     | 507,000           |             | 425,000           |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860 4         |
| 532,557                     | 414,000           |             | 323,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך           | 861 5         |
| 207,560                     |                   |             |                   |             | תגבור תכניות לימודים - יובל חינוך* | 862 6         |
| 95,053                      | 93,000            |             | 102,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך    | 864 8         |
| <b>1,982</b>                | <b>2,000</b>      |             | <b>2,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>         |               |
| 1,982                       | 2,000             |             | 2,000             |             | רכישת ציוד לחינוך גופני            | 981 3         |
| <b>27,551,232</b>           | <b>38,210,000</b> | <b>67.2</b> | <b>47,991,000</b> | <b>75.2</b> | <b>בתי ספר משותפים</b>             | <b>8174</b>   |
| <b>11,665,663</b>           | <b>9,260,000</b>  |             | <b>10,402,000</b> |             | <b>השתתפות לחט"ב משותפות</b>       | <b>81741</b>  |
| <b>224,000</b>              | <b>222,000</b>    |             | <b>234,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 224,000                     | 222,000           |             | 234,000           |             | שכר דירה                           | 411 3         |
| <b>11,441,663</b>           | <b>9,038,000</b>  |             | <b>10,168,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 11,441,663                  | 9,038,000         |             | 10,168,000        |             | השתתפויות אחרות                    | 880 1         |
| 10,299,969                  | 7,900,000         |             | 9,030,000         |             | תגבור והעשרה-בתי"ס משותפים         | 881 2         |
| 210,000                     | 210,000           |             | 210,000           |             | השתת' לחט"ע - גמנסיה הרצליה        | 882 3         |
| 190,000                     | 190,000           |             | 190,000           |             | השתת' לחט"ע - תיכון חדש            | 883 4         |
| 30,000                      | 30,000            |             | 30,000            |             | השתת' לעמל לידי דיוויס             | 884 5         |
| 173,000                     | 50,000            |             | 50,000            |             | השתת' לעירוני י' - אליאנס          | 887 8         |
| 500,000                     | 500,000           |             | 500,000           |             | השתת' לגמנסיה הרצליה בגין שכירות   | 888 9         |
| 38,694                      | 158,000           |             | 158,000           |             | חניות סלולריות                     | 889 1         |
| <b>7,463,206</b>            | <b>5,585,000</b>  |             | <b>6,597,000</b>  |             | <b>השתתפות לחט"ב משותפות</b>       | <b>81742</b>  |
| <b>4,181,807</b>            | <b>2,685,000</b>  |             | <b>3,765,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 81,050                      | 75,000            |             | 75,000            |             | חמרים                              | 720 9         |
| 46,050                      | 40,000            |             | 40,000            |             | מכשירי לימוד וציוד                 | 721 1         |
| 35,000                      | 35,000            |             | 35,000            |             | ציוד לחנוך גופני                   | 722 2         |
| 4,100,757                   | 2,569,000         |             | 3,649,000         |             | השתתפות ביה"ס המשותפים בתכנית גפן  | 751 7         |
|                             | 41,000            |             | 41,000            |             | תגבור סל ניהול                     | 791 6         |
| <b>3,281,399</b>            | <b>2,900,000</b>  |             | <b>2,832,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 365,000                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                    | 870 4         |
| 2,916,399                   | 2,900,000         |             | 2,832,000         |             | השתתפויות אחרות                    | 880 6         |
| 401,800                     | 406,000           |             | 392,000           |             | השתת' לחט"ב עירוני י' - אליאנס     | 883 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                      |               |
| 460,842                     | 453,000           |              | 419,000           |              | השתת' לחט"ב עמל לידי דייויס          | 884           |
| 694,296                     | 718,000           |              | 774,000           |              | השתת' לחט"ב תיכון חדש                | 885           |
| 826,994                     | 809,000           |              | 746,000           |              | השתת' לחט"ב גמנסיה הרצליה            | 886           |
| 46,383                      | 51,000            |              | 63,000            |              | השתת' לחט"ב אולפנית בני עקיבא        | 887           |
| 486,084                     | 463,000           |              | 438,000           |              | השתת' לחט"ב אורט יד סינגלובסקי       | 888           |
| <b>8,422,363</b>            | <b>23,365,000</b> | <b>67.2</b>  | <b>30,992,000</b> | <b>75.2</b>  | <b>הייטק ואומנויות ע"ש פרס (שבח)</b> | <b>81745</b>  |
| <b>5,299,902</b>            | <b>15,138,000</b> | <b>67.2</b>  | <b>21,721,000</b> | <b>75.2</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 3,011,247                   | 8,617,000         | 67.2         | 12,228,000        | 75.2         | משכורת כוללת                         | 110           |
| 181,752                     | 1,965,000         |              | 1,321,000         |              | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 74,285                      | 543,000           |              | 590,000           |              | החזר הוצאות                          | 124           |
| 40,680                      | 489,000           |              | 455,000           |              | הבראה                                | 126           |
| 66,787                      | 933,000           |              | 276,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |
| 818,464                     | 998,000           |              | 2,758,000         |              | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 1,288,439                   | 3,558,000         |              | 5,414,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 551,400                     | 1,607,000         |              | 2,286,000         |              | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 737,039                     | 1,951,000         |              | 3,128,000         |              | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| <b>1,083,616</b>            | <b>2,257,000</b>  |              | <b>2,707,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 14,528                      | 80,000            |              | 80,000            |              | הוצאות רכב עירוני                    | 530           |
|                             | 3,000             |              | 3,000             |              | אחזקת רכב                            | 531           |
| 9,767                       | 63,000            |              | 63,000            |              | שכירת רכב                            | 533           |
| 4,761                       | 14,000            |              | 14,000            |              | דלק ואנרגיה                          | 534           |
| 151,345                     | 388,000           |              | 550,000           |              | החזר שכר למורי משרד החינוך           | 759           |
| 182,637                     | 738,000           |              | 789,000           |              | סל ניהול עצמי                        | 781           |
|                             | 14,000            |              | 34,000            |              | הוצאות שונות                         | 782           |
| 735,106                     | 1,037,000         |              | 1,254,000         |              | תכנית גפן שמעון פרס- משרד החינוך     | 783           |
| <b>2,038,845</b>            | <b>5,970,000</b>  |              | <b>6,564,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,262,646                   | 3,852,000         |              | 4,206,000         |              | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861           |
| 149,391                     | 455,000           |              | 437,000           |              | אסיסטנטים לחדרי מחשב- יובל חינוך     | 864           |
| 596,808                     | 1,663,000         |              | 1,921,000         |              | קבלן ניקיון                          | 869           |
| 30,000                      |                   |              |                   |              | סעיף שאינו חוזר                      | 870           |
| <b>55,150,185</b>           | <b>68,087,000</b> | <b>197.6</b> | <b>90,369,000</b> | <b>246.6</b> | <b>בתי ספר על יסודיים</b>            | <b>8175</b>   |
| <b>7,923,366</b>            | <b>7,719,000</b>  | <b>22.1</b>  | <b>10,737,000</b> | <b>27.2</b>  | <b>עירוני ל"ג - יאפא אלמוסתקבל</b>   | <b>81751</b>  |
| <b>4,705,704</b>            | <b>4,217,000</b>  | <b>22.1</b>  | <b>6,654,000</b>  | <b>27.2</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 2,651,731                   | 2,268,000         | 22.1         | 3,788,000         | 27.2         | משכורת כוללת                         | 110           |
| 384,689                     | 349,000           |              | 632,000           |              | הוצאות נלוות                         | 120           |
| 122,194                     | 114,000           |              | 217,000           |              | החזר הוצאות                          | 124           |
| 98,623                      | 95,000            |              | 151,000           |              | הבראה                                | 126           |
| 163,872                     | 140,000           |              | 264,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                   | 127           |
| 507,483                     | 504,000           |              | 589,000           |              | תשלומים מיוחדים                      | 130           |
| 1,150,393                   | 1,088,000         |              | 1,637,000         |              | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180           |
| 476,896                     | 432,000           |              | 703,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                   | 181           |
| 673,497                     | 656,000           |              | 934,000           |              | קופות גמל והשתלמות                   | 182           |
| 10,783                      | 5,000             |              | 5,000             |              | שעות נוספות רשומות                   | 310           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                       |               |
| 625                         | 3,000             |             | 3,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340           |
| <b>1,560,031</b>            | <b>1,475,000</b>  |             | <b>2,013,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 956,945                     | 938,000           |             | 1,042,000         |             | החזר שכר למורי משרד החינוך            | 759           |
| 158,731                     | 174,000           |             | 198,000           |             | סל ניהול עצמי עירוני ל"ג - יובל חינוך | 781           |
| 444,355                     | 363,000           |             | 473,000           |             | תכנית גפן עירוני לג' - משרד החינוך    | 783           |
|                             |                   |             | 300,000           |             | מגמת מוזיקה יפו                       | 784           |
| <b>1,657,631</b>            | <b>2,027,000</b>  |             | <b>2,070,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 1,569,631                   | 1,917,000         |             | 2,070,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860           |
| 846,015                     | 1,298,000         |             | 1,426,000         |             | תגבור באמצעות יובל חינוך              | 861           |
| 30,855                      |                   |             |                   |             | תכנית ממ"ש - יובל חינוך*              | 863           |
| 123,517                     | 133,000           |             | 145,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך       | 864           |
| 41,362                      | 45,000            |             | 45,000            |             | תוכנית "תל"מ" - יובל חינוך            | 865           |
| 135,720                     |                   |             |                   |             | תכנית ליווי ל"ג*                      | 866           |
| 392,162                     | 441,000           |             | 454,000           |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך             | 869           |
| 88,000                      | 110,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                       | 870           |
| <b>4,862,505</b>            | <b>5,337,000</b>  | <b>16.2</b> | <b>5,931,000</b>  | <b>17.2</b> | <b>פלך</b>                            | <b>81753</b>  |
| <b>3,324,755</b>            | <b>3,290,000</b>  | <b>16.2</b> | <b>4,028,000</b>  | <b>17.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 1,854,330                   | 1,788,000         | 16.2        | 2,213,000         | 17.2        | משכורת כוללת                          | 110           |
| 239,603                     | 235,000           |             | 292,000           |             | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 81,621                      | 84,000            |             | 105,000           |             | החזר הוצאות                           | 124           |
| 73,856                      | 74,000            |             | 88,000            |             | הבראה                                 | 126           |
| 84,126                      | 77,000            |             | 99,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 440,895                     | 448,000           |             | 519,000           |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 789,927                     | 818,000           |             | 1,003,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 315,602                     | 343,000           |             | 424,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 474,325                     | 475,000           |             | 579,000           |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                   | 340           |
| <b>1,071,539</b>            | <b>1,563,000</b>  |             | <b>1,310,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | אחזקת רכב                             | 531           |
| 50,955                      | 57,000            |             | 58,000            |             | שכירת רכב                             | 533           |
| 23,404                      | 19,000            |             | 23,000            |             | דלק ואנרגיה                           | 534           |
| 819,400                     | 1,188,000         |             | 885,000           |             | החזר שכר למורי משרד החינוך            | 759           |
| 47,918                      | 116,000           |             | 130,000           |             | סל ניהול עצמי-יובל חינוך              | 781           |
| 129,862                     | 180,000           |             | 211,000           |             | תכנית גפן פלך - משרד החינוך           | 783           |
| <b>466,211</b>              | <b>484,000</b>    |             | <b>593,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 351,950                     | 374,000           |             | 403,000           |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860           |
| 70,647                      | 67,000            |             | 72,000            |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך       | 864           |
| 281,303                     | 307,000           |             | 331,000           |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך             | 869           |
| 48,261                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                       | 870           |
| 66,000                      | 110,000           |             | 190,000           |             | השתתפות לחמד"ע                        | 881           |
| <b>11,335,851</b>           | <b>12,350,000</b> | <b>44.8</b> | <b>11,615,000</b> | <b>39.8</b> | <b>בית חינוך קהילתי גאולה</b>         | <b>81754</b>  |
| <b>9,902,433</b>            | <b>10,635,000</b> | <b>44.8</b> | <b>9,850,000</b>  | <b>39.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| 5,420,028                   | 5,656,000         | 44.8        | 5,288,000         | 39.8        | משכורת כוללת                         | 110 5         |
| 464,220                     | 651,000           |             | 390,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 7         |
| 205,499                     | 269,000           |             | 224,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 2         |
| 191,481                     | 247,000           |             | 161,000           |             | הבראה                                | 126 4         |
| 67,240                      | 135,000           |             | 5,000             |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 5         |
| 1,422,487                   | 1,508,000         |             | 1,515,000         |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 9         |
| 2,530,843                   | 2,813,000         |             | 2,650,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 1         |
| 976,661                     | 1,086,000         |             | 1,009,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 2         |
| 1,554,182                   | 1,727,000         |             | 1,641,000         |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 3         |
| 64,855                      | 7,000             |             | 7,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 8         |
| <b>313,005</b>              | <b>297,000</b>    |             | <b>306,000</b>    |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 124,015                     | 135,000           |             | 129,000           |             | סל ניהול עצמי - יובל חינוך           | 781 2         |
| 188,990                     | 162,000           |             | 177,000           |             | תכנית גפן גאולה - משרד החינוך        | 783 4         |
| <b>1,120,413</b>            | <b>1,418,000</b>  |             | <b>1,459,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,120,413                   | 1,418,000         |             | 1,459,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 9         |
| 384,691                     | 587,000           |             | 579,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 1         |
| 80,000                      | 120,000           |             | 120,000           |             | חופשות חני"מ - יובל חינוך            | 862 2         |
| 50,000                      | 75,000            |             | 75,000            |             | מתורגמן אגרת תלמידי חוץ - יובל חינוך | 863 3         |
| 137,108                     | 133,000           |             | 145,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 4         |
| 468,614                     | 503,000           |             | 540,000           |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 9         |
| <b>4,317,479</b>            | <b>4,645,000</b>  | <b>12.5</b> | <b>5,124,000</b>  | <b>13.2</b> | <b>רוז מצקין</b>                     | <b>81755</b>  |
| <b>2,281,940</b>            | <b>2,783,000</b>  | <b>12.5</b> | <b>3,112,000</b>  | <b>13.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,275,960                   | 1,512,000         | 12.5        | 1,750,000         | 13.2        | משכורת כוללת                         | 110 1         |
| 160,752                     | 235,000           |             | 234,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 3         |
| 52,628                      | 84,000            |             | 82,000            |             | החזר הוצאות                          | 124 7         |
| 42,193                      | 70,000            |             | 62,000            |             | הבראה                                | 126 9         |
| 65,931                      | 81,000            |             | 90,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 1         |
| 255,405                     | 305,000           |             | 309,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 5         |
| 588,688                     | 727,000           |             | 815,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 6         |
| 228,341                     | 285,000           |             | 322,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 7         |
| 360,347                     | 442,000           |             | 493,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 8         |
| 1,135                       | 4,000             |             | 4,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 4         |
| <b>103,207</b>              | <b>129,000</b>    |             | <b>371,000</b>    |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 103,207                     | 129,000           |             | 241,000           |             | סל ניהול עצמי - רוז מצקין            | 781 7         |
|                             |                   |             | 130,000           |             | תכנית גפן רוז מצקין - משרד החינוך    | 783 9         |
| <b>1,932,332</b>            | <b>1,733,000</b>  |             | <b>1,641,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,932,332                   | 1,733,000         |             | 1,641,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 5         |
| 107,298                     | 21,000            |             | 142,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 6         |
| 1,500,467                   | 1,369,000         |             | 1,128,000         |             | הפעלה רוז מצקין - יובל חינוך         | 862 7         |
| 125,235                     | 133,000           |             | 145,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 9         |
| 199,332                     | 210,000           |             | 226,000           |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 5         |
| <b>6,497,848</b>            | <b>10,701,000</b> | <b>23.0</b> | <b>14,908,000</b> | <b>40.1</b> | <b>עירוני ל"ז - צמרות</b>            | <b>81756</b>  |
| <b>3,281,667</b>            | <b>5,523,000</b>  | <b>23.0</b> | <b>9,907,000</b>  | <b>40.1</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| 1,857,786                   | 2,987,000         | 23.0        | 5,601,000         | 40.1        | משכורת כוללת                         | 110 6         |
| 295,459                     | 736,000           |             | 1,048,000         |             | הוצאות נלוות                         | 120 8         |
| 76,270                      | 174,000           |             | 323,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 3         |
| 64,564                      | 150,000           |             | 266,000           |             | הבראה                                | 126 5         |
| 154,625                     | 412,000           |             | 459,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 6         |
| 315,224                     | 429,000           |             | 789,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 1         |
| 813,198                     | 1,371,000         |             | 2,469,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 2         |
| 315,770                     | 576,000           |             | 1,043,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 3         |
| 497,428                     | 795,000           |             | 1,426,000         |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 4         |
| <b>1,754,599</b>            | <b>2,221,000</b>  |             | <b>2,502,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 129,831                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670 6         |
| 1,329,525                   | 1,683,000         |             | 1,680,000         |             | החזר שכר מורי משרד החינוך            | 759 5         |
| 200,848                     | 258,000           |             | 349,000           |             | סל ניהול עצמי צמרות - יובל חינוך     | 781 3         |
| 94,395                      | 280,000           |             | 473,000           |             | תכנית גפן צמרות- משרד החינוך         | 783 5         |
| <b>1,461,582</b>            | <b>2,957,000</b>  |             | <b>2,499,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,432,582                   | 2,519,000         |             | 2,300,000         |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 1         |
| 322,952                     | 1,006,000         |             | 673,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 2         |
| 130,277                     | 201,000           |             | 218,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב -יובל חינוך     | 864 5         |
| 979,353                     | 1,312,000         |             | 1,409,000         |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 1         |
| 29,000                      | 438,000           |             | 199,000           |             | השתתפות לחמד"ע                       | 881 6         |
| <b>10,167,183</b>           | <b>14,087,000</b> | <b>39.0</b> | <b>22,675,000</b> | <b>55.8</b> | <b>עירוני ל"ד - יצחק שמיר</b>        | <b>81757</b>  |
| <b>5,504,123</b>            | <b>8,792,000</b>  | <b>39.0</b> | <b>14,553,000</b> | <b>55.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 3,181,777                   | 4,882,000         | 39.0        | 8,204,000         | 55.8        | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 324,506                     | 1,010,000         |             | 1,180,000         |             | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 112,609                     | 272,000           |             | 408,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 103,387                     | 247,000           |             | 350,000           |             | הבראה                                | 126 1         |
| 108,510                     | 491,000           |             | 422,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 622,956                     | 710,000           |             | 1,434,000         |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 1,374,884                   | 2,190,000         |             | 3,735,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 537,665                     | 916,000           |             | 1,517,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 837,219                     | 1,274,000         |             | 2,218,000         |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
| <b>2,497,731</b>            | <b>2,906,000</b>  |             | <b>5,409,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 50,795                      | 81,000            |             | 81,000            |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530 9         |
| 173                         | 2,000             |             | 2,000             |             | אחזקת רכב                            | 531 1         |
| 46,506                      | 51,000            |             | 51,000            |             | שכירת רכב                            | 533 3         |
| 4,116                       | 28,000            |             | 28,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534 4         |
| 271,740                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670 2         |
| 1,496,317                   | 1,754,000         |             | 3,658,000         |             | החזר שכר למורי משרד החינוך           | 759 1         |
| 678,879                     | 1,071,000         |             | 1,670,000         |             | הוצאות אחרות                         | 780 7         |
| 406,031                     | 474,000           |             | 612,000           |             | סל ניהול עצמי שמיר - יובל חינוך      | 781 8         |
|                             |                   |             | 90,000            |             | בית ספר שמיר ולדרום                  | 782 9         |
| 200,848                     | 597,000           |             | 858,000           |             | תכנית גפן יצחק שמיר- משרד החינוך     | 783 1         |
| 72,000                      |                   |             | 110,000           |             | יצחק שמיר כיתות מחוננים - יובל חינוך | 785 3         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 2,165,329                   | 2,389,000  |        | 2,713,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 2,107,329                   | 2,206,000  |        | 2,111,000       |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 6         |
| 732,319                     | 693,000    |        | 476,000         |        | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 7         |
| 291,775                     | 266,000    |        | 292,000         |        | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 1         |
| 1,083,235                   | 1,247,000  |        | 1,343,000       |        | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 6         |
| 58,000                      | 183,000    |        | 602,000         |        | השתתפות לחמד"ע                       | 881 2         |
| 6,183,114                   | 6,669,000  | 19.6   | 6,785,000       | 19.5   | עירוני כ"ט - ראשית בנות              | 81758         |
| 3,633,816                   | 4,788,000  | 19.6   | 4,828,000       | 19.5   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 2,001,763                   | 2,603,000  | 19.6   | 2,581,000       | 19.5   | משכורת כוללת                         | 110 7         |
| 233,094                     | 391,000    |        | 306,000         |        | הוצאות נלוות                         | 120 9         |
| 80,128                      | 128,000    |        | 120,000         |        | החזר הוצאות                          | 124 4         |
| 71,145                      | 114,000    |        | 95,000          |        | הבראה                                | 126 6         |
| 81,821                      | 149,000    |        | 91,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 7         |
| 486,516                     | 571,000    |        | 640,000         |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 2         |
| 912,443                     | 1,220,000  |        | 1,298,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 3         |
| 356,095                     | 495,000    |        | 495,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 4         |
| 556,348                     | 725,000    |        | 803,000         |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 5         |
|                             | 3,000      |        | 3,000           |        | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 1         |
| 1,078,292                   | 680,000    |        | 860,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 53,130                      | 77,000     |        | 77,000          |        | הוצאות רכב עירוני                    | 530 5         |
| 3,128                       | 2,000      |        | 2,000           |        | אחזקת רכב                            | 531 6         |
| 45,079                      | 49,000     |        | 49,000          |        | שכירת רכב                            | 533 8         |
| 4,923                       | 26,000     |        | 26,000          |        | דלק ואנרגיה                          | 534 9         |
| 648,060                     | 232,000    |        | 432,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבלנות  | 750 6         |
| 648,060                     | 232,000    |        | 432,000         |        | החזר שכר למורי משרד החינוך           | 759 6         |
| 377,102                     | 371,000    |        | 351,000         |        | הוצאות אחרות                         | 780 3         |
| 95,915                      | 101,000    |        | 110,000         |        | סל ניהול עצמי ראשית בנות- יובל חינוך | 781 4         |
| 281,187                     | 270,000    |        | 241,000         |        | תכנית גפן עירוני כ"ט - משרד החינוך   | 783 6         |
| 1,471,006                   | 1,201,000  |        | 1,097,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,398,006                   | 1,143,000  |        | 1,065,000       |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך         | 860 2         |
| 653,621                     | 380,000    |        | 260,000         |        | תגבור באמצעות יובל חינוך             | 861 3         |
| 206,154                     | 180,000    |        | 180,000         |        | תכנית אמן עירוני כ"ט - יובל חינוך    | 862 4         |
| 142,180                     | 133,000    |        | 145,000         |        | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך    | 864 6         |
| 42,691                      | 45,000     |        | 45,000          |        | תוכנית תל"מ - יובל חינוך             | 865 7         |
| 353,360                     | 405,000    |        | 435,000         |        | קבלני ניקיון - יובל חינוך            | 869 2         |
| 73,000                      | 58,000     |        | 32,000          |        | השתתפויות אחרות                      | 880 6         |
| 73,000                      | 58,000     |        | 32,000          |        | השתתפות לחמד"ע                       | 881 7         |
| 3,862,839                   | 6,579,000  | 20.4   | 12,594,000      | 33.8   | עמוס עוז                             | 81759         |
| 1,983,486                   | 4,412,000  | 20.4   | 7,959,000       | 33.8   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 1,192,221                   | 2,556,000  | 20.4   | 4,628,000       | 33.8   | משכורת כוללת                         | 110 3         |
| 170,386                     | 570,000    |        | 771,000         |        | הוצאות נלוות                         | 120 5         |
| 41,149                      | 157,000    |        | 258,000         |        | החזר הוצאות                          | 124 9         |
| 32,245                      | 139,000    |        | 202,000         |        | הבראה                                | 126 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                       |               |
| 96,992                      | 274,000          |             | 311,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 3         |
| 149,803                     | 234,000          |             | 619,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 7         |
| 471,076                     | 1,052,000        |             | 1,941,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 8         |
| 195,237                     | 464,000          |             | 844,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 9         |
| 275,839                     | 588,000          |             | 1,097,000        |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 1         |
| <b>432,343</b>              | <b>951,000</b>   |             | <b>2,349,000</b> |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 215,882                     | 159,000          |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                       | 670 3         |
|                             | 494,000          |             | 1,360,000        |             | החזר שכר למורי משרד החינוך            | 759 2         |
| 216,461                     | 298,000          |             | 989,000          |             | הוצאות אחרות                          | 780 8         |
| 216,461                     | 298,000          |             | 425,000          |             | סל ניהול עצמי - יובל חינוך            | 781 9         |
|                             |                  |             | 564,000          |             | תכנית גפן עמוס עוז- משרד החינוך       | 783 2         |
| <b>1,447,010</b>            | <b>1,216,000</b> |             | <b>2,286,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 1,427,010                   | 1,172,000        |             | 2,128,000        |             | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך          | 860 7         |
| 672,274                     | 428,000          |             | 605,000          |             | תגבור באמצעות יובל חינוך              | 861 8         |
| 45,242                      | 134,000          |             | 146,000          |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב - יובל חינוך     | 864 2         |
| 709,494                     | 610,000          |             | 1,377,000        |             | קבלני ניקיון - יובל חינוך             | 869 7         |
| 8,000                       |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                       | 870 9         |
| 12,000                      | 44,000           |             | 158,000          |             | השתתפות לחמד"ע                        | 881 3         |
| <b>4,246,570</b>            | <b>4,724,000</b> | <b>17.4</b> | <b>5,955,000</b> | <b>19.9</b> | <b>בתי ספר על יסודיים</b>             | <b>8176</b>   |
| <b>2,000</b>                |                  |             |                  |             | <b>דעת משה</b>                        | <b>81762</b>  |
| <b>2,000</b>                |                  |             |                  |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 2,000                       |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                       | 670 1         |
| <b>4,244,570</b>            | <b>4,724,000</b> | <b>17.4</b> | <b>4,071,000</b> | <b>16.7</b> | <b>עירוני כ"ג - מרכז חינוך יפו</b>    | <b>81763</b>  |
| <b>3,885,173</b>            | <b>4,262,000</b> | <b>17.4</b> | <b>3,780,000</b> | <b>16.7</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 2,151,013                   | 2,321,000        | 17.4        | 2,113,000        | 16.7        | משכורת כוללת                          | 110 6         |
| 270,843                     | 301,000          |             | 251,000          |             | הוצאות נלוות                          | 120 8         |
| 98,297                      | 116,000          |             | 111,000          |             | החזר הוצאות                           | 124 3         |
| 90,415                      | 105,000          |             | 87,000           |             | הבראה                                 | 126 5         |
| 82,131                      | 80,000           |             | 53,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127 6         |
| 518,086                     | 573,000          |             | 450,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130 1         |
| 945,231                     | 1,067,000        |             | 966,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180 2         |
| 386,602                     | 443,000          |             | 395,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181 3         |
| 558,629                     | 624,000          |             | 571,000          |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182 4         |
| <b>168,612</b>              | <b>189,000</b>   |             | <b>190,000</b>   |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 30,316                      | 60,000           |             | 60,000           |             | סל ניהול עצמי עירוני כ"ג - יובל חינוך | 781 3         |
| 138,296                     | 129,000          |             | 130,000          |             | תכנית גפן עירוני כ"ג - משרד החינוך    | 783 5         |
| <b>190,785</b>              | <b>273,000</b>   |             | <b>101,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 190,785                     | 206,000          |             | 29,000           |             | תגבור באמצעות יובל חינוך              | 861 2         |
|                             | 67,000           |             | 72,000           |             | אסיסטנטים לחדרי מחשב-יובל חינוך       | 864 5         |
|                             |                  |             | <b>1,884,000</b> | <b>3.2</b>  | <b>מאיר שלו</b>                       | <b>81764</b>  |
|                             |                  |             | <b>696,000</b>   | <b>3.2</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי     | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                    |               |   |
|                             |            |        | 422,000         | 3.2    | משכורת כוללת                       | 110           | 2 |
|                             |            |        | 83,000          |        | הוצאות נלוות                       | 120           | 4 |
|                             |            |        | 26,000          |        | החזר הוצאות                        | 124           | 8 |
|                             |            |        | 22,000          |        | הבראה                              | 126           | 1 |
|                             |            |        | 35,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127           | 2 |
|                             |            |        | 23,000          |        | תשלומים מיוחדים                    | 130           | 6 |
|                             |            |        | 168,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180           | 7 |
|                             |            |        | 74,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181           | 8 |
|                             |            |        | 94,000          |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182           | 9 |
|                             |            |        | 187,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה             |               |   |
|                             |            |        | 61,000          |        | ניהול עצמי                         | 781           | 8 |
|                             |            |        | 126,000         |        | תכנית גפן מאיר שלו - משרד החינוך   | 783           | 1 |
|                             |            |        | 1,001,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |   |
|                             |            |        | 560,000         |        | תגבור באמצעות יובל חינוך           | 861           | 7 |
|                             |            |        | 145,000         |        | אסיסטנטים לחדרי מחשב- יובל חינוך   | 864           | 1 |
|                             |            |        | 296,000         |        | קבלן ניקיון                        | 869           | 6 |
| 564,916                     | 587,000    | 2.0    | 613,000         | 2.0    | מרכזי פיס                          | 8177          |   |
| 564,916                     | 587,000    | 2.0    | 613,000         | 2.0    | מרכז פיס יד אליהו                  | 81771         |   |
| 434,916                     | 457,000    | 2.0    | 483,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות       |               |   |
| 205,064                     | 220,000    | 2.0    | 235,000         | 2.0    | משכורת כוללת                       | 110           | 2 |
| 73,762                      | 76,000     |        | 79,000          |        | הוצאות נלוות                       | 120           | 4 |
| 11,341                      | 11,000     |        | 13,000          |        | החזר הוצאות                        | 124           | 8 |
| 11,790                      | 13,000     |        | 13,000          |        | הבראה                              | 126           | 1 |
| 50,631                      | 52,000     |        | 53,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127           | 2 |
| 62,067                      | 62,000     |        | 65,000          |        | תשלומים מיוחדים                    | 130           | 6 |
| 94,023                      | 99,000     |        | 104,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180           | 7 |
| 47,450                      | 50,000     |        | 53,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181           | 8 |
| 46,573                      | 49,000     |        | 51,000          |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182           | 9 |
| 130,000                     | 130,000    |        | 130,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |   |
| 130,000                     | 130,000    |        | 130,000         |        | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך       | 860           | 6 |
| 130,000                     | 130,000    |        | 130,000         |        | הפעלת מרכז פיס-יד אליהו יובל חינוך | 863           | 9 |
| 1,604,672                   | 1,687,000  |        | 1,687,000       |        | המרכז לחינוך ימי                   | 8178          |   |
| 316,000                     | 316,000    |        | 316,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה             |               |   |
| 316,000                     | 316,000    |        | 316,000         |        | הסעות למרכז לחינוך ימי             | 511           | 7 |
| 1,288,672                   | 1,371,000  |        | 1,371,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |   |
| 1,288,672                   | 1,297,000  |        | 1,297,000       |        | הפעלת החינוך הימי-חב' מוסדות חינוך | 851           | 6 |
| 74,000                      | 74,000     |        | 74,000          |        | חניות סלולריות- מוס"ח              | 852           | 7 |
| 14,689,029                  | 16,755,000 | 1.0    | 18,632,000      | 1.0    | השתתפות לחינוך על יסודי            | 8179          |   |
| 12,904,846                  | 14,507,000 |        | 15,996,000      |        | השתתפות לחינוך על יסודי עיוני      | 81791         |   |
| 12,904,846                  | 14,507,000 |        | 15,996,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |   |
| 330,000                     | 252,000    |        | 252,000         |        | מלגות מקרנות - חינוך תיכון         | 821           | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 81 חינוך<br>817 חינוך על יסודי      | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                     |               |
| 12,574,846                  | 14,255,000       |            | 15,744,000       |            | השתתפויות אחרות                     | 880 4         |
| 13,931,000                  | 14,418,000       |            | 16,118,000       |            | השתת' לעמותת חמד"ע                  | 881 5         |
| -1,605,070                  | -1,200,000       |            | -1,200,000       |            | הכנסות מבתי"ס המשתתפים בחמד"ע       | 881/02 2      |
| 249,000                     | 310,000          |            | 99,000           |            | השתת' לתיכון בית יעקב -עצמאי        | 882 6         |
|                             | 102,000          |            | 102,000          |            | השתתפות לשיבת הישוב                 | 883 7         |
| -84                         | 625,000          |            | 625,000          |            | השתתפות בארנונה - חמד"ע             | 885 9         |
| <b>1,784,183</b>            | <b>2,248,000</b> | <b>1.0</b> | <b>2,636,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרכז הייטק אלפא</b>              | <b>81792</b>  |
| <b>473,708</b>              | <b>477,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>535,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 325,571                     | 293,000          | 1.0        | 357,000          | 1.0        | משכורת כוללת                        | 110 1         |
| 10,227                      | 36,000           |            | 11,000           |            | הוצאות נלוות                        | 120 3         |
| 3,928                       | 18,000           |            | 4,000            |            | החזר הוצאות                         | 124 7         |
| 6,299                       | 18,000           |            | 7,000            |            | הבראה                               | 126 9         |
| 9,038                       | 20,000           |            | 9,000            |            | תשלומים מיוחדים                     | 130 5         |
| -1,919                      |                  |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                     | 170 4         |
| 130,791                     | 107,000          |            | 137,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 56,764                      | 51,000           |            | 56,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 74,027                      | 56,000           |            | 81,000           |            | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
|                             | 21,000           |            | 21,000           |            | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| <b>54,916</b>               | <b>81,000</b>    |            | <b>161,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             |                  |            | 80,000           |            | הסעות תלמידים                       | 511 5         |
| 54,916                      | 81,000           |            | 81,000           |            | הוצאות רכב עירוני                   | 530 8         |
| 248                         | 3,000            |            | 3,000            |            | אחזקת רכב                           | 531 9         |
| 47,560                      | 51,000           |            | 51,000           |            | שכירת רכב                           | 533 2         |
| 7,108                       | 27,000           |            | 27,000           |            | דלק ואנרגיה                         | 534 3         |
| <b>1,255,559</b>            | <b>1,690,000</b> |            | <b>1,940,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 1,255,559                   | 1,690,000        |            | 1,940,000        |            | פרויקטים והפעלה - יובל חינוך        | 860 5         |
| 175,276                     | 212,000          |            | 250,000          |            | רכז תקשוב                           | 865 1         |
| 230,000                     | 111,000          |            | 111,000          |            | הוצאות תפעול                        | 866 2         |
| 706,250                     | 1,165,000        |            | 1,352,000        |            | העסקת מורים - יובל חינוך            | 867 3         |
| 144,033                     | 202,000          |            | 227,000          |            | קבלן ניקיון                         | 869 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 81 חינוך<br>818 חינוך גבוה       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                  |               |
| 2,315,708                   | 2,105,000  |        | 2,170,000       |        | חינוך גבוה                       | 818           |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן      | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן      | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות               | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א   | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                            |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד         | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                    | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                    | 6             |
| 6,000                       | 6,000      |        | 6,000           |        | הוצאות אחרות                     | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב   | 02            |
| 6,000                       | 6,000      |        | 6,000           |        | פרק ב                            |               |
| 2,309,708                   | 2,099,000  |        | 2,164,000       |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות        | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות         | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות | 05            |
| 2,315,708                   | 2,105,000  |        | 2,170,000       |        | רכוז פעולות                      |               |
| 2,315,708                   | 2,105,000  |        | 2,170,000       |        | אוניברסיטאות                     | 8182          |
| 2,315,708                   | 2,105,000  |        | 2,170,000       |        | אוניברסיטאות                     | 8182          |
| 6,000                       | 6,000      |        | 6,000           |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה           |               |
| 6,000                       | 6,000      |        | 6,000           |        | טקס חלוקת מלגות-קרן קנטור        | 781           |
| 2,309,708                   | 2,099,000  |        | 2,164,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות      |               |
| 249,750                     | 185,000    |        | 185,000         |        | השתתפות ממשלה בפעולות            | 820           |
| 33,000                      | 33,000     |        | 33,000          |        | מלגות מקרן רחל ושרגא קנטור       | 822           |
| 27,000                      | 27,000     |        | 27,000          |        | מלגות לסטודנטים-פרוייקט הנצחה    | 824           |
| 189,750                     | 125,000    |        | 125,000         |        | מלגות לסטודנטים -יעקב חי מייכר   | 825           |
| 2,024,958                   | 1,858,000  |        | 1,919,000       |        | פרוייקטים והפעלה -חב' מוס"ח      | 850           |
| 150,000                     | 98,000     |        | 98,000          |        | תוכנית לעידוד השכלה גבוהה-חברה ל | 851           |
| 502,000                     | 502,000    |        | 507,000         |        | מלגות לסטודנטים-שכ' שקום- ע"י חב | 852           |
| 1,207,500                   | 1,113,000  |        | 1,113,000       |        | מלגות מפעל הפיס- החברה למוס"ח    | 853           |
| 165,458                     | 145,000    |        | 145,000         |        | רכז מלגות עירוני - החברה למוס"ח  | 854           |
|                             |            |        | 56,000          |        | מלגות רווחה חינוכית              | 855           |
|                             |            |        | 60,000          |        | רכז מכינה קדם אקדמית             | 861           |
| 35,000                      | 56,000     |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                  | 870           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |              | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם       |                                                            |               |
| <b>31,859,022</b>           | <b>35,810,000</b> | <b>98.0</b> | <b>39,860,000</b> | <b>101.0</b> | <b>מינהל קהילה תרבות וספורט</b>                            | <b>821</b>    |
| 24,134,179                  | 25,633,000        | 98.0        | 30,756,000        | 101.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                                | 1             |
|                             |                   |             |                   |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                                | 2             |
| 1,001,483                   | 997,000           |             | 1,184,000         |              | שעות נוספות רשומות                                         | 3             |
|                             |                   |             |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                             | 01            |
| 25,135,662                  | 26,630,000        | 98.0        | 31,940,000        | 101.0        | פרק א                                                      |               |
| 361,898                     | 526,000           |             | 526,000           |              | אחזקת בניינים אספקה וציוד                                  | 4             |
| 719,696                     | 788,000           |             | 835,000           |              | תחבורה ודאר                                                | 5             |
| 129,730                     | 190,000           |             | 190,000           |              | הוצאות כלליות                                              | 6             |
| 736,583                     | 2,595,000         |             | 2,595,000         |              | הוצאות אחרות                                               | 7             |
|                             |                   |             |                   |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                             | 02            |
| 1,947,907                   | 4,099,000         |             | 4,146,000         |              | פרק ב                                                      |               |
| 4,623,884                   | 4,904,000         |             | 3,597,000         |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                  | 8             |
| 43,569                      | 69,000            |             | 69,000            |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                   | 9             |
| 108,000                     | 108,000           |             | 108,000           |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                           | 05            |
| <b>31,859,022</b>           | <b>35,810,000</b> | <b>98.0</b> | <b>39,860,000</b> | <b>101.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                         |               |
| 3,416,617                   | 5,474,000         | 8.0         | 5,647,000         | 8.0          | הנהלת המינהל                                               | 8211          |
| 5,820,021                   | 6,048,000         | 19.0        | 5,708,000         | 15.0         | מינהלה, כח אדם, בינוי ותחזוקה                              | 8212          |
| 2,652,880                   | 3,626,000         | 9.0         | 7,954,000         | 20.0         | מחקר ופיתוח                                                | 8213          |
| 19,969,504                  | 20,662,000        | 62.0        | 20,551,000        | 58.0         | אגפים קהילתיים                                             | 8214          |
| <b>3,416,617</b>            | <b>5,474,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>5,647,000</b>  | <b>8.0</b>   | <b>הנהלת המינהל</b>                                        | <b>8211</b>   |
| <b>2,876,856</b>            | <b>2,955,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>3,121,000</b>  | <b>8.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 1,683,694                   | 1,750,000         | 8.0         | 1,819,000         | 8.0          | משכורת כוללת                                               | 110 8         |
| 306,541                     | 312,000           |             | 322,000           |              | הוצאות נלוות                                               | 120 1         |
| 41,924                      | 42,000            |             | 48,000            |              | החזר הוצאות                                                | 124 5         |
| 40,607                      | 43,000            |             | 43,000            |              | הבראה                                                      | 126 7         |
| 224,010                     | 227,000           |             | 231,000           |              | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 8         |
| 60,878                      | 60,000            |             | 66,000            |              | תשלומים מיוחדים                                            | 130 3         |
| 742,376                     | 756,000           |             | 845,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 4         |
| 313,183                     | 305,000           |             | 319,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 5         |
| 429,193                     | 451,000           |             | 526,000           |              | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 6         |
| 30,814                      | 42,000            |             | 33,000            |              | שעות נוספות רשומות                                         | 310 5         |
| 52,553                      | 35,000            |             | 36,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                                        | 340 2         |
| <b>511,647</b>              | <b>2,483,000</b>  |             | <b>2,490,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 28,588                      | 69,000            |             | 69,000            |              | אחזקת משרדים ומבנים                                        | 430 3         |
| 28,588                      | 69,000            |             | 69,000            |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                 | 434 7         |
| 52,249                      | 95,000            |             | 95,000            |              | הוצאות משרד                                                | 460 9         |
| 32,319                      | 36,000            |             | 36,000            |              | צרכי משרד                                                  | 461 1         |
| 14,841                      | 19,000            |             | 19,000            |              | ספרים ועיתונים                                             | 462 2         |
| 5,089                       | 40,000            |             | 40,000            |              | דואר                                                       | 464 4         |
| 55                          | 5,000             |             | 5,000             |              | נסיעות ואש"ל                                               | 510 2         |
| 144,039                     | 151,000           |             | 151,000           |              | הדרכה וכנסים                                               | 521 5         |
| 6,376                       | 9,000             |             | 16,000            |              | גיבוש יחידתי                                               | 522 6         |
| 180,539                     | 221,000           |             | 221,000           |              | הוצאות רכב עירוני                                          | 530 6         |
| 17,302                      | 33,000            |             | 33,000            |              | אחזקת רכב                                                  | 531 7         |
| 71,938                      | 73,000            |             | 73,000            |              | ביטוח רכב                                                  | 532 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                                            |               |
| 65,139                      | 43,000           |             | 68,000           |             | שכירת רכב                                                  | 533           |
| 26,160                      | 72,000           |             | 47,000           |             | דלק ואנרגיה                                                | 534           |
| 32,466                      | 29,000           |             | 29,000           |             | כיבודים                                                    | 610           |
| 3,088                       | 6,000            |             | 6,000            |             | הוצאות מיוחדות                                             | 680           |
| 22,689                      | 53,000           |             | 53,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                              | 693           |
| 26,653                      | 280,000          |             | 280,000          |             | ייעוץ מקצועי                                               | 751           |
| 14,905                      | 49,000           |             | 49,000           |             | הוצאות שונות                                               | 782           |
|                             | 1,516,000        |             | 1,516,000        |             | עתודת מנהל קהילה                                           | 791           |
| <b>28,114</b>               | <b>36,000</b>    |             | <b>36,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |
| 2,279                       | 4,000            |             | 4,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932           |
| 7,744                       | 12,000           |             | 12,000           |             | רכישות שונות                                               | 981           |
| 18,091                      | 20,000           |             | 20,000           |             | ציוד בטיחות ונעלי עבודה                                    | 982           |
| <b>5,820,021</b>            | <b>6,048,000</b> | <b>19.0</b> | <b>5,708,000</b> | <b>15.0</b> | <b>מינהל, כח אדם, בינוי ותחזוקה</b>                        | <b>8212</b>   |
| <b>5,820,021</b>            | <b>6,048,000</b> | <b>19.0</b> | <b>5,708,000</b> | <b>15.0</b> | <b>מטה המינהל</b>                                          | <b>82121</b>  |
| <b>4,740,384</b>            | <b>4,849,000</b> | <b>19.0</b> | <b>4,346,000</b> | <b>15.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 2,508,054                   | 2,629,000        | 19.0        | 2,243,000        | 15.0        | משכורת כוללת                                               | 110           |
| 777,320                     | 774,000          |             | 758,000          |             | הוצאות נלוות                                               | 120           |
| 106,064                     | 106,000          |             | 118,000          |             | החזר הוצאות                                                | 124           |
| 102,736                     | 112,000          |             | 98,000           |             | הבראה                                                      | 126           |
| 568,520                     | 556,000          |             | 542,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127           |
| 150,269                     | 153,000          |             | 185,000          |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130           |
| 1,163,651                   | 1,206,000        |             | 1,065,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180           |
| 492,513                     | 506,000          |             | 460,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181           |
| 671,138                     | 700,000          |             | 605,000          |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182           |
| 141,090                     | 87,000           |             | 95,000           |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310           |
| <b>487,729</b>              | <b>528,000</b>   |             | <b>528,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
|                             | 10,000           |             | 10,000           |             | הובלה וסבלות                                               | 710           |
| 295,914                     | 300,000          |             | 300,000          |             | אחזקת שטחי חוץ מרכזי קהילה וצופים                          | 782           |
| 94,915                      | 96,000           |             | 96,000           |             | גיזום עצים                                                 | 783           |
| 96,900                      | 122,000          |             | 122,000          |             | אחזקת מקלטים                                               | 785           |
| <b>585,318</b>              | <b>656,000</b>   |             | <b>819,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                         |               |
| 167,114                     | 240,000          |             | 240,000          |             | מיזוג שיקום מער' במוסדות - חב' מוס"ח                       | 851           |
|                             | 20,000           |             | 20,000           |             | תשתיות אינטרנט ומחשוב - חב' מוס"ח                          | 852           |
| 79,800                      | 82,000           |             | 82,000           |             | פעולות שיווק - חב' מוס"ח                                   | 853           |
| 109,000                     | 50,000           |             | 214,000          |             | תכנית אסטרטגית לקהילה הגאה-מוס"ח                           | 854           |
|                             | 52,000           |             | 52,000           |             | שירותי כבאות - חב' מוס"ח                                   | 856           |
| 229,404                     | 212,000          |             | 211,000          |             | הצטיידות מרכזי קהילה- מוס"ח                                | 857           |
| <b>6,590</b>                | <b>15,000</b>    |             | <b>15,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |
| 6,590                       | 15,000           |             | 15,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932           |
| <b>2,652,880</b>            | <b>3,626,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>7,954,000</b> | <b>20.0</b> | <b>מחקר ופיתוח</b>                                         | <b>8213</b>   |
| <b>2,652,880</b>            | <b>3,626,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>3,665,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>פיתוח קהילתי</b>                                        | <b>82131</b>  |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                            |               |
| <b>1,221,811</b>            | <b>1,611,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>2,150,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 643,257                     | 800,000           | 9.0         | 1,082,000         | 9.0         | משכורת כוללת                                               | 110 7         |
| 184,648                     | 283,000           |             | 319,000           |             | הוצאות נלוות                                               | 120 9         |
| 26,479                      | 38,000            |             | 46,000            |             | החזר הוצאות                                                | 124 4         |
| 25,601                      | 42,000            |             | 43,000            |             | הבראה                                                      | 126 6         |
| 132,568                     | 203,000           |             | 230,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 7         |
| 77,663                      | 52,000            |             | 211,000           |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 2         |
| 292,563                     | 387,000           |             | 498,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 3         |
| 121,738                     | 170,000           |             | 232,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 4         |
| 170,825                     | 217,000           |             | 266,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 5         |
| 8,166                       | 87,000            |             | 38,000            |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310 4         |
| 15,514                      | 2,000             |             | 2,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                                        | 340 1         |
| <b>26,684</b>               | <b>60,000</b>     |             | <b>60,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 26,684                      | 60,000            |             | 60,000            |             | שיתוף הציבור                                               | 782 5         |
| <b>1,404,385</b>            | <b>1,955,000</b>  |             | <b>1,455,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                         |               |
|                             | 353,000           |             | 353,000           |             | שיתוף ציבור-מוסח                                           | 851 1         |
| 304,129                     | 352,000           |             | 352,000           |             | תכנון ופיתוח פרויקטים קהילתיים-מוסח                        | 852 2         |
| 421,446                     | 1,050,000         |             | 550,000           |             | אורבן 95-חב' מוס"ח                                         | 853 3         |
| 200,000                     | 200,000           |             | 200,000           |             | ניהול הגיל הרך ומשפחות - מוס"ח                             | 854 4         |
| 478,810                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                                            | 870 4         |
|                             |                   |             | <b>4,289,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>הרשות לקידום ופיתוח עסקים</b>                           | <b>82132</b>  |
|                             |                   |             | <b>4,289,000</b>  | <b>11.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
|                             |                   |             | 2,540,000         | 11.0        | משכורת כוללת                                               | 110 3         |
|                             |                   |             | 492,000           |             | הוצאות נלוות                                               | 120 5         |
|                             |                   |             | 67,000            |             | החזר הוצאות                                                | 124 9         |
|                             |                   |             | 56,000            |             | הבראה                                                      | 126 2         |
|                             |                   |             | 369,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 3         |
|                             |                   |             | 57,000            |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 7         |
|                             |                   |             | 999,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 8         |
|                             |                   |             | 461,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 9         |
|                             |                   |             | 538,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 1         |
|                             |                   |             | 201,000           |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310 9         |
| <b>19,969,504</b>           | <b>20,662,000</b> | <b>62.0</b> | <b>20,551,000</b> | <b>58.0</b> | <b>אגפים קהילתיים</b>                                      | <b>8214</b>   |
| <b>5,618,904</b>            | <b>6,089,000</b>  | <b>20.0</b> | <b>6,145,000</b>  | <b>19.0</b> | <b>אגף צפון</b>                                            | <b>82141</b>  |
| <b>5,343,685</b>            | <b>5,709,000</b>  | <b>20.0</b> | <b>5,739,000</b>  | <b>19.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 2,791,555                   | 3,037,000         | 20.0        | 3,111,000         | 19.0        | משכורת כוללת                                               | 110 4         |
| 812,152                     | 847,000           |             | 735,000           |             | הוצאות נלוות                                               | 120 6         |
| 111,547                     | 117,000           |             | 123,000           |             | החזר הוצאות                                                | 124 1         |
| 103,586                     | 111,000           |             | 104,000           |             | הבראה                                                      | 126 3         |
| 597,019                     | 619,000           |             | 508,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 4         |
| 187,297                     | 194,000           |             | 259,000           |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                                            |               |
| 1,303,976                   | 1,415,000        |             | 1,413,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 9         |
| 553,861                     | 596,000          |             | 607,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 1         |
| 750,115                     | 819,000          |             | 806,000          |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 2         |
| 248,705                     | 215,000          |             | 220,000          |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310 1         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                                        | 340 7         |
| <b>238,993</b>              | <b>338,000</b>   |             | <b>364,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 46,745                      | 92,000           |             | 92,000           |             | שכר דירה                                                   | 411 5         |
|                             | 5,000            |             | 5,000            |             | מים                                                        | 431 9         |
|                             | 4,000            |             | 4,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                 | 434 3         |
| 793                         | 6,000            |             | 6,000            |             | חשמל                                                       | 435 4         |
| 7,398                       | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                                                 | 461 6         |
| 3,396                       | 12,000           |             | 12,000           |             | הדרכה וכנסים                                               | 521 1         |
| 8,108                       | 15,000           |             | 21,000           |             | גיבוש יחידתי                                               | 522 2         |
| 158,487                     | 146,000          |             | 166,000          |             | הוצאות רכב עירוני                                          | 530 2         |
| 39,143                      | 20,000           |             | 40,000           |             | אחזקת רכב                                                  | 531 3         |
| 99,531                      | 101,000          |             | 101,000          |             | ביטוח רכב                                                  | 532 4         |
| 19,813                      | 25,000           |             | 25,000           |             | דלק ואנרגיה                                                | 534 6         |
| 7,103                       | 9,000            |             | 9,000            |             | כיבודים                                                    | 610 1         |
| 6,963                       | 24,000           |             | 24,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                              | 693 2         |
|                             | 8,000            |             | 8,000            |             | חומרים                                                     | 721 7         |
|                             | 3,000            |             | 3,000            |             | הוצאות שונות                                               | 782 2         |
| <b>226</b>                  | <b>6,000</b>     |             | <b>6,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |
| 226                         | 6,000            |             | 6,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932 7         |
| <b>36,000</b>               | <b>36,000</b>    |             | <b>36,000</b>    |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                         |               |
| 36,000                      | 36,000           |             | 36,000           |             | השתתפות אחזקת מבנה רחוב ש. פרסיץ                           | 999/11 2      |
| <b>8,667,449</b>            | <b>8,820,000</b> | <b>22.0</b> | <b>8,319,000</b> | <b>21.0</b> | <b>אגף דרום</b>                                            | <b>82143</b>  |
| <b>5,697,142</b>            | <b>6,165,000</b> | <b>22.0</b> | <b>6,626,000</b> | <b>21.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 2,993,380                   | 3,225,000        | 22.0        | 3,455,000        | 21.0        | משכורת כוללת                                               | 110 5         |
| 826,001                     | 916,000          |             | 927,000          |             | הוצאות נלוות                                               | 120 7         |
| 125,125                     | 131,000          |             | 149,000          |             | החזר הוצאות                                                | 124 2         |
| 109,501                     | 122,000          |             | 119,000          |             | הבראה                                                      | 126 4         |
| 591,375                     | 663,000          |             | 659,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127 5         |
| 178,817                     | 187,000          |             | 251,000          |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130 9         |
| 1,414,625                   | 1,538,000        |             | 1,663,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180 1         |
| 588,345                     | 642,000          |             | 696,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181 2         |
| 826,280                     | 896,000          |             | 967,000          |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182 3         |
| 284,319                     | 298,000          |             | 329,000          |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310 2         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                                        | 340 8         |
| <b>259,418</b>              | <b>284,000</b>   |             | <b>292,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 93,000                      | 93,000           |             | 93,000           |             | שכר דירה                                                   | 411 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                                            |               |
|                             | 2,000            |             | 2,000            |             | מים                                                        | 431           |
| 18,774                      | 21,000           |             | 21,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                 | 434           |
| 15,417                      | 23,000           |             | 23,000           |             | חשמל                                                       | 435           |
| 10,850                      | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                                                 | 461           |
|                             | 2,000            |             | 2,000            |             | נסיעות ואש"ל                                               | 510           |
| 11,323                      | 12,000           |             | 12,000           |             | הדרכה וכנסים                                               | 521           |
| 6,080                       | 18,000           |             | 26,000           |             | גיבוש יחידתי                                               | 522           |
| 63,901                      | 53,000           |             | 53,000           |             | הוצאות רכב עירוני                                          | 530           |
| 34,745                      | 20,000           |             | 20,000           |             | אחזקת רכב                                                  | 531           |
| 20,695                      | 21,000           |             | 21,000           |             | ביטוח רכב                                                  | 532           |
| 8,461                       | 12,000           |             | 12,000           |             | דלק ואנרגיה                                                | 534           |
| 8,981                       | 9,000            |             | 9,000            |             | כיבודים                                                    | 610           |
| 23,956                      | 24,000           |             | 24,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                              | 693           |
| 4,655                       | 10,000           |             | 10,000           |             | חומרים                                                     | 721           |
| 2,481                       | 3,000            |             | 3,000            |             | הוצאות שונות                                               | 782           |
| <b>2,634,181</b>            | <b>2,293,000</b> |             | <b>1,323,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                         |               |
| 221,105                     | 268,000          |             | 268,000          |             | שכונה כעיר שפירא וקרית שלום-מוס"ח                          | 851           |
| 599,999                     | 370,000          |             | 370,000          |             | פרויקט מוטב יחדיו-מוס"ח                                    | 852           |
| 1,813,077                   | 1,655,000        |             | 685,000          |             | שכונה כעיר-התקווה-עזרא-ארגזים מוס"ח                        | 853           |
| <b>4,708</b>                | <b>6,000</b>     |             | <b>6,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |
| 4,708                       | 6,000            |             | 6,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932           |
| <b>72,000</b>               | <b>72,000</b>    |             | <b>72,000</b>    |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>                         |               |
| 72,000                      | 72,000           |             | 72,000           |             | השתתפות למרכז פסגה-הוצ' תפעול                              | 999/11        |
| <b>5,683,151</b>            | <b>5,753,000</b> | <b>20.0</b> | <b>6,087,000</b> | <b>18.0</b> | <b>אגף מרכז</b>                                            | <b>82145</b>  |
| <b>5,255,784</b>            | <b>5,341,000</b> | <b>20.0</b> | <b>5,669,000</b> | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                        |               |
| 2,797,624                   | 2,849,000        | 20.0        | 2,980,000        | 18.0        | משכורת כוללת                                               | 110           |
| 749,217                     | 771,000          |             | 784,000          |             | הוצאות נלוות                                               | 120           |
| 111,599                     | 108,000          |             | 125,000          |             | החזר הוצאות                                                | 124           |
| 103,253                     | 112,000          |             | 99,000           |             | הבראה                                                      | 126           |
| 534,365                     | 551,000          |             | 560,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                                         | 127           |
| 200,502                     | 181,000          |             | 258,000          |             | תשלומים מיוחדים                                            | 130           |
| 1,288,119                   | 1,311,000        |             | 1,419,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                                   | 180           |
| 548,771                     | 559,000          |             | 596,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                                         | 181           |
| 739,348                     | 752,000          |             | 823,000          |             | קופות גמל והשתלמות                                         | 182           |
| 220,322                     | 229,000          |             | 228,000          |             | שעות נוספות רשומות                                         | 310           |
| <b>423,436</b>              | <b>406,000</b>   |             | <b>412,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                              |               |
| 4,992                       | 5,000            |             | 5,000            |             | מים                                                        | 431           |
| 14,180                      | 30,000           |             | 30,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                 | 434           |
| 63,522                      | 39,000           |             | 39,000           |             | חשמל                                                       | 435           |
| 5,390                       | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                                                 | 461           |
|                             | 2,000            |             | 2,000            |             | נסיעות ואש"ל                                               | 510           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025   |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>821 מינהל קהילה תרבות וספורט | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|--------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח          | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                            |               |   |
| 8,856                       | 12,000       |        | 12,000          |        | הדרכה וכנסים                                               | 521           | 3 |
| 13,950                      | 14,000       |        | 20,000          |        | גיבוש יחידתי                                               | 522           | 4 |
| 114,586                     | 116,000      |        | 116,000         |        | הוצאות רכב עירוני                                          | 530           | 4 |
| 25,921                      | 20,000       |        | 20,000          |        | אחזקת רכב                                                  | 531           | 5 |
| 82,778                      | 84,000       |        | 84,000          |        | ביטוח רכב                                                  | 532           | 6 |
| 5,887                       | 12,000       |        | 12,000          |        | דלק ואנרגיה                                                | 534           | 8 |
| 11,767                      | 12,000       |        | 12,000          |        | כיבודים                                                    | 610           | 3 |
| 12,717                      | 24,000       |        | 24,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                              | 693           | 4 |
| 2,341                       | 15,000       |        | 15,000          |        | חומרים                                                     | 721           | 9 |
| 170,000                     | 120,000      |        | 120,000         |        | פעילות קהילתית בשת"פ בבית דניאל                            | 781           | 3 |
| 1,135                       | 3,000        |        | 3,000           |        | הוצאות שונות                                               | 782           | 4 |
| <b>3,931</b>                | <b>6,000</b> |        | <b>6,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                 |               |   |
| 3,931                       | 6,000        |        | 6,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                                          | 932           | 9 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                             |               |
| <b>57,467,201</b>           | <b>60,910,000</b> | <b>56.3</b> | <b>71,790,000</b> | <b>56.8</b> | <b>אגף תרבות</b>                            | <b>822</b>    |
| 13,334,745                  | 14,282,000        | 56.3        | 14,877,000        | 56.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                 | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                 | 2             |
| 732,834                     | 908,000           |             | 913,000           |             | שעות נוספות רשומות                          | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א              | 01            |
| 14,067,579                  | 15,190,000        | 56.3        | 15,790,000        | 56.8        | פרק א                                       |               |
| 612,892                     | 1,398,000         |             | 1,048,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                    | 4             |
| 125,447                     | 114,000           |             | 117,000           |             | תחבורה ומנהלה                               | 5             |
| 94,478                      | 63,000            |             | 63,000            |             | הוצאות כלליות                               | 6             |
| 16,860,617                  | 19,379,000        |             | 26,907,000        |             | הוצאות אחרות                                | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב              | 02            |
| 17,693,434                  | 20,954,000        |             | 28,135,000        |             | פרק ב                                       |               |
| 24,573,643                  | 22,195,000        |             | 25,594,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                   | 8             |
| 14,360                      | 21,000            |             | 21,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                    | 9             |
| 1,118,185                   | 2,550,000         |             | 2,250,000         |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות            | 05            |
| <b>57,467,201</b>           | <b>60,910,000</b> | <b>56.3</b> | <b>71,790,000</b> | <b>56.8</b> | <b>רכוז פעולות</b>                          |               |
| 4,545,555                   | 7,489,000         | 5.0         | 7,437,000         | 5.0         | הנהלת אגף תרבות                             | 8221          |
| 14,291,269                  | 15,532,000        | 12.0        | 22,491,000        | 12.0        | המחלקה למופעים וארועי תרבות                 | 8222          |
| 1,672,901                   | 1,891,000         | 1.0         | 3,210,000         | 1.0         | פיתוח תרבות                                 | 8223          |
| 6,077,650                   | 5,559,000         | 7.5         | 5,907,000         | 8.5         | מחלקת תרבות תורנית                          | 8224          |
| 21,618,396                  | 21,131,000        | 20.8        | 24,670,000        | 20.8        | מרכזי תרבות                                 | 8225          |
| 9,261,430                   | 9,308,000         | 10.0        | 8,075,000         | 9.5         | אמנויות                                     | 8226          |
| <b>4,545,555</b>            | <b>7,489,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>7,437,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>הנהלת אגף תרבות</b>                      | <b>8221</b>   |
| <b>1,873,309</b>            | <b>1,681,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>1,831,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 1,072,936                   | 922,000           | 5.0         | 1,030,000         | 5.0         | משכורת כוללת                                | 110 6         |
| 247,555                     | 211,000           |             | 242,000           |             | הוצאות נלוות                                | 120 8         |
| 30,995                      | 20,000            |             | 36,000            |             | החזר הוצאות                                 | 124 3         |
| 27,857                      | 22,000            |             | 31,000            |             | הבראה                                       | 126 5         |
| 188,703                     | 169,000           |             | 175,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 6         |
| 56,348                      | 43,000            |             | 47,000            |             | תשלומים מיוחדים                             | 130 1         |
| 465,959                     | 396,000           |             | 448,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 2         |
| 205,682                     | 178,000           |             | 200,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 3         |
| 260,277                     | 218,000           |             | 248,000           |             | קופות גמל והשתלמות                          | 182 4         |
| 30,511                      | 109,000           |             | 64,000            |             | שעות נוספות רשומות                          | 310 3         |
| <b>1,489,236</b>            | <b>3,077,000</b>  |             | <b>3,175,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 3,838                       | 4,000             |             | 4,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                  | 434 5         |
| 2,990                       | 9,000             |             | 9,000             |             | צורכי משרד                                  | 461 8         |
| 52,828                      | 16,000            |             | 16,000            |             | הדרכה וכנסים                                | 521 3         |
| 6,354                       | 17,000            |             | 20,000            |             | גיבוש יחידתי                                | 522 4         |
| 60,295                      | 58,000            |             | 58,000            |             | הוצאות רכב עירוני                           | 530 4         |
| 35,084                      | 38,000            |             | 38,000            |             | אחזקת רכב                                   | 531 5         |
| 15,767                      | 16,000            |             | 16,000            |             | ביטוח רכב                                   | 532 6         |
| 9,444                       | 4,000             |             | 4,000             |             | דלק ואנרגיה                                 | 534 8         |
| 7,834                       | 20,000            |             | 20,000            |             | כיבודים                                     | 610 3         |
| 20,409                      | 21,000            |             | 21,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת               | 693 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                             |               |
| 1,334,688                   | 2,932,000         |             | 3,027,000         |             | הוצאות אחרות                                | 780           |
| 531,355                     | 1,188,000         |             | 1,188,000         |             | יזומות ופעולות תרבות ואמנות שונו            | 781           |
| 12,696                      | 29,000            |             | 29,000            |             | הוצאות שונות                                | 787           |
| 790,637                     | 1,715,000         |             | 1,810,000         |             | תמלוגים וזכויות יוצרים                      | 789           |
| <b>62,014</b>               | <b>174,000</b>    |             | <b>174,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 22,113                      | 74,000            |             | 74,000            |             | פרויקטי אמנות - חב' מוסדות חינוך            | 851           |
|                             | 100,000           |             | 100,000           |             | עתודה לפרויקטי משרד התרבות מוס"ח            | 853           |
| 39,901                      |                   |             |                   |             | פרסיץ - ניהול מוסדות התרבות - מוס"ח*        | 855           |
| <b>2,811</b>                | <b>7,000</b>      |             | <b>7,000</b>      |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                  |               |
| 2,811                       | 7,000             |             | 7,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                           | 932           |
| <b>1,118,185</b>            | <b>2,550,000</b>  |             | <b>2,250,000</b>  |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>          |               |
| 1,118,185                   | 2,550,000         |             | 2,250,000         |             | השתת' בגין אמנת השיטור                      | 999/11        |
| <b>14,291,269</b>           | <b>15,532,000</b> | <b>12.0</b> | <b>22,491,000</b> | <b>12.0</b> | <b>המחלקה למופעים וארועי תרבות</b>          | <b>8222</b>   |
| <b>2,844,601</b>            | <b>5,666,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>5,632,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>               | <b>82221</b>  |
| <b>2,761,273</b>            | <b>3,344,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,310,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 1,244,507                   | 1,447,000         | 12.0        | 1,484,000         | 12.0        | משכורת כוללת                                | 110           |
| 376,347                     | 438,000           |             | 435,000           |             | הוצאות נלוות                                | 120           |
| 69,916                      | 75,000            |             | 81,000            |             | החזר הוצאות                                 | 124           |
| 64,297                      | 69,000            |             | 65,000            |             | הבראה                                       | 126           |
| 242,134                     | 294,000           |             | 289,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           |
| 216,263                     | 230,000           |             | 246,000           |             | תשלומים מיוחדים                             | 130           |
| 631,008                     | 753,000           |             | 741,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           |
| 281,030                     | 360,000           |             | 360,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           |
| 349,978                     | 393,000           |             | 381,000           |             | קופות גמל והשתלמות                          | 182           |
| 157,866                     | 332,000           |             | 257,000           |             | שעות נוספות רשומות                          | 310           |
| 135,282                     | 144,000           |             | 147,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                         | 340           |
| <b>73,851</b>               | <b>2,312,000</b>  |             | <b>2,312,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 13,374                      | 14,000            |             | 14,000            |             | צורכי משרד                                  | 461           |
| 5,790                       | 3,000             |             | 3,000             |             | הדרכה וכנסים                                | 521           |
| 180                         | 20,000            |             | 20,000            |             | הוצאות רכב עירוני                           | 530           |
| 180                         | 3,000             |             | 3,000             |             | אחזקת רכב                                   | 531           |
|                             | 17,000            |             | 17,000            |             | דלק ואנרגיה                                 | 534           |
| 5,132                       | 6,000             |             | 6,000             |             | כיבודים                                     | 610           |
| 931                         | 20,000            |             | 20,000            |             | הובלה וסבלות                                | 710           |
| 44,582                      | 45,000            |             | 45,000            |             | יחסי ציבור                                  | 752           |
| 3,862                       | 4,000             |             | 4,000             |             | הוצאות שונות                                | 781           |
|                             | 2,200,000         |             | 2,200,000         |             | עתודה לארועים ומופעים                       | 791           |
| <b>9,477</b>                | <b>10,000</b>     |             | <b>10,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                  |               |
| 9,477                       | 10,000            |             | 10,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                           | 932           |
| <b>3,548,255</b>            | <b>2,670,000</b>  |             | <b>4,170,000</b>  |             | <b>ארועי חג ומועד</b>                       | <b>82222</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |
| <b>3,029,811</b>            | <b>2,670,000</b> |            | <b>3,670,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 550,194                     | 350,000          |            | 350,000          |            | חגים ומועדים                                | 781 1         |
| 185,091                     | 120,000          |            | 120,000          |            | עצרת יום השואה                              | 782 2         |
| 2,294,526                   | 2,200,000        |            | 3,200,000        |            | יום הזכרון ויום העצמאות                     | 784 4         |
| <b>518,444</b>              |                  |            | <b>500,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 518,444                     |                  |            | 500,000          |            | יום העצמאות בפארק דרום - מוס"ח              | 851 7         |
| <b>250,000</b>              |                  |            | <b>700,000</b>   |            | <b>פסטיבלים</b>                             | <b>82223</b>  |
| <b>250,000</b>              |                  |            | <b>700,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 250,000                     |                  |            | 300,000          |            | פסטיבל הג'אז                                | 781 6         |
|                             |                  |            | 400,000          |            | פסטיבל תרבות תל אביב                        | 783 8         |
| <b>1,291,912</b>            | <b>1,195,000</b> |            | <b>1,183,000</b> |            | <b>ארועים</b>                               | <b>82224</b>  |
| <b>1,291,912</b>            | <b>1,195,000</b> |            | <b>1,183,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
|                             | 500,000          |            | 500,000          |            | אירועי קיץ                                  | 782 3         |
| 1,291,912                   | 695,000          |            | 683,000          |            | ארועים ברחבי העיר                           | 788 9         |
| <b>1,950,951</b>            | <b>1,764,000</b> |            | <b>1,769,000</b> |            | <b>מפעלי תרבות</b>                          | <b>82225</b>  |
| <b>1,950,951</b>            | <b>1,764,000</b> |            | <b>1,769,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 574,000                     | 424,000          |            | 424,000          |            | אמפיתאטרון וואהל - חב' למוס' חינו           | 851 4         |
| 249,944                     | 200,000          |            | 200,000          |            | שבוע הגמלאי-חברת מוס"ח                      | 853 6         |
| 999,999                     | 1,000,000        |            | 1,000,000        |            | אירועי תרבות לגיל הזהב - חב' מוס            | 854 7         |
| 127,008                     | 140,000          |            | 145,000          |            | מקהלת מעיין - מוס"ח                         | 855 8         |
| <b>4,405,550</b>            | <b>4,237,000</b> |            | <b>9,037,000</b> |            | <b>ארועים מיוחדים</b>                       | <b>82226</b>  |
| <b>4,405,550</b>            | <b>4,237,000</b> |            | <b>9,037,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 505,550                     | 593,000          |            | 593,000          |            | ארועים בשתוף פעולה                          | 781 3         |
|                             | 1,690,000        |            | 3,190,000        |            | לילה לבן                                    | 782 4         |
|                             |                  |            | 3,000,000        |            | מופע בפארק                                  | 783 5         |
| 3,900,000                   | 1,954,000        |            | 1,954,000        |            | מצעד הגאווה                                 | 784 6         |
|                             |                  |            | 300,000          |            | ליל תרבות לצעירים בדרום העיר                | 786 8         |
| <b>1,672,901</b>            | <b>1,891,000</b> | <b>1.0</b> | <b>3,210,000</b> | <b>1.0</b> | <b>פיתוח תרבות</b>                          | <b>8223</b>   |
| <b>39,314</b>               | <b>385,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>444,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 19,242                      | 207,000          | 1.0        | 246,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                | 110 9         |
| 3,615                       | 56,000           |            | 57,000           |            | הוצאות נלוות                                | 120 2         |
| 524                         | 9,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                                 | 124 6         |
| 485                         | 8,000            |            | 6,000            |            | הבראה                                       | 126 8         |
| 2,606                       | 39,000           |            | 44,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 9         |
| 560                         | 14,000           |            | 7,000            |            | תשלומים מיוחדים                             | 130 4         |
| 9,912                       | 93,000           |            | 119,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 5         |
| 4,206                       | 41,000           |            | 46,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 6         |
| 5,706                       | 52,000           |            | 73,000           |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182 7         |
| 5,985                       | 15,000           |            | 15,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 6         |
| <b>1,633,587</b>            | <b>1,506,000</b> |            | <b>2,766,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 1,633,587                   | 1,506,000        |            | 2,766,000        |            | יזומות תרבות לצעירים - מוס"ח                | 851 3         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                             |               |
| 6,077,650                   | 5,559,000  | 7.5    | 5,907,000       | 8.5    | מחלקת תרבות תורנית                          | 8224          |
| 1,557,808                   | 1,651,000  | 7.5    | 1,959,000       | 8.5    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                |               |
| 803,512                     | 860,000    | 7.5    | 1,040,000       | 8.5    | משכורת כוללת                                | 110 6         |
| 268,255                     | 261,000    |        | 316,000         |        | הוצאות נלוות                                | 120 8         |
| 47,120                      | 47,000     |        | 63,000          |        | החזר הוצאות                                 | 124 3         |
| 42,695                      | 49,000     |        | 50,000          |        | הבראה                                       | 126 5         |
| 178,440                     | 165,000    |        | 203,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 6         |
| 99,453                      | 101,000    |        | 103,000         |        | תשלומים מיוחדים                             | 130 1         |
| 354,926                     | 385,000    |        | 455,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 2         |
| 157,710                     | 176,000    |        | 211,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 3         |
| 197,216                     | 209,000    |        | 244,000         |        | קופות גמל והשתלמות                          | 182 4         |
| 31,662                      | 44,000     |        | 45,000          |        | שעות נוספות רשומות                          | 310 3         |
| 4,254,842                   | 3,671,000  |        | 3,711,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                      |               |
| 4,127                       | 10,000     |        | 10,000          |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                  | 434 5         |
| 58,272                      | 80,000     |        | 80,000          |        | דואר                                        | 464 2         |
| 4,948                       | 5,000      |        | 5,000           |        | כיבודים                                     | 610 3         |
| 164,919                     | 170,000    |        | 210,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות        | 750 5         |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | פעולות תורניות לצופים                       | 752 7         |
| 164,919                     | 165,000    |        | 205,000         |        | קייטנות לציבור החרדי                        | 753 8         |
| 4,022,576                   | 3,406,000  |        | 3,406,000       |        | הוצאות אחרות                                | 780 2         |
| 129,733                     | 130,000    |        | 130,000         |        | פעולות תרבות תורנית - כללי                  | 781 3         |
| 18,760                      | 19,000     |        | 19,000          |        | חוגי יהדות ושעורי תורה                      | 782 4         |
| 22,000                      | 25,000     |        | 25,000          |        | חוגים ופעולות בשכונות השיקום                | 783 5         |
| 420,504                     | 493,000    |        | 493,000         |        | מרכזים קהילתיים דתיים                       | 785 7         |
| 641,596                     | 639,000    |        | 639,000         |        | מופעים וארועי תרבות תורניים                 | 787 9         |
| 899,992                     | 900,000    |        | 900,000         |        | פעולות וארועים לציבור החרדי                 | 788 1         |
| 1,889,991                   | 1,200,000  |        | 1,200,000       |        | פעולות תרבות תורנית לשכונות                 | 789 2         |
| 265,000                     | 237,000    |        | 237,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                 |               |
| 265,000                     | 237,000    |        | 137,000         |        | מרכז ברודט לתרבות יהודית-מוס"ח              | 851 9         |
|                             |            |        | 100,000         |        | ברודט-פעולות במימון מ. החינוך-מוס"ח         | 852 1         |
| 21,618,396                  | 21,131,000 | 20.8   | 24,670,000      | 20.8   | מרכזי תרבות                                 | 8225          |
| 3,225,732                   | 4,623,000  | 6.0    | 5,734,000       | 6.0    | מרכז ענב לתרבות                             | 82253         |
| 734,598                     | 1,369,000  | 6.0    | 1,580,000       | 6.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                |               |
| 323,609                     | 630,000    | 6.0    | 701,000         | 6.0    | משכורת כוללת                                | 110 9         |
| 117,247                     | 222,000    |        | 263,000         |        | הוצאות נלוות                                | 120 2         |
| 17,634                      | 33,000     |        | 39,000          |        | החזר הוצאות                                 | 124 6         |
| 18,403                      | 34,000     |        | 36,000          |        | הבראה                                       | 126 8         |
| 81,210                      | 155,000    |        | 188,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 9         |
| 74,844                      | 156,000    |        | 141,000         |        | תשלומים מיוחדים                             | 130 4         |
| 172,555                     | 317,000    |        | 367,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 5         |
| 74,898                      | 146,000    |        | 178,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 6         |
| 97,657                      | 171,000    |        | 189,000         |        | קופות גמל והשתלמות                          | 182 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |
| 46,343                      | 44,000           |            | 108,000          |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 6         |
| <b>2,229,640</b>            | <b>2,952,000</b> |            | <b>3,552,000</b> |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
|                             | 248,000          |            | 148,000          |            | תקוני מבנים, מתקנים ואינוטר                 | 434 8         |
|                             | 137,000          |            | 137,000          |            | חשמל                                        | 435 9         |
|                             | 267,000          |            | 67,000           |            | נקיון                                       | 436 1         |
| 5,964                       | 6,000            |            | 6,000            |            | צורכי משרד                                  | 461 2         |
| 1,930                       | 5,000            |            | 5,000            |            | כיבודים                                     | 610 6         |
| 2,995                       | 3,000            |            | 3,000            |            | חמרים                                       | 720 2         |
| 2,218,751                   | 2,286,000        |            | 3,186,000        |            | הוצאות אחרות                                | 780 5         |
| 533,233                     | 720,000          |            | 1,020,000        |            | פעולות תרבות                                | 781 6         |
| 147,077                     | 186,000          |            | 186,000          |            | פעולות שיווק                                | 782 7         |
| 380,335                     | 100,000          |            | 300,000          |            | מרכז ענב - פסטיבל המגבר                     | 784 9         |
|                             |                  |            |                  |            | מרכז ענב - פרויקט הפקתי *                   | 785 1         |
| 231,097                     | 230,000          |            | 430,000          |            | מרכז ענב - אירועי ספרות                     | 786 2         |
| 927,009                     | 1,050,000        |            | 1,250,000        |            | מרכז ענב - מרכז מוסיקה                      | 787 3         |
| <b>259,999</b>              | <b>300,000</b>   |            | <b>600,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 259,999                     | 300,000          |            | 600,000          |            | מרכז ענב לתרבות - מוס"ח                     | 851 3         |
| <b>1,495</b>                | <b>2,000</b>     |            | <b>2,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                  |               |
| 1,495                       | 2,000            |            | 2,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                           | 932 3         |
| <b>2,242,412</b>            | <b>2,282,000</b> | <b>4.0</b> | <b>2,411,000</b> | <b>4.0</b> | <b>תיאטרון הסימטה</b>                       | <b>82254</b>  |
| <b>996,454</b>              | <b>1,057,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,109,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 488,943                     | 522,000          | 4.0        | 554,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                | 110 5         |
| 155,879                     | 155,000          |            | 161,000          |            | הוצאות נלוות                                | 120 7         |
| 22,815                      | 22,000           |            | 27,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124 2         |
| 24,225                      | 27,000           |            | 25,000           |            | הבראה                                       | 126 4         |
| 108,839                     | 106,000          |            | 109,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 5         |
| 81,729                      | 82,000           |            | 81,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130 9         |
| 205,440                     | 219,000          |            | 232,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 1         |
| 105,778                     | 116,000          |            | 123,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 2         |
| 99,662                      | 103,000          |            | 109,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182 3         |
| 64,463                      | 79,000           |            | 81,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 2         |
| <b>1,245,958</b>            | <b>1,225,000</b> |            | <b>1,302,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 213,000                     | 269,000          |            | 269,000          |            | הפעלת תיאטרון הסימטה-חב' למוסדות            | 851 8         |
| 399,891                     | 436,000          |            | 436,000          |            | תאטרון הסמטה פרינג                          | 853 1         |
| 293,744                     | 229,000          |            | 279,000          |            | תאטרון הסמטה אנסמבל                         | 854 2         |
| 74,922                      | 43,000           |            | 54,000           |            | תאטרון הסמטה אירועים ספרותיים               | 855 3         |
| 129,872                     | 130,000          |            | 146,000          |            | תאטרון הסמטה אביב ישראלי                    | 856 4         |
| 134,529                     | 118,000          |            | 118,000          |            | תאטרון הסמטה מוסיקת ג'אז                    | 858 6         |
| <b>2,572,004</b>            | <b>1,959,000</b> | <b>4.0</b> | <b>2,920,000</b> | <b>4.0</b> | <b>מתחם בתי ביאליק</b>                      | <b>82255</b>  |
| <b>1,118,277</b>            | <b>1,025,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,030,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 578,803                     | 557,000          | 4.0        | 587,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                | 110 1         |
| 178,993                     | 153,000          |            | 132,000          |            | הוצאות נלוות                                | 120 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |   |
| 22,146                      | 20,000           |            | 22,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           | 7 |
| 21,803                      | 24,000           |            | 22,000           |            | הבראה                                       | 126           | 9 |
| 135,044                     | 109,000          |            | 88,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           | 1 |
| 19,089                      | 15,000           |            | 14,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 5 |
| 268,302                     | 259,000          |            | 255,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 6 |
| 118,273                     | 106,000          |            | 109,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 7 |
| 150,029                     | 153,000          |            | 146,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           | 8 |
| 73,090                      | 34,000           |            | 35,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310           | 7 |
|                             | 7,000            |            | 7,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                         | 340           | 4 |
| <b>189,727</b>              | <b>205,000</b>   |            | <b>20,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |   |
| 189,727                     | 205,000          |            | 20,000           |            | שכר דירה                                    | 411           | 2 |
| <b>1,264,000</b>            | <b>729,000</b>   |            | <b>1,870,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |   |
| 1,264,000                   | 360,000          |            | 1,132,000        |            | הפעלת מתחם בתי ביאליק-מוס"ח                 | 851           | 4 |
|                             | 369,000          |            | 738,000          |            | מוזיאון בית ראובן - מוס"ח                   | 852           | 5 |
| <b>1,256,435</b>            | <b>806,000</b>   | <b>1.8</b> | <b>1,260,000</b> | <b>1.8</b> | <b>הספריה למוסיקה ומרכז תרבות ע"ש פליצי</b> | <b>82256</b>  |   |
| <b>715,171</b>              | <b>517,000</b>   | <b>1.8</b> | <b>471,000</b>   | <b>1.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |   |
| 417,254                     | 234,000          | 1.8        | 267,000          | 1.8        | משכורת כוללת                                | 110           | 6 |
| 102,157                     | 90,000           |            | 57,000           |            | הוצאות נלוות                                | 120           | 8 |
| 23,304                      | 16,000           |            | 14,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           | 3 |
| 21,369                      | 16,000           |            | 11,000           |            | הבראה                                       | 126           | 5 |
| 57,484                      | 58,000           |            | 32,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           | 6 |
| 13,203                      | 40,000           |            | 5,000            |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 1 |
| 166,080                     | 119,000          |            | 107,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 2 |
| 69,331                      | 55,000           |            | 51,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 3 |
| 96,749                      | 64,000           |            | 56,000           |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           | 4 |
| 16,477                      | 34,000           |            | 35,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310           | 3 |
| <b>18,264</b>               |                  |            |                  |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |   |
| 18,264                      |                  |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                             | 670           | 6 |
| <b>523,000</b>              | <b>289,000</b>   |            | <b>789,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |   |
| 341,000                     | 289,000          |            | 789,000          |            | הפעלת מרכז ע"ש פליציה בלומנטל-מוס"ח         | 851           | 9 |
| 182,000                     |                  |            |                  |            | יזומות חדשות בפליציה בלומנטל-מוס"ח*         | 852           | 1 |
| <b>3,066,839</b>            | <b>2,635,000</b> | <b>2.0</b> | <b>2,988,000</b> | <b>2.0</b> | <b>בית ביאליק</b>                           | <b>82257</b>  |   |
| <b>534,043</b>              | <b>444,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>547,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |   |
| 209,229                     | 214,000          | 2.0        | 253,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                | 110           | 2 |
| 81,482                      | 83,000           |            | 89,000           |            | הוצאות נלוות                                | 120           | 4 |
| 12,529                      | 12,000           |            | 13,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           | 8 |
| 11,665                      | 8,000            |            | 12,000           |            | הבראה                                       | 126           | 1 |
| 57,288                      | 63,000           |            | 64,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           | 2 |
| 28,188                      | 29,000           |            | 31,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           | 6 |
| 113,877                     | 115,000          |            | 124,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           | 7 |
| 50,462                      | 46,000           |            | 53,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           | 8 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |
| 63,415                      | 69,000           |             | 71,000           |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182 9         |
| 101,267                     | 3,000            |             | 50,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 8         |
| <b>2,532,796</b>            | <b>2,191,000</b> |             | <b>2,441,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 2,298,000                   | 1,991,000        |             | 2,241,000        |            | בית ביאליק-החב' למוסדות חינוך               | 851 5         |
| 234,796                     | 200,000          |             | 200,000          |            | בית ביאליק - אירועים ספרותיים מוס"ח         | 852 6         |
| <b>6,762,110</b>            | <b>6,670,000</b> | <b>2.0</b>  | <b>7,204,000</b> | <b>2.0</b> | <b>בית העיר</b>                             | <b>82258</b>  |
| <b>522,110</b>              | <b>570,000</b>   | <b>2.0</b>  | <b>604,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 291,389                     | 308,000          | 2.0         | 327,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                | 110 7         |
| 74,435                      | 83,000           |             | 89,000           |            | הוצאות נלוות                                | 120 9         |
| 11,104                      | 12,000           |             | 12,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124 4         |
| 11,144                      | 12,000           |             | 11,000           |            | הבראה                                       | 126 6         |
| 52,187                      | 59,000           |             | 66,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 7         |
| 18,585                      | 22,000           |             | 20,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130 2         |
| 137,701                     | 145,000          |             | 150,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 3         |
| 57,361                      | 59,000           |             | 64,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 4         |
| 80,340                      | 86,000           |             | 86,000           |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182 5         |
|                             | 12,000           |             | 18,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 4         |
| <b>6,240,000</b>            | <b>6,100,000</b> |             | <b>6,600,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 6,240,000                   | 6,100,000        |             | 6,600,000        |            | בית העיר-החב' למוסדות חינוך                 | 851 1         |
| <b>2,492,864</b>            | <b>2,156,000</b> | <b>1.0</b>  | <b>2,153,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרכז העיר הלבנה - בית ליבלינג</b>        | <b>82259</b>  |
| <b>438,316</b>              | <b>442,000</b>   | <b>1.0</b>  | <b>439,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 230,902                     | 237,000          | 1.0         | 246,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                | 110 3         |
| 57,418                      | 70,000           |             | 56,000           |            | הוצאות נלוות                                | 120 5         |
| 6,210                       | 6,000            |             | 7,000            |            | החזר הוצאות                                 | 124 9         |
| 6,299                       | 6,000            |             | 7,000            |            | הבראה                                       | 126 2         |
| 44,909                      | 58,000           |             | 42,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127 3         |
| 7,912                       | 8,000            |             | 7,000            |            | תשלומים מיוחדים                             | 130 7         |
| 109,874                     | 110,000          |             | 113,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180 8         |
| 46,967                      | 46,000           |             | 46,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181 9         |
| 62,907                      | 64,000           |             | 67,000           |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182 1         |
| 32,210                      | 17,000           |             | 17,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310 9         |
| <b>2,054,548</b>            | <b>1,714,000</b> |             | <b>1,714,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 1,025,000                   | 684,000          |             | 684,000          |            | מרכז מורשת השימור - חב' מוס"ח               | 851 6         |
| 579,548                     | 580,000          |             | 580,000          |            | תערוכות וחללי תצוגה - מוס"ח                 | 852 7         |
| 400,000                     | 400,000          |             | 400,000          |            | מורשת העיר הלבנה - מוס"ח                    | 853 8         |
| 50,000                      | 50,000           |             | 50,000           |            | תרומה לבית ליבלינג - קרן תל אביב            | 881 3         |
| <b>9,261,430</b>            | <b>9,308,000</b> | <b>10.0</b> | <b>8,075,000</b> | <b>9.5</b> | <b>אמנויות</b>                              | <b>8226</b>   |
| <b>1,890,103</b>            | <b>1,691,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,483,000</b> | <b>4.0</b> | <b>הנהלה</b>                                | <b>82261</b>  |
| <b>1,630,096</b>            | <b>1,437,000</b> | <b>4.0</b>  | <b>1,279,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 860,141                     | 771,000          | 4.0         | 731,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                | 110 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                             |               |
| 210,438                     | 180,000          |            | 151,000          |            | הוצאות נלוות                                | 120           |
| 28,899                      | 26,000           |            | 25,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           |
| 39,999                      | 31,000           |            | 22,000           |            | הבראה                                       | 126           |
| 141,540                     | 123,000          |            | 104,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           |
| 140,218                     | 116,000          |            | 57,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           |
| 411,479                     | 358,000          |            | 328,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           |
| 170,339                     | 150,000          |            | 133,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           |
| 241,140                     | 208,000          |            | 195,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           |
| 7,820                       | 12,000           |            | 12,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310           |
| <b>159,680</b>              | <b>202,000</b>   |            | <b>202,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 30,000                      | 42,000           |            | 42,000           |            | שכר דירה                                    | 411           |
| 3,236                       | 12,000           |            | 12,000           |            | חשמל                                        | 435           |
| 943                         | 7,000            |            | 7,000            |            | צורכי משרד                                  | 461           |
| 5,961                       | 6,000            |            | 6,000            |            | כיבודים                                     | 610           |
| 30,000                      |                  |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                             | 670           |
| 87,540                      | 110,000          |            | 110,000          |            | יעוץ ופעילות אמנותית                        | 751           |
| 2,000                       | 25,000           |            | 25,000           |            | הוצאות שונות                                | 781           |
| <b>99,750</b>               | <b>50,000</b>    |            |                  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 99,750                      | 50,000           |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                             | 870           |
| <b>577</b>                  | <b>2,000</b>     |            | <b>2,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                  |               |
| 577                         | 2,000            |            | 2,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                           | 932           |
| <b>1,087,096</b>            | <b>1,895,000</b> |            | <b>346,000</b>   |            | <b>פעילות אמנותית</b>                       | <b>82262</b>  |
| <b>500</b>                  | <b>76,000</b>    |            | <b>81,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>               |               |
| 500                         | 76,000           |            | 81,000           |            | אירועי אמנות עירוניים                       | 752           |
| <b>1,086,596</b>            | <b>1,819,000</b> |            | <b>265,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 165,000                     | 165,000          |            | 265,000          |            | ניהול פרויקטים - מוס"ח                      | 855           |
| 921,596                     | 1,654,000        |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                             | 870           |
| <b>2,552,489</b>            | <b>2,435,000</b> | <b>6.0</b> | <b>2,433,000</b> | <b>5.5</b> | <b>מרכז המוסיקה ביפו</b>                    | <b>82263</b>  |
| <b>1,146,810</b>            | <b>1,268,000</b> | <b>6.0</b> | <b>1,187,000</b> | <b>5.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>         |               |
| 589,427                     | 655,000          | 6.0        | 624,000          | 5.5        | משכורת כוללת                                | 110           |
| 163,588                     | 180,000          |            | 162,000          |            | הוצאות נלוות                                | 120           |
| 34,819                      | 34,000           |            | 37,000           |            | החזר הוצאות                                 | 124           |
| 33,605                      | 37,000           |            | 29,000           |            | הבראה                                       | 126           |
| 95,164                      | 109,000          |            | 96,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                          | 127           |
| 93,952                      | 99,000           |            | 89,000           |            | תשלומים מיוחדים                             | 130           |
| 269,985                     | 312,000          |            | 290,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                    | 180           |
| 106,272                     | 133,000          |            | 126,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                          | 181           |
| 163,713                     | 179,000          |            | 164,000          |            | קופות גמל והשתלמות                          | 182           |
| 29,858                      | 22,000           |            | 22,000           |            | שעות נוספות רשומות                          | 310           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>822 אגף תרבות | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|---------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                             |               |   |
| 70,679                      | 122,000    |        | 131,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                      |               |   |
| 70,679                      | 122,000    |        | 131,000         |        | שמירה                                       | 437           | 8 |
| 1,335,000                   | 1,045,000  |        | 1,115,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                 |               |   |
| 1,335,000                   | 1,045,000  |        | 1,115,000       |        | מרכז המוסיקה ביפו - חב' למוסדות             | 853           | 2 |
| 3,731,742                   | 3,287,000  |        | 3,813,000       |        | ת"א תרבות - מרכזי אמנים                     | 82265         |   |
| 229,742                     | 235,000    |        | 361,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                      |               |   |
| 229,742                     | 235,000    |        | 361,000         |        | שכר דירה                                    | 411           | 8 |
| 3,502,000                   | 3,052,000  |        | 3,452,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                 |               |   |
| 612,000                     | 362,000    |        | 562,000         |        | ת"א תרבות המחוגה - מוס"ח                    | 851           | 1 |
| 590,000                     | 390,000    |        | 590,000         |        | ת"א תרבות קרית המלאכה - מוס"ח               | 852           | 2 |
| 1,850,000                   | 1,700,000  |        | 1,700,000       |        | ת"א תרבות דה וינצי - מוס"ח                  | 853           | 3 |
| 450,000                     | 600,000    |        | 600,000         |        | ת"א תרבות פייטלוביץ - מוס"ח                 | 854           | 4 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>823 ספריות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                          |               |
| <b>22,770,408</b>           | <b>29,020,000</b> | <b>85.3</b> | <b>31,810,000</b> | <b>86.2</b> | <b>ספריות</b>                            | <b>823</b>    |
| 11,453,856                  | 16,266,000        | 85.3        | 18,234,000        | 86.2        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן              | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן              | 2             |
| 391,089                     | 374,000           |             | 436,000           |             | שעות נוספות רשומות                       | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א           | 01            |
| 11,844,945                  | 16,640,000        | 85.3        | 18,670,000        | 86.2        | פרק א                                    |               |
| 2,835,099                   | 3,141,000         |             | 3,202,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                 | 4             |
| 17,761                      | 28,000            |             | 52,000            |             | תחבורה ומנהלה                            | 5             |
| 195,006                     | 20,000            |             | 20,000            |             | הוצאות כלליות                            | 6             |
| 2,529,391                   | 3,331,000         |             | 3,756,000         |             | הוצאות אחרות                             | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
| 5,577,257                   | 6,520,000         |             | 7,030,000         |             | פרק ב                                    |               |
| 5,073,713                   | 5,848,000         |             | 6,098,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                | 8             |
| 274,493                     | 12,000            |             | 12,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                 | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות         | 05            |
| <b>22,770,408</b>           | <b>29,020,000</b> | <b>85.3</b> | <b>31,810,000</b> | <b>86.2</b> | <b>רכוש פעולות</b>                       |               |
| 2,617,363                   | 6,974,000         | 30.8        | 8,419,000         | 30.7        | סניפי הספרייה שער ציון                   | 8231          |
| 967,529                     | 1,181,000         | 2.5         | 1,246,000         | 2.5         | ספריית מגדל שלום                         | 8237          |
| 19,185,516                  | 20,865,000        | 52.0        | 22,145,000        | 53.0        | שער ציון בית אריאלה                      | 8238          |
| <b>2,617,363</b>            | <b>6,974,000</b>  | <b>30.8</b> | <b>8,419,000</b>  | <b>30.7</b> | <b>סניפי הספרייה שער ציון</b>            | <b>8231</b>   |
| <b>1,525,210</b>            | <b>1,209,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>1,354,000</b>  | <b>3.9</b>  | <b>סניפי הספרייה שער ציון</b>            | <b>82311</b>  |
| <b>1,105,221</b>            | <b>805,000</b>    | <b>4.0</b>  | <b>950,000</b>    | <b>3.9</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 602,866                     | 426,000           | 4.0         | 503,000           | 3.9         | משכורת כוללת                             | 110           |
| 157,273                     | 107,000           |             | 135,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120           |
| 42,210                      | 34,000            |             | 38,000            |             | החזר הוצאות                              | 124           |
| 33,266                      | 28,000            |             | 25,000            |             | הבראה                                    | 126           |
| 81,797                      | 45,000            |             | 72,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           |
| 78,466                      | 75,000            |             | 64,000            |             | תשלומים מיוחדים                          | 130           |
| 247,182                     | 193,000           |             | 228,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           |
| 102,060                     | 87,000            |             | 101,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           |
| 145,122                     | 106,000           |             | 127,000           |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182           |
| 19,434                      | 4,000             |             | 20,000            |             | שעות נוספות רשומות                       | 310           |
| <b>219,989</b>              | <b>204,000</b>    |             | <b>204,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 93,140                      | 90,000            |             | 90,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                     | 430           |
| 14,935                      | 19,000            |             | 19,000            |             | מים                                      | 431           |
| 78,205                      | 71,000            |             | 71,000            |             | חשמל                                     | 435           |
| 126,849                     | 114,000           |             | 114,000           |             | עבודה בקבלנות- נקיון                     | 751           |
| <b>200,000</b>              | <b>200,000</b>    |             | <b>200,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>       |               |
| 200,000                     | 200,000           |             | 200,000           |             | ספריית כוכב הצפון - מוס"ח                | 851           |
| <b>1,092,153</b>            | <b>5,587,000</b>  | <b>25.8</b> | <b>6,847,000</b>  | <b>25.8</b> | <b>סניפי הספרייה במרכזים קהילתיים</b>    | <b>82312</b>  |
| <b>262,153</b>              | <b>4,354,000</b>  | <b>25.8</b> | <b>5,614,000</b>  | <b>25.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 144,073                     | 2,438,000         | 25.8        | 2,990,000         | 25.8        | משכורת כוללת                             | 110           |
| 40,140                      | 640,000           |             | 832,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120           |
| 9,523                       | 103,000           |             | 202,000           |             | החזר הוצאות                              | 124           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>823 ספריות | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                          |               |   |
| 8,587                       | 95,000           |            | 157,000          |            | הבראה                                    | 126           | 4 |
| 22,030                      | 442,000          |            | 473,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           | 5 |
| 14,160                      | 92,000           |            | 279,000          |            | תשלומים מיוחדים                          | 130           | 9 |
| 63,780                      | 1,040,000        |            | 1,331,000        |            | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           | 1 |
| 25,301                      | 444,000          |            | 600,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           | 2 |
| 38,479                      | 596,000          |            | 731,000          |            | קופות גמל והשתלמות                       | 182           | 3 |
|                             | 144,000          |            | 182,000          |            | שעות נוספות רשומות                       | 310           | 2 |
| <b>830,000</b>              | <b>1,233,000</b> |            | <b>1,233,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>       |               |   |
| 273,000                     | 223,000          |            | 223,000          |            | ספריית בית השחמט - מוס"ח                 | 851           | 8 |
|                             | 93,000           |            | 93,000           |            | ספריית רוזין - מוס"ח                     | 852           | 9 |
|                             | 198,000          |            | 198,000          |            | ספריית בת ציון - מוס"ח                   | 853           | 1 |
|                             | 113,000          |            | 113,000          |            | ספריית נווה שרת - מוס"ח                  | 854           | 2 |
| 203,000                     | 203,000          |            | 203,000          |            | ספריית נווה אליעזר - מוס"ח               | 855           | 3 |
| 91,000                      | 71,000           |            | 71,000           |            | ספריית נווה עופר - מוס"ח                 | 856           | 4 |
|                             | 69,000           |            | 69,000           |            | ספריית בית רקע - מוס"ח                   | 857           | 5 |
| 248,000                     | 248,000          |            | 248,000          |            | ספריית בית דני - מוס"ח                   | 858           | 6 |
| 15,000                      | 15,000           |            | 15,000           |            | ספריית הדר יוסף - מוס"ח                  | 859           | 7 |
|                             | <b>178,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>218,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>סניפי הספריות במרכזים קהילתיים</b>    | <b>82313</b>  |   |
|                             | <b>163,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>203,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |   |
|                             | 92,000           | 1.0        | 113,000          | 1.0        | משכורת כוללת                             | 110           | 1 |
|                             | 7,000            |            | 15,000           |            | הוצאות נלוות                             | 120           | 3 |
|                             | 4,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                              | 124           | 7 |
|                             | 3,000            |            | 8,000            |            | הבראה                                    | 126           | 9 |
|                             | 2,000            |            | 15,000           |            | תשלומים מיוחדים                          | 130           | 5 |
|                             | 16,000           |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                          | 170           | 4 |
|                             | 40,000           |            | 53,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           | 6 |
|                             | 18,000           |            | 21,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           | 7 |
|                             | 22,000           |            | 32,000           |            | קופות גמל והשתלמות                       | 182           | 8 |
|                             | 6,000            |            | 7,000            |            | שעות נוספות רשומות                       | 310           | 7 |
|                             | <b>15,000</b>    |            | <b>15,000</b>    |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>       |               |   |
|                             | 15,000           |            | 15,000           |            | ספריית רמת ישראל - מוס"ח                 | 851           | 4 |
| <b>967,529</b>              | <b>1,181,000</b> | <b>2.5</b> | <b>1,246,000</b> | <b>2.5</b> | <b>ספריית מגדל שלום</b>                  | <b>8237</b>   |   |
| <b>561,311</b>              | <b>605,000</b>   | <b>2.5</b> | <b>646,000</b>   | <b>2.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |   |
| 277,892                     | 304,000          | 2.5        | 332,000          | 2.5        | משכורת כוללת                             | 110           | 4 |
| 95,340                      | 91,000           |            | 91,000           |            | הוצאות נלוות                             | 120           | 6 |
| 19,269                      | 19,000           |            | 23,000           |            | החזר הוצאות                              | 124           | 1 |
| 17,090                      | 18,000           |            | 18,000           |            | הבראה                                    | 126           | 3 |
| 58,981                      | 54,000           |            | 50,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           | 4 |
| 49,674                      | 52,000           |            | 51,000           |            | תשלומים מיוחדים                          | 130           | 8 |
| 126,700                     | 137,000          |            | 151,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           | 9 |
| 55,667                      | 65,000           |            | 69,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           | 1 |
| 71,033                      | 72,000           |            | 82,000           |            | קופות גמל והשתלמות                       | 182           | 2 |
| 11,705                      | 21,000           |            | 21,000           |            | שעות נוספות רשומות                       | 310           | 1 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>823 ספריות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                          |               |
| 406,218                     | 576,000    |        | 600,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 26,741                      | 22,000     |        | 22,000          |        | חשמל                                     | 435           |
| 1,908                       | 2,000      |        | 2,000           |        | צורכי משרד                               | 461           |
| 90,023                      | 157,000    |        | 181,000         |        | קבלן ניקיון                              | 751           |
|                             | 100,000    |        | 100,000         |        | פעולות תרבות                             | 781           |
| 287,546                     | 295,000    |        | 295,000         |        | תשלום למגדל שלום                         | 783           |
| 19,185,516                  | 20,865,000 | 52.0   | 22,145,000      | 53.0   | שער ציון בית אריאלה                      | 8238          |
| 2,102,615                   | 2,092,000  | 8.5    | 2,280,000       | 8.5    | הנהלה ושרותים מנהליים                    | 82381         |
| 1,945,237                   | 1,974,000  | 8.5    | 2,139,000       | 8.5    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 973,454                     | 1,009,000  | 8.5    | 1,100,000       | 8.5    | משכורת כוללת                             | 110           |
| 312,502                     | 327,000    |        | 340,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120           |
| 49,869                      | 49,000     |        | 57,000          |        | החזר הוצאות                              | 124           |
| 48,123                      | 52,000     |        | 54,000          |        | הבראה                                    | 126           |
| 214,510                     | 226,000    |        | 229,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           |
| 154,021                     | 155,000    |        | 169,000         |        | תשלומים מיוחדים                          | 130           |
| 422,744                     | 434,000    |        | 480,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           |
| 203,236                     | 214,000    |        | 233,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           |
| 219,508                     | 220,000    |        | 247,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182           |
| 82,516                      | 49,000     |        | 50,000          |        | שעות נוספות רשומות                       | 310           |
| 145,820                     | 106,000    |        | 129,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 47,317                      | 68,000     |        | 68,000          |        | הוצאות משרד                              | 460           |
| 46,245                      | 58,000     |        | 58,000          |        | צורכי משרד                               | 461           |
| 1,072                       | 10,000     |        | 10,000          |        | דואר                                     | 464           |
|                             | 4,000      |        | 4,000           |        | נסיעות ואש"ל                             | 510           |
| 13,250                      | 14,000     |        | 37,000          |        | גיבוש יחידתי                             | 522           |
| 13,890                      | 15,000     |        | 15,000          |        | כיבודים                                  | 610           |
| 67,446                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                          | 670           |
| 3,917                       | 5,000      |        | 5,000           |        | הוצאות מיוחדות                           | 680           |
| 11,558                      | 12,000     |        | 12,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                      |               |
| 11,558                      | 12,000     |        | 12,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                        | 932           |
| 4,647,988                   | 5,190,000  | 3.0    | 5,345,000       | 3.0    | משק ואחזקה                               | 82382         |
| 645,290                     | 685,000    | 3.0    | 717,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 303,592                     | 329,000    | 3.0    | 352,000         | 3.0    | משכורת כוללת                             | 110           |
| 112,227                     | 117,000    |        | 121,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120           |
| 15,874                      | 15,000     |        | 18,000          |        | החזר הוצאות                              | 124           |
| 15,989                      | 18,000     |        | 17,000          |        | הבראה                                    | 126           |
| 80,364                      | 84,000     |        | 86,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127           |
| 24,100                      | 24,000     |        | 20,000          |        | תשלומים מיוחדים                          | 130           |
| 152,811                     | 167,000    |        | 175,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180           |
| 65,007                      | 72,000     |        | 76,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>823 ספריות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                          |               |
| 87,804                      | 95,000            |             | 99,000            |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 9         |
| 33,138                      | 30,000            |             | 31,000            |             | שעות נוספות רשומות                       | 310 8         |
| 19,422                      | 18,000            |             | 18,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                      | 340 5         |
| <b>4,002,698</b>            | <b>4,505,000</b>  |             | <b>4,628,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 2,665,993                   | 2,959,000         |             | 3,020,000         |             | תחזוקת משרדים ומבנים                     | 430 6         |
| 90,179                      | 90,000            |             | 90,000            |             | מים                                      | 431 7         |
| 13,241                      | 15,000            |             | 15,000            |             | תחזוקת החצר והגן                         | 432 8         |
| 658,509                     | 744,000           |             | 744,000           |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי               | 434 1         |
| 1,164,695                   | 1,235,000         |             | 1,235,000         |             | חשמל                                     | 435 2         |
| 739,369                     | 875,000           |             | 936,000           |             | שמירה                                    | 437 4         |
| 19,292                      | 38,000            |             | 38,000            |             | חמרי עבודה                               | 720 4         |
| 1,317,413                   | 1,508,000         |             | 1,570,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות)    | 750 1         |
| 1,270,709                   | 1,476,000         |             | 1,522,000         |             | עבודה בקבלנות - נקיון                    | 751 2         |
| 46,704                      | 32,000            |             | 48,000            |             | עבודות כריכה וחיטוי                      | 753 4         |
| <b>8,304,877</b>            | <b>10,405,000</b> | <b>33.5</b> | <b>10,684,000</b> | <b>34.5</b> | <b>שירותי הספרייה</b>                    | <b>82383</b>  |
| <b>6,009,077</b>            | <b>6,478,000</b>  | <b>33.5</b> | <b>6,717,000</b>  | <b>34.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 3,297,478                   | 3,629,000         | 33.5        | 3,791,000         | 34.5        | משכורת כוללת                             | 110 7         |
| 740,330                     | 789,000           |             | 834,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120 9         |
| 191,016                     | 196,000           |             | 228,000           |             | החזר הוצאות                              | 124 4         |
| 176,815                     | 193,000           |             | 187,000           |             | הבראה                                    | 126 6         |
| 372,499                     | 400,000           |             | 419,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 7         |
| 419,616                     | 463,000           |             | 434,000           |             | תשלומים מיוחדים                          | 130 2         |
| 1,347,047                   | 1,531,000         |             | 1,591,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 3         |
| 586,716                     | 687,000           |             | 719,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 4         |
| 760,331                     | 844,000           |             | 872,000           |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 5         |
| 204,606                     | 66,000            |             | 67,000            |             | שעות נוספות רשומות                       | 310 4         |
| <b>677,787</b>              | <b>1,114,000</b>  |             | <b>1,454,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 4,511                       | 10,000            |             | 11,000            |             | הדרכה וכנסים                             | 521 4         |
| 604,247                     | 1,004,000         |             | 1,288,000         |             | עבודות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקב         | 750 6         |
| 421,437                     | 601,000           |             | 585,000           |             | שדרוג ואחזקת המחשוב בספרייה              | 751 7         |
| 9,722                       | 230,000           |             | 530,000           |             | ארועי תרבות                              | 753 9         |
| 173,088                     | 173,000           |             | 173,000           |             | שיווק בבית אריאלה                        | 756 3         |
| 34,029                      | 35,000            |             | 35,000            |             | ארכיון התאטרון                           | 781 4         |
| 35,000                      | 65,000            |             | 70,000            |             | ספריה וארכיון למחול                      | 782 5         |
|                             |                   |             | 50,000            |             | רכישות ועיתונים                          | 783 6         |
| <b>1,355,078</b>            | <b>2,813,000</b>  |             | <b>2,513,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>       |               |
| 7,680                       | 8,000             |             | 8,000             |             | חניית נכים-השתתפות לאחזקת החוף           | 841 8         |
| 100,000                     | 100,000           |             | 100,000           |             | פרויקטי אוספים והשאלה - מוס"ח            | 851 1         |
| 441,000                     | 646,000           |             | 646,000           |             | סלון עירוני ופעולות בקהילה - מוס"ח       | 852 2         |
| 806,398                     | 2,059,000         |             | 1,759,000         |             | ציוד ורכישות לספריה - מוס"ח              | 856 6         |
| <b>262,935</b>              |                   |             |                   |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>               |               |
| 262,935                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                          | 970 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>823 ספריות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                          |               |
| 4,130,036                   | 3,178,000  | 7.0    | 3,836,000       | 7.0    | פעולות תרבות בית אריאלה                  | 82384         |
| 1,316,656                   | 1,576,000  | 7.0    | 1,684,000       | 7.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות             |               |
| 751,895                     | 880,000    | 7.0    | 911,000         | 7.0    | משכורת כוללת                             | 110 3         |
| 147,742                     | 198,000    |        | 225,000         |        | הוצאות נלוות                             | 120 5         |
| 38,863                      | 42,000     |        | 52,000          |        | החזר הוצאות                              | 124 9         |
| 34,750                      | 39,000     |        | 42,000          |        | הבראה                                    | 126 2         |
| 74,129                      | 117,000    |        | 131,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 3         |
| 72,343                      | 73,000     |        | 91,000          |        | תשלומים מיוחדים                          | 130 7         |
| 324,408                     | 389,000    |        | 417,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 8         |
| 129,610                     | 165,000    |        | 178,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 9         |
| 194,798                     | 224,000    |        | 239,000         |        | קופות גמל והשתלמות                       | 182 1         |
| 20,268                      | 36,000     |        | 40,000          |        | שעות נוספות רשומות                       | 310 9         |
| 124,745                     | 15,000     |        | 15,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                   |               |
| 109,753                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                          | 670 3         |
| 14,992                      | 15,000     |        | 15,000          |        | הוצאות אחרות                             | 780 8         |
| 14,992                      | 15,000     |        | 15,000          |        | פעולות שיווק                             | 783 2         |
| 2,688,635                   | 1,587,000  |        | 2,137,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות              |               |
| 1,318,000                   | 587,000    |        | 637,000         |        | פעולות תרבות בבית אריאלה - מוס"ח         | 851 6         |
| 1,285,612                   | 1,000,000  |        | 1,500,000       |        | בית אריאלה אירועים ספרותיים - מוס"ח      | 852 7         |
| 85,023                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                          | 870 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                               |               |
| <b>170,208,641</b>          | <b>135,930,000</b> | <b>145.4</b> | <b>144,780,000</b> | <b>142.4</b> | <b>מרכזי קהילה</b>                            | <b>824</b>    |
| 36,389,222                  | 38,726,000         | 145.4        | 39,992,000         | 142.4        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                   | 1             |
|                             |                    |              |                    |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                   | 2             |
| 1,639,230                   | 1,584,000          |              | 1,828,000          |              | שעות נוספות רשומות                            | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                | 01            |
| 38,028,452                  | 40,310,000         | 145.4        | 41,820,000         | 142.4        | פרק א                                         |               |
| 866,681                     | 729,000            |              | 753,000            |              | אחזקת בניינים אספקה וציוד                     | 4             |
| 18,000                      | 18,000             |              | 118,000            |              | תחבורה ומנהלה                                 | 5             |
| 276,717                     | 308,000            |              | 318,000            |              | הוצאות כלליות                                 | 6             |
| 2,140,347                   | 2,507,000          |              | 2,439,000          |              | הוצאות אחרות                                  | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                | 02            |
| 3,301,745                   | 3,562,000          |              | 3,628,000          |              | פרק ב                                         |               |
| 128,905,220                 | 92,145,000         |              | 99,419,000         |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                     | 8             |
| 10,307                      | 12,000             |              | 12,000             |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                      | 9             |
| -37,083                     | -99,000            |              | -99,000            |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות              | 05            |
| <b>170,208,641</b>          | <b>135,930,000</b> | <b>145.4</b> | <b>144,780,000</b> | <b>142.4</b> | <b>רכוז פעולות</b>                            |               |
| 25,146,809                  | 32,078,000         |              | 34,060,000         | 1.0          | מרכזי קהילה ופעולות קהילה                     | 8241          |
| 15,496,693                  | 10,234,000         | 20.0         | 10,882,000         | 19.0         | מרכזי קהילה-צפון                              | 8242          |
| 14,636,692                  | 10,359,000         | 20.6         | 10,584,000         | 18.6         | מרכזי קהילה-צפון                              | 8243          |
| 29,333,955                  | 19,990,000         | 23.0         | 20,767,000         | 22.0         | מרכזי קהילה-דרום                              | 8244          |
| 24,229,846                  | 16,766,000         | 22.0         | 17,811,000         | 21.0         | מרכזי קהילה-דרום                              | 8245          |
| 8,547,306                   | 5,270,000          | 16.8         | 5,017,000          | 17.8         | מרכזי קהילה-מרכז                              | 8246          |
| 13,295,282                  | 6,734,000          | 21.0         | 7,493,000          | 21.0         | מרכזי קהילה-מרכז                              | 8247          |
| 8,183,949                   | 7,464,000          | 1.0          | 9,356,000          | 1.0          | מרכזי קהילה-מישלמה ליפו                       | 8248          |
| 31,338,109                  | 27,035,000         | 21.0         | 28,810,000         | 21.0         | מרכזי קהילה-מישלמה ליפו                       | 8249          |
| <b>25,146,809</b>           | <b>32,078,000</b>  |              | <b>34,060,000</b>  | <b>1.0</b>   | <b>מרכזי קהילה ופעולות קהילה</b>              | <b>8241</b>   |
| <b>3,042,224</b>            | <b>7,592,000</b>   |              | <b>7,418,000</b>   |              | <b>מרכזי קהילה - כללי</b>                     | <b>82411</b>  |
| <b>7,576</b>                | <b>71,000</b>      |              | <b>186,000</b>     |              | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             | 9,000              |              | 23,000             |              | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
|                             | 9,000              |              | 23,000             |              | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 6,600                       | 49,000             |              | 150,000            |              | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| 976                         | 13,000             |              | 13,000             |              | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 1         |
| <b>842,743</b>              | <b>610,000</b>     |              | <b>622,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 592,215                     | 320,000            |              | 332,000            |              | שכר דירה                                      | 411 8         |
| 250,528                     | 270,000            |              | 270,000            |              | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                 | 693 5         |
|                             | 20,000             |              | 20,000             |              | פעולות תרבות וחברה                            | 782 5         |
| <b>2,191,905</b>            | <b>6,911,000</b>   |              | <b>6,610,000</b>   |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 415,000                     | 415,000            |              | 415,000            |              | הנחות לנזקקים-חוגים במ' קהילתיים              | 820 3         |
| 10,000                      | 10,000             |              | 10,000             |              | פרויקט עמיתים - חב' למוס"ח                    | 853 3         |
|                             | 1,480,000          |              | 1,480,000          |              | עתודה לקייטנות-מוס"ח                          | 854 4         |
| 113,710                     | 136,000            |              | 135,000            |              | קייטנות-חב' מוס"ח                             | 855 5         |
| 1,388,000                   | 1,460,000          |              | 1,460,000          |              | שילוב בחוגים - מוסדות חינוך                   | 857 7         |
| 90,000                      | 90,000             |              | 90,000             |              | משפחות עצמאיות - חב' למוס"ח                   | 858 8         |
|                             | 3,295,000          |              | 2,995,000          |              | עתודה למוסדות קנו"ס-מוס"ח                     | 859 9         |
| 150,195                     |                    |              |                    |              | סעיף שאינו חוזר                               | 870 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                               |               |
| 25,000                      | 25,000            |        | 25,000            |        | תקורת קרן ת"א - תרומות קטנות במוס"ח           | 881 7         |
| <b>17,041,270</b>           | <b>18,218,000</b> |        | <b>18,150,000</b> |        | <b>פעולות קהילה</b>                           | <b>82412</b>  |
| <b>306,271</b>              | <b>524,000</b>    |        | <b>456,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 10,333                      | 255,000           |        | 255,000           |        | פעולות בקהילה                                 | 781 9         |
| 8,219                       | 60,000            |        | 34,000            |        | פעולות בקהילה - אגף צפון                      | 782 1         |
| 48,308                      | 100,000           |        | 76,000            |        | פעולות בקהילה - אגף דרום                      | 783 2         |
| 239,411                     | 109,000           |        | 91,000            |        | פעולות בקהילה - אגף מרכז                      | 784 3         |
| <b>16,734,999</b>           | <b>17,694,000</b> |        | <b>17,694,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 728,999                     | 11,350,000        |        | 11,350,000        |        | פעולות בקהילה כללי-חב' מוס"ח                  | 851 6         |
| 6,290,000                   | 1,180,000         |        | 1,180,000         |        | פעולות בקהילה אגף צפון-חב' מוס"ח              | 852 7         |
| 5,506,000                   | 1,601,000         |        | 1,601,000         |        | פעולות בקהילה אגף דרום-חב' מוס"ח              | 853 8         |
| 4,181,000                   | 1,355,000         |        | 1,355,000         |        | פעולות בקהילה אגף מרכז-חב' מוס"ח              | 854 9         |
| 29,000                      |                   |        |                   |        | פעולות בקהילה בהובלת אגף מרכז *               | 857 3         |
|                             | 2,208,000         |        | 2,208,000         |        | יום העצמאות ארועי קהילה - מוס"ח               | 858 4         |
| <b>2,187,847</b>            | <b>2,885,000</b>  |        | <b>2,885,000</b>  |        | <b>פעולות קהילה נוספות</b>                    | <b>82413</b>  |
| <b>932,097</b>              | <b>980,000</b>    |        | <b>980,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 932,097                     | 980,000           |        | 980,000           |        | הוצאות אחרות                                  | 780 4         |
|                             | 100,000           |        | 100,000           |        | קהילת העסקים                                  | 781 5         |
| 381,399                     | 317,000           |        | 317,000           |        | הפעלת משחקייה בבית העירייה                    | 787 2         |
| 550,698                     | 563,000           |        | 563,000           |        | פעילות לגיל השלישי וקבלות שבת                 | 788 3         |
| <b>1,255,750</b>            | <b>1,905,000</b>  |        | <b>1,905,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
|                             | 520,000           |        | 520,000           |        | סלתא - החב' למוס"ח                            | 852 3         |
| 405,000                     | 405,000           |        | 405,000           |        | פעולות וחוגי ספורט ימי - החב' למוס"ח          | 853 4         |
| 1,750                       | 900,000           |        | 900,000           |        | קהילת העסקים - מוס"ח                          | 854 5         |
| 500,000                     | 10,000            |        | 10,000            |        | קהילת העסקים צפון - מוס"ח                     | 855 6         |
| 73,000                      | 10,000            |        | 10,000            |        | קהילת העסקים דרום - מוס"ח                     | 856 7         |
| 130,000                     | 10,000            |        | 10,000            |        | קהילת העסקים מרכז - מוס"ח                     | 857 8         |
|                             | 50,000            |        | 50,000            |        | עתודה לפרויקטי משרד התרבות - מוסח             | 859 1         |
| 146,000                     |                   |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                               | 870 5         |
| <b>585,000</b>              | <b>1,150,000</b>  |        | <b>1,150,000</b>  |        | <b>פעולות קהילה נוספות</b>                    | <b>82414</b>  |
| <b>585,000</b>              | <b>1,150,000</b>  |        | <b>1,150,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
|                             | 650,000           |        | 650,000           |        | מעורבות בקהילה - מוס"ח                        | 857 4         |
| 585,000                     | 500,000           |        | 500,000           |        | לימודי שחיה ר. הספורט - מוס"ח                 | 858 5         |
| <b>26,000</b>               | <b>26,000</b>     |        | <b>376,000</b>    |        | <b>פעולות קהילה נוספות צפון</b>               | <b>82415</b>  |
| <b>26,000</b>               | <b>26,000</b>     |        | <b>376,000</b>    |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
|                             |                   |        | 200,000           |        | פעילות קהילתית בגן הפרפרים- מוס"ח             | 851 3         |
|                             |                   |        | 150,000           |        | פעילות קהילתית כוכב הצפון- מוס"ח              | 852 4         |
| 26,000                      | 26,000            |        | 26,000            |        | קשר/קורס עם תושבים אגף צפון-מוס"ח             | 853 5         |
|                             |                   |        | <b>1,554,000</b>  |        | <b>פעולות מחלקת תכנון ופיתוח קהילתי</b>       | <b>82416</b>  |
|                             |                   |        | <b>1,554,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
|                             |                   |        | 40,000            |        | מ. אמנויות הבמה יפו - מוס"ח                   | 851 8         |
|                             |                   |        | 419,000           |        | אירועי אמנויות קהילתיים - מוס"ח               | 852 9         |
|                             |                   |        | 97,000            |        | סדנאות ומצויינות במוזיקה - מוס"ח              | 853 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                               |               |
|                             |                   |             | 414,000           |             | מודל מוזיקלי יישובי - מוס"ח                   | 854 2         |
|                             |                   |             | 119,000           |             | ניהול פרויקטים - מוס"ח                        | 855 3         |
|                             |                   |             | 151,000           |             | סתיו תיאטרוני - מוס"ח                         | 856 4         |
|                             |                   |             | 314,000           |             | פעולות תרבות וחברה - מוס"ח                    | 857 5         |
| <b>1,126,000</b>            | <b>1,041,000</b>  |             | <b>1,041,000</b>  |             | <b>פעולות קהילה נוספות מרכז</b>               | <b>82417</b>  |
| <b>1,126,000</b>            | <b>1,041,000</b>  |             | <b>1,041,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 625,000                     | 625,000           |             | 625,000           |             | המרכזייה - באמצעות מוס"ח                      | 852 5         |
| 26,000                      | 26,000            |             | 26,000            |             | קשר/קורס עם תושבים אגף מרכז-מוס"ח             | 853 6         |
| 385,000                     | 300,000           |             | 300,000           |             | סלון דובנוב וגינת ארלוזורוב - מוס"ח           | 854 7         |
| 90,000                      | 90,000            |             | 90,000            |             | פעילות באולם פומביתא-מוס"ח                    | 855 8         |
| <b>1,138,468</b>            | <b>1,166,000</b>  |             | <b>1,486,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>פעולות קהילה נוספות דרום</b>               | <b>82419</b>  |
|                             |                   |             | <b>320,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             |                   |             | 184,000           | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110 2         |
|                             |                   |             | 40,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120 4         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124 8         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | הבראה                                         | 126 1         |
|                             |                   |             | 20,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 2         |
|                             |                   |             | 6,000             |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 6         |
|                             |                   |             | 77,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 7         |
|                             |                   |             | 34,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 8         |
|                             |                   |             | 43,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 9         |
|                             |                   |             | 13,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 8         |
| <b>1,138,468</b>            | <b>1,166,000</b>  |             | <b>1,166,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 665,000                     | 640,000           |             | 640,000           |             | הפעלת מרכז קהילתי גן התקווה - מוס"ח           | 851 5         |
| 300,000                     | 300,000           |             | 300,000           |             | קידום מורשת ומסורת - החב' למוס"ח              | 852 6         |
|                             | 26,000            |             | 26,000            |             | קשר/קורס עם תושבים אגף דרום-מוס"ח             | 853 7         |
| 173,468                     | 200,000           |             | 200,000           |             | סדר פסח-מוס"ח                                 | 855 9         |
| <b>15,496,693</b>           | <b>10,234,000</b> | <b>20.0</b> | <b>10,882,000</b> | <b>19.0</b> | <b>מרכזי קהילה-צפון</b>                       | <b>8242</b>   |
| <b>418,000</b>              | <b>69,000</b>     | <b>1.0</b>  | <b>78,000</b>     | <b>1.0</b>  | <b>בריכת רמת אביב</b>                         | <b>82421</b>  |
|                             | <b>376,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>385,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             | 187,000           | 1.0         | 219,000           | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110 4         |
|                             | 77,000            |             | 57,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120 6         |
|                             | 11,000            |             | 6,000             |             | החזר הוצאות                                   | 124 1         |
|                             | 11,000            |             | 6,000             |             | הבראה                                         | 126 3         |
|                             | 55,000            |             | 45,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 4         |
|                             | 7,000             |             | 1,000             |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 8         |
|                             | 91,000            |             | 94,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 9         |
|                             | 40,000            |             | 41,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 1         |
|                             | 51,000            |             | 53,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 2         |
|                             | 14,000            |             | 14,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 1         |
| <b>418,000</b>              | <b>-307,000</b>   |             | <b>-307,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 36,000                      | 36,000            |             | 36,000            |             | תחרות ע"ש שלג-חב' למוסדות חינוך               | 851 7         |
| 682,000                     | -43,000           |             | -43,000           |             | בריכה לימודית רמת אביב - חב' למוס"ח           | 852 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| -300,000                    | -300,000         |            | -300,000         |            | בררכת רמת אביב-החזר משתמשים-מוסח              | 852/01 9      |
| <b>2,338,050</b>            | <b>1,356,000</b> | <b>3.4</b> | <b>1,389,000</b> | <b>3.4</b> | <b>קאנטרי ל'</b>                              | <b>82422</b>  |
| <b>960,050</b>              | <b>1,006,000</b> | <b>3.4</b> | <b>1,039,000</b> | <b>3.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 484,592                     | 508,000          | 3.4        | 528,000          | 3.4        | משכורת כוללת                                  | 110 9         |
| 163,483                     | 160,000          |            | 159,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 2         |
| 20,210                      | 20,000           |            | 22,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 6         |
| 19,211                      | 21,000           |            | 20,000           |            | הבראה                                         | 126 8         |
| 124,062                     | 119,000          |            | 117,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 9         |
| 43,870                      | 45,000           |            | 58,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 4         |
| 226,156                     | 237,000          |            | 242,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 5         |
| 100,301                     | 107,000          |            | 112,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 6         |
| 125,855                     | 130,000          |            | 130,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 7         |
| 24,206                      | 41,000           |            | 34,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 6         |
| 17,743                      | 15,000           |            | 18,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 3         |
| <b>1,378,000</b>            | <b>350,000</b>   |            | <b>350,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,378,000                   | 350,000          |            | 350,000          |            | קאנטרי ל' - מוסדות חינוך                      | 851 3         |
| <b>1,725,151</b>            | <b>1,206,000</b> | <b>1.8</b> | <b>1,195,000</b> | <b>1.8</b> | <b>בית השחמט ע"ש סול וסיסי מרק</b>            | <b>82423</b>  |
| <b>961,151</b>              | <b>582,000</b>   | <b>1.8</b> | <b>571,000</b>   | <b>1.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 596,030                     | 335,000          | 1.8        | 339,000          | 1.8        | משכורת כוללת                                  | 110 5         |
| 130,631                     | 80,000           |            | 72,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 7         |
| 19,893                      | 17,000           |            | 12,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 2         |
| 16,975                      | 14,000           |            | 10,000           |            | הבראה                                         | 126 4         |
| 93,763                      | 49,000           |            | 50,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 5         |
| 51,946                      | 46,000           |            | 27,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 9         |
| 173,680                     | 117,000          |            | 129,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 1         |
| 87,551                      | 68,000           |            | 62,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 2         |
| 86,129                      | 49,000           |            | 67,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 3         |
| 8,864                       | 4,000            |            | 4,000            |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 2         |
| <b>764,000</b>              | <b>624,000</b>   |            | <b>624,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 764,000                     | 624,000          |            | 624,000          |            | הפעלת בית השחמט - חב' למוס"ח                  | 851 8         |
| <b>1,050,626</b>            | <b>948,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>978,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>מרכז קהילתי צוקי אביב</b>                  | <b>82424</b>  |
| <b>263,626</b>              | <b>348,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>378,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 159,298                     | 171,000          | 1.0        | 212,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                  | 110 1         |
| 30,108                      | 77,000           |            | 58,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 3         |
| 4,330                       | 6,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                                   | 124 7         |
| 1,401                       | 9,000            |            | 7,000            |            | הבראה                                         | 126 9         |
| 24,377                      | 62,000           |            | 44,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 1         |
| 67,899                      | 86,000           |            | 94,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 6         |
| 27,225                      | 36,000           |            | 40,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 7         |
| 40,674                      | 50,000           |            | 54,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 8         |
| 6,321                       | 14,000           |            | 14,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 787,000                     | 600,000    |        | 600,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 787,000                     | 600,000    |        | 600,000         |        | פרוייקטים והפעלה - חב' מוס"ח                  | 850 3         |
| 787,000                     | 600,000    |        | 600,000         |        | מרכז קהילתי צוקי אביב - חב' מוס"ח             | 851 4         |
| 1,030,000                   | 1,252,000  | 2.0    | 1,564,000       | 2.0    | מרכז קהילתי גלילות                            | 82425         |
|                             | 533,000    | 2.0    | 845,000         | 2.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
|                             | 267,000    | 2.0    | 411,000         | 2.0    | משכורת כוללת                                  | 110 6         |
|                             | 108,000    |        | 208,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 8         |
|                             | 15,000     |        | 16,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 3         |
|                             | 15,000     |        | 17,000          |        | הבראה                                         | 126 5         |
|                             | 78,000     |        | 175,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 6         |
|                             | 9,000      |        | 10,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 1         |
|                             | 128,000    |        | 195,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 2         |
|                             | 56,000     |        | 91,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 3         |
|                             | 72,000     |        | 104,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 4         |
|                             | 21,000     |        | 21,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 3         |
| 1,030,000                   | 719,000    |        | 719,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 1,030,000                   | 719,000    |        | 719,000         |        | גלילות- הפעלת מרכז קהילתי מוס"ח               | 851 9         |
| 2,555,823                   | 669,000    | 5.0    | 757,000         | 5.0    | מרכז קהילתי רוזין וקאנטרי ג'                  | 82426         |
| 1,462,823                   | 1,312,000  | 5.0    | 1,400,000       | 5.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 734,499                     | 622,000    | 5.0    | 661,000         | 5.0    | משכורת כוללת                                  | 110 2         |
| 248,484                     | 263,000    |        | 274,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 4         |
| 37,914                      | 31,000     |        | 31,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 8         |
| 33,374                      | 32,000     |        | 27,000          |        | הבראה                                         | 126 1         |
| 177,196                     | 200,000    |        | 216,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 2         |
| 47,683                      | 43,000     |        | 56,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 6         |
| 343,304                     | 308,000    |        | 330,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 7         |
| 148,349                     | 128,000    |        | 150,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 8         |
| 194,955                     | 180,000    |        | 180,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 9         |
| 73,606                      | 61,000     |        | 64,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 8         |
| 15,247                      | 15,000     |        | 15,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 5         |
| 1,093,000                   | -643,000   |        | -643,000        |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 383,000                     | 49,000     |        | 49,000          |        | הפעלת מרכז קהילתי חב' מוסדת חינוך             | 851 5         |
| 133,000                     | 40,000     |        | 40,000          |        | רוזין-הפעלת הסיפרייה-חב' מוס"ח                | 856 1         |
| 577,000                     | -732,000   |        | -732,000        |        | קאנטרי ג' - חב' מוסדות חינוך                  | 859 4         |
| 2,069,429                   | 1,465,000  | 4.8    | 1,536,000       | 3.8    | מרכז קהילתי רמת אביב                          | 82427         |
| 1,112,527                   | 1,188,000  | 4.8    | 1,029,000       | 3.8    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 586,807                     | 636,000    | 4.8    | 543,000         | 3.8    | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 170,026                     | 168,000    |        | 169,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 29,689                      | 29,000     |        | 28,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 29,093                      | 33,000     |        | 22,000          |        | הבראה                                         | 126 6         |
| 111,244                     | 106,000    |        | 119,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                               |               |   |
| 50,616                      | 52,000            |             | 31,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130           | 2 |
| 265,316                     | 290,000           |             | 259,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           | 3 |
| 112,476                     | 125,000           |             | 108,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           | 4 |
| 152,840                     | 165,000           |             | 151,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           | 5 |
| 39,762                      | 42,000            |             | 27,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           | 4 |
| <b>956,902</b>              | <b>277,000</b>    |             | <b>507,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 757,000                     | 256,000           |             | 486,000           |             | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851           | 1 |
| 120,000                     | 21,000            |             | 21,000            |             | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853           | 3 |
| 79,902                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                               | 870           | 4 |
| <b>911,000</b>              | <b>662,000</b>    |             | <b>662,000</b>    |             | <b>א. מלמדות ומרכזי ספורט-צפון</b>            | <b>82428</b>  |   |
| <b>911,000</b>              | <b>662,000</b>    |             | <b>662,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 128,000                     | 1,000             |             | 1,000             |             | מרכז ספורט - אליאנס - חב' למוס'               | 852           | 7 |
| 247,000                     | 151,000           |             | 151,000           |             | מרכז ספורט ע"ש אלון רונן-מוס"ח                | 853           | 8 |
| 536,000                     | 510,000           |             | 510,000           |             | פעילות בחוף תל ברוך - מוס"ח                   | 855           | 1 |
| <b>3,398,614</b>            | <b>2,607,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>2,723,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>מרכז דניאל לחתירה</b>                      | <b>82429</b>  |   |
| <b>196,614</b>              | <b>358,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>474,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |   |
| 77,606                      | 204,000           | 1.0         | 305,000           | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110           | 8 |
| 24,051                      | 43,000            |             | 59,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120           | 1 |
| 2,405                       | 3,000             |             | 4,000             |             | החזר הוצאות                                   | 124           | 5 |
| 6,299                       | 6,000             |             | 7,000             |             | הבראה                                         | 126           | 7 |
| 15,347                      | 34,000            |             | 48,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           | 8 |
| 94,132                      | 109,000           |             | 108,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           | 4 |
| 38,204                      | 35,000            |             | 51,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           | 5 |
| 55,928                      | 74,000            |             | 57,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           | 6 |
| 825                         | 1,000             |             | 1,000             |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           | 5 |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                           | 340           | 2 |
| <b>3,202,000</b>            | <b>2,249,000</b>  |             | <b>2,249,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 3,202,000                   | 2,249,000         |             | 2,249,000         |             | מרכז דניאל לחתירה - מוס"ח                     | 851           | 2 |
| <b>14,636,692</b>           | <b>10,359,000</b> | <b>20.6</b> | <b>10,584,000</b> | <b>18.6</b> | <b>מרכזי קהילה-צפון</b>                       | <b>8243</b>   |   |
| <b>3,376,538</b>            | <b>2,458,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>2,391,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>מרכז קהילתי בית פרנקפורט</b>               | <b>82431</b>  |   |
| <b>1,639,538</b>            | <b>1,518,000</b>  | <b>6.0</b>  | <b>1,104,000</b>  | <b>4.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |   |
| 894,610                     | 825,000           | 6.0         | 621,000           | 4.0         | משכורת כוללת                                  | 110           | 1 |
| 247,301                     | 226,000           |             | 154,000           |             | הוצאות נלוות                                  | 120           | 3 |
| 42,576                      | 36,000            |             | 23,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124           | 7 |
| 49,156                      | 51,000            |             | 44,000            |             | הבראה                                         | 126           | 9 |
| 155,569                     | 139,000           |             | 87,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           | 1 |
| 102,175                     | 95,000            |             | 65,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130           | 5 |
| 370,174                     | 357,000           |             | 255,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           | 6 |
| 160,424                     | 163,000           |             | 119,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           | 7 |
| 209,750                     | 194,000           |             | 136,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           | 8 |
| 25,278                      | 15,000            |             | 9,000             |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           | 7 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 1,737,000                   | 940,000    |        | 1,287,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 862,000                     | 340,000    |        | 505,000         |        | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 4         |
| 732,000                     | 472,000    |        | 654,000         |        | ספורט/הדר אפקה-מוס"ח                          | 853 6         |
| 60,000                      | 45,000     |        | 45,000          |        | סיפרייה-חב' מוסדות חינוך                      | 856 9         |
| 83,000                      | 83,000     |        | 83,000          |        | מועדון לגיל השלישי-חב' מוס"ח                  | 857 1         |
| 1,647,982                   | 979,000    | 3.0    | 1,000,000       | 3.0    | מרכז קהילתי צהלה                              | 82432         |
| 984,982                     | 774,000    | 3.0    | 795,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 568,390                     | 413,000    | 3.0    | 422,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 6         |
| 159,745                     | 132,000    |        | 133,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 8         |
| 24,330                      | 18,000     |        | 18,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 3         |
| 25,045                      | 22,000     |        | 22,000          |        | הבראה                                         | 126 5         |
| 110,370                     | 92,000     |        | 93,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 6         |
| 18,204                      | 12,000     |        | 12,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 1         |
| 227,013                     | 192,000    |        | 202,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 2         |
| 91,138                      | 80,000     |        | 83,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 3         |
| 135,875                     | 112,000    |        | 119,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 4         |
| 11,630                      | 25,000     |        | 26,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 3         |
| 663,000                     | 205,000    |        | 205,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 660,000                     | 202,000    |        | 202,000         |        | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 9         |
| 3,000                       | 3,000      |        | 3,000           |        | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853 2         |
| 4,546,494                   | 2,315,000  | 3.6    | 2,072,000       | 3.6    | מרכז קהילתי נוה שרת                           | 82433         |
| 1,179,494                   | 1,032,000  | 3.6    | 1,069,000       | 3.6    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 617,675                     | 482,000    | 3.6    | 493,000         | 3.6    | משכורת כוללת                                  | 110 2         |
| 173,111                     | 232,000    |        | 235,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 4         |
| 32,457                      | 24,000     |        | 24,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 8         |
| 26,832                      | 24,000     |        | 24,000          |        | הבראה                                         | 126 1         |
| 113,822                     | 184,000    |        | 187,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 2         |
| 37,634                      | 21,000     |        | 21,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 6         |
| 282,561                     | 252,000    |        | 262,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 7         |
| 116,549                     | 106,000    |        | 113,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 8         |
| 166,012                     | 146,000    |        | 149,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 9         |
| 54,277                      | 36,000     |        | 44,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 8         |
| 14,236                      | 9,000      |        | 14,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 5         |
| 3,367,000                   | 1,283,000  |        | 1,003,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 1,241,000                   | 489,000    |        | 509,000         |        | הפעלת מרכז קהילתי - חב' מוס"ח                 | 851 5         |
| 592,000                     | 398,000    |        | 398,000         |        | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852 6         |
| 1,375,000                   | 350,000    |        | 50,000          |        | הפעלת הבריכה - חב' למוסדות חינוך              | 855 9         |
| 159,000                     | 46,000     |        | 46,000          |        | הפעלת הספרייה - חב' למוסדות חינוך             | 856 1         |
| 1,719,566                   | 1,401,000  | 3.0    | 1,460,000       | 3.0    | מרכז קהילתי בית קמחי                          | 82434         |
| 767,566                     | 790,000    | 3.0    | 849,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 392,622                     | 426,000    | 3.0    | 440,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 137,967                     | 140,000          |            | 155,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 16,994                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 18,896                      | 20,000           |            | 20,000           |            | הבראה                                         | 126 6         |
| 102,077                     | 103,000          |            | 115,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 12,512                      | 13,000           |            | 25,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 2         |
| 188,726                     | 199,000          |            | 217,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 79,460                      | 82,000           |            | 89,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 109,266                     | 117,000          |            | 128,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
| 35,739                      | 12,000           |            | 12,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| <b>952,000</b>              | <b>611,000</b>   |            | <b>611,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 452,000                     | 161,000          |            | 161,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 1         |
| 500,000                     | 450,000          |            | 450,000          |            | שלוחת נמירובר קמחי - מוסח                     | 852 2         |
| <b>1,196,000</b>            | <b>1,603,000</b> | <b>2.0</b> | <b>1,655,000</b> | <b>2.0</b> | <b>קאנטרי נאות אפקה</b>                       | <b>82435</b>  |
|                             | <b>548,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>600,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             | 273,000          | 2.0        | 319,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                  | 110 3         |
|                             | 112,000          |            | 112,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 5         |
|                             | 16,000           |            | 12,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 9         |
|                             | 16,000           |            | 11,000           |            | הבראה                                         | 126 2         |
|                             | 80,000           |            | 89,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 3         |
|                             | 10,000           |            | 4,000            |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 7         |
|                             | 132,000          |            | 144,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 8         |
|                             | 58,000           |            | 64,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 9         |
|                             | 74,000           |            | 80,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 1         |
|                             | 21,000           |            | 21,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 9         |
| <b>1,196,000</b>            | <b>1,055,000</b> |            | <b>1,055,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,196,000                   | 1,055,000        |            | 1,055,000        |            | הפעלת קאנטרי נאות אפקה- מוס"ח                 | 851 6         |
| <b>1,488,000</b>            | <b>898,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>1,294,000</b> | <b>2.0</b> | <b>קאנטרי צהלה</b>                            | <b>82436</b>  |
|                             | <b>548,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>594,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             | 273,000          | 2.0        | 336,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                  | 110 8         |
|                             | 112,000          |            | 90,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 1         |
|                             | 16,000           |            | 12,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 5         |
|                             | 16,000           |            | 11,000           |            | הבראה                                         | 126 7         |
|                             | 80,000           |            | 67,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 8         |
|                             | 10,000           |            | 4,000            |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 3         |
|                             | 132,000          |            | 143,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 4         |
|                             | 58,000           |            | 63,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 5         |
|                             | 74,000           |            | 80,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 6         |
|                             | 21,000           |            | 21,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 5         |
| <b>1,488,000</b>            | <b>350,000</b>   |            | <b>700,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,488,000                   | 350,000          |            | 700,000          |            | הפעלת קאנטרי צהלה- מוס"ח                      | 851 2         |
| <b>662,112</b>              | <b>705,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>712,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>מרכזים לגיל השלישי - צפון</b>              | <b>82439</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 213,112                     | 385,000    | 1.0    | 392,000         | 1.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 228,227                     | 199,000    | 1.0    | 203,000         | 1.0    | משכורת כוללת                                  | 110 5         |
| 9,052                       | 44,000     |        | 44,000          |        | הוצאות נלוות                                  | 120 7         |
| 2,343                       | 7,000      |        | 7,000           |        | החזר הוצאות                                   | 124 2         |
|                             | 7,000      |        | 7,000           |        | הבראה                                         | 126 4         |
| 6,709                       | 30,000     |        | 30,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 5         |
| 22,103                      | 45,000     |        | 46,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 9         |
| -47,396                     | 95,000     |        | 97,000          |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 1         |
| 14,997                      | 40,000     |        | 41,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 2         |
| -62,393                     | 55,000     |        | 56,000          |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 3         |
| 1,126                       | 2,000      |        | 2,000           |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 2         |
| 449,000                     | 320,000    |        | 320,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 449,000                     | 320,000    |        | 320,000         |        | מרכז רב שרותים קוסאר-מוס"ח                    | 851 8         |
| 29,333,955                  | 19,990,000 | 23.0   | 20,767,000      | 22.0   | מרכזי קהילה-דרום                              | 8244          |
| 9,632,322                   | 7,235,000  | 4.0    | 7,289,000       | 3.0    | מרכז קהילתי בית דני מושביץ                    | 82441         |
| 1,243,322                   | 1,256,000  | 4.0    | 820,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 660,312                     | 683,000    | 4.0    | 431,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 169,401                     | 167,000    |        | 96,000          |        | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 23,413                      | 22,000     |        | 11,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 23,692                      | 23,000     |        | 9,000           |        | הבראה                                         | 126 6         |
| 122,296                     | 122,000    |        | 76,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 22,231                      | 26,000     |        | 24,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 2         |
| 310,371                     | 318,000    |        | 209,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 129,005                     | 129,000    |        | 86,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 181,366                     | 189,000    |        | 123,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
| 49,957                      | 30,000     |        | 27,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| 31,050                      | 32,000     |        | 33,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 1         |
| 8,389,000                   | 5,979,000  |        | 6,469,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 4,724,000                   | 2,562,000  |        | 2,692,000       |        | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 1         |
| 543,000                     | 343,000    |        | 343,000         |        | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852 2         |
| 1,410,000                   | 1,410,000  |        | 1,410,000       |        | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853 3         |
| 748,000                     | 748,000    |        | 748,000         |        | מרכז למידה-בי"ס לכדורגל-מוס"ח                 | 854 4         |
| 430,000                     | 382,000    |        | 382,000         |        | הפעלת הבריכה - חב' למוסדות חינוך              | 855 5         |
|                             |            |        | 360,000         |        | מרכז טכנולוגי תיק טק- מוס"ח                   | 856 6         |
| 439,000                     | 439,000    |        | 439,000         |        | מועדון לגיל השלישי - חב' מוס"ח                | 857 7         |
| 95,000                      | 95,000     |        | 95,000          |        | תפעול שבט בית דני - מוסח                      | 859 9         |
| 2,720,684                   | 2,084,000  | 3.0    | 1,695,000       | 3.0    | קאנטרי עליה                                   | 82442         |
| 883,684                     | 884,000    | 3.0    | 995,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 426,637                     | 447,000    | 3.0    | 503,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 3         |
| 150,557                     | 154,000    |        | 152,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 5         |
| 16,932                      | 17,000     |        | 19,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 9         |
| 16,958                      | 18,000     |        | 18,000          |        | הבראה                                         | 126 2         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 116,667                     | 119,000          |            | 115,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 3         |
| 17,868                      | 17,000           |            | 32,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 7         |
| 215,616                     | 217,000          |            | 247,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 8         |
| 94,202                      | 93,000           |            | 105,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 9         |
| 121,414                     | 124,000          |            | 142,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 1         |
| 58,456                      | 15,000           |            | 26,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 9         |
| 14,550                      | 34,000           |            | 35,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 6         |
| <b>1,837,000</b>            | <b>1,200,000</b> |            | <b>700,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,837,000                   | 1,200,000        |            | 700,000          |            | הפעלת קאנטרי עליה - מוס"ח                     | 851 6         |
| <b>4,082,161</b>            | <b>3,199,000</b> | <b>3.0</b> | <b>3,429,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי נוה אליעזר</b>                 | <b>82443</b>  |
| <b>950,184</b>              | <b>897,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>927,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 488,696                     | 441,000          | 3.0        | 457,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 8         |
| 169,002                     | 178,000          |            | 144,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 1         |
| 22,552                      | 19,000           |            | 19,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 5         |
| 22,652                      | 21,000           |            | 22,000           |            | הבראה                                         | 126 7         |
| 123,798                     | 138,000          |            | 103,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 8         |
| 35,705                      | 31,000           |            | 41,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 3         |
| 229,729                     | 218,000          |            | 255,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 4         |
| 96,404                      | 95,000           |            | 94,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 5         |
| 133,325                     | 123,000          |            | 161,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 6         |
| 27,052                      | 29,000           |            | 30,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 5         |
| <b>3,131,977</b>            | <b>2,302,000</b> |            | <b>2,502,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 2,091,000                   | 1,519,000        |            | 1,719,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 2         |
| 544,000                     | 433,000          |            | 433,000          |            | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852 3         |
| 263,000                     | 149,000          |            | 149,000          |            | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853 4         |
| 133,977                     | 101,000          |            | 101,000          |            | גלריה קו 16 - מוס"ח                           | 857 8         |
| 100,000                     | 100,000          |            | 100,000          |            | שלוחת רמת הטייסים-מוס"ח                       | 859 1         |
| <b>1,607,997</b>            | <b>1,332,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,406,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי הבית לאמנות יד אליהו</b>       | <b>82444</b>  |
| <b>685,997</b>              | <b>732,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>806,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 398,432                     | 420,000          | 3.0        | 437,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 4         |
| 99,272                      | 101,000          |            | 129,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 6         |
| 17,197                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 1         |
| 17,084                      | 17,000           |            | 19,000           |            | הבראה                                         | 126 3         |
| 64,991                      | 67,000           |            | 90,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 4         |
| 5,608                       | 5,000            |            | 15,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 8         |
| 173,032                     | 185,000          |            | 204,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 9         |
| 68,351                      | 76,000           |            | 84,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 1         |
| 104,681                     | 109,000          |            | 120,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 2         |
| 9,653                       | 20,000           |            | 20,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 1         |
|                             | 1,000            |            | 1,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 7         |
| <b>922,000</b>              | <b>600,000</b>   |            | <b>600,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 922,000                     | 600,000          |            | 600,000          |            | הבית לאמנות יד אליהו - מוס"ח                  | 851 7         |
| <b>2,263,229</b>            | <b>48,000</b>    | <b>3.0</b> | <b>142,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>קאנטרי מגדלי ת"א כולל איילון</b>           | <b>82445</b>  |
| <b>772,229</b>              | <b>807,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>901,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 397,711                     | 423,000          | 3.0        | 465,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 9         |
| 133,595                     | 115,000          |            | 130,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 2         |
| 16,293                      | 16,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 6         |
| 18,411                      | 19,000           |            | 19,000           |            | הבראה                                         | 126 8         |
| 98,891                      | 80,000           |            | 91,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 9         |
| 6,575                       | 7,000            |            | 20,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 4         |
| 188,294                     | 198,000          |            | 221,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 5         |
| 79,652                      | 85,000           |            | 95,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 6         |
| 108,642                     | 113,000          |            | 126,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 7         |
| 32,175                      | 48,000           |            | 49,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 6         |
| 13,879                      | 16,000           |            | 16,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 3         |
| <b>1,491,000</b>            | <b>-759,000</b>  |            | <b>-759,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,201,000                   | -1,049,000       |            | -1,049,000       |            | הפעלת קאנטרי-חב' למוס"ח                       | 851 3         |
| 90,000                      | 90,000           |            | 90,000           |            | שלוחת חוגים נחלת יצחק - מוס"ח                 | 852 4         |
| 200,000                     | 200,000          |            | 200,000          |            | משחקיה בנחלת יצחק - מוס"ח                     | 853 5         |
| <b>3,364,943</b>            | <b>2,290,000</b> | <b>3.0</b> | <b>2,377,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי - יוסי בנאי (רמת ישראל)</b>    | <b>82446</b>  |
| <b>959,943</b>              | <b>839,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>926,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 515,866                     | 452,000          | 3.0        | 490,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 5         |
| 152,439                     | 129,000          |            | 148,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 7         |
| 22,972                      | 19,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 2         |
| 25,210                      | 24,000           |            | 20,000           |            | הבראה                                         | 126 4         |
| 104,257                     | 86,000           |            | 108,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 5         |
| 25,692                      | 24,000           |            | 36,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 9         |
| 236,205                     | 211,000          |            | 228,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 1         |
| 97,245                      | 86,000           |            | 98,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 2         |
| 138,960                     | 125,000          |            | 130,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 3         |
| 29,741                      | 23,000           |            | 24,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 2         |
| <b>2,405,000</b>            | <b>1,451,000</b> |            | <b>1,451,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 2,223,000                   | 1,269,000        |            | 1,269,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 8         |
| 43,000                      | 43,000           |            | 43,000           |            | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853 1         |
| 139,000                     | 139,000          |            | 139,000          |            | מועדון קשישים-חב' מוס"ח                       | 857 5         |
| <b>1,983,116</b>            | <b>1,062,000</b> | <b>1.0</b> | <b>1,450,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרכז קהילתי אורים</b>                      | <b>82447</b>  |
| <b>363,116</b>              | <b>351,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>359,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 213,658                     | 218,000          | 1.0        | 222,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                  | 110 1         |
| 56,510                      | 42,000           |            | 44,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 3         |
| 5,743                       | 6,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                                   | 124 7         |
| 6,299                       | 6,000            |            | 7,000            |            | הבראה                                         | 126 9         |
| 44,468                      | 30,000           |            | 30,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                               |               |
| 92,948                      | 91,000            |             | 93,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 38,065                      | 36,000            |             | 37,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 54,883                      | 55,000            |             | 56,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| <b>1,620,000</b>            | <b>711,000</b>    |             | <b>1,091,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,620,000                   | 711,000           |             | 961,000           |             | הפעלת מרכז קהילתי אורים - מוס"ח               | 851           |
|                             |                   |             | 130,000           |             | משחקיית אורים - מוס"ח                         | 852           |
| <b>3,371,503</b>            | <b>2,330,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>2,379,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>מרכז קהילתי בת ציון</b>                    | <b>82448</b>  |
| <b>819,503</b>              | <b>836,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>885,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 442,338                     | 454,000           | 3.0         | 475,000           | 3.0         | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 144,316                     | 152,000           |             | 154,000           |             | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 16,982                      | 17,000            |             | 20,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 17,927                      | 19,000            |             | 19,000            |             | הבראה                                         | 126           |
| 109,407                     | 116,000           |             | 115,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 21,555                      | 22,000            |             | 35,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 188,868                     | 194,000           |             | 207,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 86,385                      | 89,000            |             | 95,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 102,483                     | 105,000           |             | 112,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 22,426                      | 14,000            |             | 14,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>2,552,000</b>            | <b>1,494,000</b>  |             | <b>1,494,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 2,042,000                   | 1,182,000         |             | 1,182,000         |             | הפעלת מרכז בת ציון - החב' למוסדו              | 851           |
| 250,000                     | 250,000           |             | 250,000           |             | ספורט - החב' למוסדות חינוך                    | 853           |
| 260,000                     | 62,000            |             | 62,000            |             | הפעלת הספרייה - החב' למוסדות חינוך            | 856           |
| <b>308,000</b>              | <b>410,000</b>    |             | <b>600,000</b>    |             | <b>בית השידור הראשון</b>                      | <b>82449</b>  |
| <b>308,000</b>              | <b>410,000</b>    |             | <b>600,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 308,000                     | 410,000           |             | 600,000           |             | הפעלת בית השידור הראשון - מוס"ח               | 851           |
| <b>24,229,846</b>           | <b>16,766,000</b> | <b>22.0</b> | <b>17,811,000</b> | <b>21.0</b> | <b>מרכזי קהילה-דרום</b>                       | <b>8245</b>   |
| <b>6,635,845</b>            | <b>2,831,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>2,621,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>קאנטרי בית ברבור</b>                       | <b>82451</b>  |
| <b>995,845</b>              | <b>923,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>803,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 577,973                     | 499,000           | 3.0         | 434,000           | 3.0         | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 139,127                     | 110,000           |             | 108,000           |             | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 24,786                      | 22,000            |             | 17,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 20,914                      | 16,000            |             | 13,000            |             | הבראה                                         | 126           |
| 93,427                      | 72,000            |             | 78,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 28,150                      | 28,000            |             | 16,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 234,896                     | 214,000           |             | 192,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 96,965                      | 96,000            |             | 86,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 137,931                     | 118,000           |             | 106,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 15,315                      | 61,000            |             | 42,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| 384                         | 11,000            |             | 11,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                           | 340           |
| <b>5,640,000</b>            | <b>1,908,000</b>  |             | <b>1,818,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 4,787,000                   | 1,355,000         |             | 1,265,000         |             | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 823,000                     | 523,000          |            | 523,000          |            | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852           |
| 30,000                      | 30,000           |            | 30,000           |            | הפעלת סיפרייה-חב' מוסדות חינוך                | 856           |
| <b>4,225,727</b>            | <b>2,981,000</b> | <b>4.0</b> | <b>3,205,000</b> | <b>4.0</b> | <b>קאנטרי גורן גולדשטיין</b>                  | <b>82452</b>  |
| <b>1,076,727</b>            | <b>1,092,000</b> | <b>4.0</b> | <b>1,316,000</b> | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 508,575                     | 550,000          | 4.0        | 682,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 174,746                     | 186,000          |            | 198,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 22,341                      | 23,000           |            | 25,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 23,741                      | 26,000           |            | 25,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 128,664                     | 137,000          |            | 148,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 14,431                      | 14,000           |            | 40,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 273,293                     | 280,000          |            | 318,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 116,171                     | 113,000          |            | 140,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 157,122                     | 167,000          |            | 178,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 88,667                      | 48,000           |            | 64,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| 17,015                      | 14,000           |            | 14,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340           |
| <b>3,149,000</b>            | <b>1,889,000</b> |            | <b>1,889,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,379,000                   | 459,000          |            | 459,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי- חב' מוס"ח                  | 851           |
| 1,770,000                   | 1,430,000        |            | 1,430,000        |            | הפעלת הברכה - חב' למוסדות חינוך               | 855           |
| <b>1,529,120</b>            | <b>1,352,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,404,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי הגר"א</b>                      | <b>82453</b>  |
| <b>700,120</b>              | <b>767,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>819,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 387,314                     | 414,000          | 3.0        | 425,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 116,901                     | 113,000          |            | 130,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 17,230                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 15,504                      | 17,000           |            | 16,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 84,167                      | 79,000           |            | 94,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 8,367                       | 9,000            |            | 22,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 174,925                     | 191,000          |            | 201,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 70,539                      | 80,000           |            | 87,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 104,386                     | 111,000          |            | 114,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 12,613                      | 40,000           |            | 41,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>829,000</b>              | <b>585,000</b>   |            | <b>585,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 829,000                     | 585,000          |            | 585,000          |            | הפעלת מרכז הגר"א - החב' למוס"ח                | 851           |
| <b>4,994,122</b>            | <b>3,633,000</b> | <b>3.0</b> | <b>3,627,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי נווה עופר</b>                  | <b>82454</b>  |
| <b>977,146</b>              | <b>910,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>904,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 484,870                     | 439,000          | 3.0        | 455,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 192,604                     | 202,000          |            | 160,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 23,546                      | 21,000           |            | 22,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 22,628                      | 17,000           |            | 16,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 146,430                     | 164,000          |            | 122,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 17,804                      | 14,000           |            | 31,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 241,477                     | 229,000          |            | 221,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 98,450                      | 95,000           |            | 96,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 143,027                     | 134,000          |            | 125,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 35,515                      | 25,000           |            | 36,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| 4,876                       | 1,000            |            | 1,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340           |
| <b>4,016,976</b>            | <b>2,723,000</b> |            | <b>2,723,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,985,000                   | 1,408,000        |            | 1,408,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851           |
| 608,000                     | 419,000          |            | 419,000          |            | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853           |
| 969,000                     | 551,000          |            | 551,000          |            | הפעלת הבריכה - חב' למוסדות חינוך              | 855           |
| 251,000                     | 205,000          |            | 205,000          |            | מועדון קשישים-חב' מוס"ח                       | 857           |
| 203,976                     |                  |            |                  |            | שלוחת ציפורה בנווה עופר- מוס"ח *              | 858           |
|                             | 140,000          |            | 140,000          |            | הפעלת משחקיה נווה עופר - מוס"ח                | 859           |
| <b>1,215,515</b>            | <b>1,200,000</b> | <b>2.0</b> | <b>1,182,000</b> | <b>1.0</b> | <b>אודיטוריום דוהל</b>                        | <b>82455</b>  |
| <b>508,515</b>              | <b>525,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>175,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 231,539                     | 230,000          | 2.0        | 101,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 70,308                      | 94,000           |            | 10,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 10,951                      | 11,000           |            | 1,000            |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 13,566                      | 15,000           |            | 8,000            |            | הבראה                                         | 126           |
| 45,791                      | 68,000           |            | 1,000            |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 49,027                      | 49,000           |            | 5,000            |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 103,530                     | 105,000          |            | 24,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 54,192                      | 58,000           |            | 21,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 49,338                      | 47,000           |            | 3,000            |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 54,111                      | 47,000           |            | 35,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>707,000</b>              | <b>675,000</b>   |            | <b>1,007,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 707,000                     | 675,000          |            | 1,007,000        |            | הפע' אודיטוריום דוהל-חב' מוס'                 | 851           |
| <b>2,313,337</b>            | <b>1,547,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,591,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי שפירא</b>                      | <b>82456</b>  |
| <b>1,047,337</b>            | <b>790,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>834,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 553,019                     | 422,000          | 3.0        | 442,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 172,989                     | 128,000          |            | 134,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 25,051                      | 20,000           |            | 21,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 23,013                      | 20,000           |            | 21,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 124,925                     | 88,000           |            | 92,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 55,735                      | 61,000           |            | 62,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 223,338                     | 166,000          |            | 182,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 103,447                     | 80,000           |            | 91,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 119,891                     | 86,000           |            | 91,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 42,256                      | 13,000           |            | 14,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>1,266,000</b>            | <b>757,000</b>   |            | <b>757,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,007,000                   | 648,000          |            | 648,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851           |
| 205,000                     | 55,000           |            | 55,000           |            | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853           |
| 29,000                      | 29,000           |            | 29,000           |            | הפעלת הספרייה - חב' למוסדות חינוך             | 856           |
| 25,000                      | 25,000           |            | 25,000           |            | טיפוח המדעים והספורט בשפירא-מוס"ח             | 857           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                               |               |
| <b>1,541,241</b>            | <b>1,520,000</b> | <b>1.0</b>  | <b>2,370,000</b> | <b>1.0</b>  | <b>מרכז קהילתי דרור (קשת גוונים)</b>          | <b>82457</b>  |
| <b>274,241</b>              | <b>425,000</b>   | <b>1.0</b>  | <b>395,000</b>   | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 163,638                     | 261,000          | 1.0         | 221,000          | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 40,235                      | 56,000           |             | 71,000           |             | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 3,803                       | 6,000            |             | 10,000           |             | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 4,199                       | 6,000            |             | 7,000            |             | הבראה                                         | 126 6         |
| 32,233                      | 44,000           |             | 54,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 70,368                      | 107,000          |             | 93,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 29,136                      | 44,000           |             | 42,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 41,232                      | 63,000           |             | 51,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
|                             | 1,000            |             | 10,000           |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| <b>1,267,000</b>            | <b>1,095,000</b> |             | <b>1,975,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,217,000                   | 995,000          |             | 1,875,000        |             | הפעלת מרכז קהילתי דרור - מוס"ח                | 851 1         |
| 50,000                      | 100,000          |             | 100,000          |             | נוער הרציפים - מוס"ח                          | 852 2         |
| <b>1,474,939</b>            | <b>1,402,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>1,411,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>מרכז קהילתי פלורנטיין</b>                  | <b>82458</b>  |
| <b>658,939</b>              | <b>826,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>835,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 348,916                     | 416,000          | 3.0         | 449,000          | 3.0         | משכורת כוללת                                  | 110 3         |
| 116,447                     | 156,000          |             | 132,000          |             | הוצאות נלוות                                  | 120 5         |
| 16,191                      | 24,000           |             | 26,000           |             | החזר הוצאות                                   | 124 9         |
| 13,997                      | 16,000           |             | 18,000           |             | הבראה                                         | 126 2         |
| 86,259                      | 116,000          |             | 88,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 3         |
| 3,047                       | 22,000           |             | 19,000           |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 7         |
| 158,202                     | 203,000          |             | 205,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 8         |
| 68,649                      | 86,000           |             | 88,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 9         |
| 89,553                      | 117,000          |             | 117,000          |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 1         |
| 32,327                      | 29,000           |             | 30,000           |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 9         |
| <b>816,000</b>              | <b>576,000</b>   |             | <b>576,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 816,000                     | 576,000          |             | 576,000          |             | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 6         |
| <b>300,000</b>              | <b>300,000</b>   |             | <b>400,000</b>   |             | <b>בית הבאר בחורשה</b>                        | <b>82459</b>  |
| <b>300,000</b>              | <b>300,000</b>   |             | <b>400,000</b>   |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 300,000                     | 300,000          |             | 400,000          |             | הפעלת בית הבאר בחורשה- מוס"ח                  | 851 2         |
| <b>8,547,306</b>            | <b>5,270,000</b> | <b>16.8</b> | <b>5,017,000</b> | <b>17.8</b> | <b>מרכזי קהילה- מרכז</b>                      | <b>8246</b>   |
| <b>1,457,486</b>            | <b>1,238,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>1,374,000</b> | <b>3.0</b>  | <b>מרכז קהילתי בבלי</b>                       | <b>82462</b>  |
| <b>451,486</b>              | <b>762,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>798,000</b>   | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 225,850                     | 426,000          | 3.0         | 435,000          | 3.0         | משכורת כוללת                                  | 110 6         |
| 59,587                      | 117,000          |             | 118,000          |             | הוצאות נלוות                                  | 120 8         |
| 11,437                      | 17,000           |             | 17,000           |             | החזר הוצאות                                   | 124 3         |
| 11,402                      | 17,000           |             | 17,000           |             | הבראה                                         | 126 5         |
| 36,748                      | 83,000           |             | 84,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 6         |
| 6,214                       | 11,000           |             | 11,000           |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 105,932                     | 191,000          |            | 198,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 2         |
| 45,481                      | 79,000           |            | 84,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 3         |
| 60,451                      | 112,000          |            | 114,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 4         |
| 53,903                      | 17,000           |            | 36,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 3         |
| <b>1,006,000</b>            | <b>486,000</b>   |            | <b>586,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,006,000                   | 486,000          |            | 586,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי - חב' מוס"ח                 | 851 9         |
|                             | <b>-10,000</b>   |            | <b>-10,000</b>   |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>            |               |
|                             | -10,000          |            | -10,000          |            | החזרים מרווחה בפעילות קשישים                  | 999/04 5      |
| <b>1,250,053</b>            | <b>1,262,000</b> | <b>3.8</b> | <b>1,370,000</b> | <b>3.8</b> | <b>בית יד לבנים</b>                           | <b>82463</b>  |
| <b>895,053</b>              | <b>912,000</b>   | <b>3.8</b> | <b>1,020,000</b> | <b>3.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 546,994                     | 500,000          | 3.8        | 572,000          | 3.8        | משכורת כוללת                                  | 110 2         |
| 94,999                      | 118,000          |            | 125,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 4         |
| 19,955                      | 21,000           |            | 26,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 8         |
| 16,837                      | 19,000           |            | 24,000           |            | הבראה                                         | 126 1         |
| 58,207                      | 78,000           |            | 75,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 2         |
| 34,520                      | 43,000           |            | 35,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 6         |
| 199,502                     | 222,000          |            | 258,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 7         |
| 81,093                      | 96,000           |            | 107,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 8         |
| 118,409                     | 126,000          |            | 151,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 9         |
| 19,038                      | 29,000           |            | 30,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 8         |
| <b>355,000</b>              | <b>350,000</b>   |            | <b>350,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 355,000                     | 350,000          |            | 350,000          |            | בית יד לבנים-חב' מוסדות חינוך                 | 851 5         |
| <b>2,629,086</b>            | <b>2,690,000</b> | <b>4.0</b> | <b>2,666,000</b> | <b>4.0</b> | <b>מרכז בכורי העתים</b>                       | <b>82464</b>  |
| <b>858,858</b>              | <b>906,000</b>   | <b>4.0</b> | <b>782,000</b>   | <b>4.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 482,674                     | 512,000          | 4.0        | 450,000          | 4.0        | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 90,836                      | 96,000           |            | 52,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 22,440                      | 22,000           |            | 21,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 23,888                      | 26,000           |            | 19,000           |            | הבראה                                         | 126 6         |
| 44,508                      | 48,000           |            | 12,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 51,363                      | 51,000           |            | 64,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 2         |
| 201,071                     | 215,000          |            | 183,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 87,334                      | 96,000           |            | 84,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 113,737                     | 119,000          |            | 99,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
| 32,914                      | 32,000           |            | 33,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
|                             | <b>69,000</b>    |            | <b>69,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
|                             | 69,000           |            | 69,000           |            | שכר דירה                                      | 411 8         |
| <b>1,770,228</b>            | <b>1,715,000</b> |            | <b>1,815,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 922,000                     | 775,000          |            | 875,000          |            | ביכורי העתים - חב' למוס' חינוך                | 851 1         |
| 20,000                      | 20,000           |            | 20,000           |            | להקת תיאטרון יצוגי לנוער - חב' למוס"ח         | 852 2         |
| 54,597                      | 59,000           |            | 59,000           |            | בי"ס למחול - חב' למוס"ח                       | 853 3         |
| 773,631                     | 861,000          |            | 861,000          |            | מסלול להכשרת רקדנים - חב' למוס"ח              | 854 4         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 302,653                     | 318,000    |        | 330,000         |        | שוק העתיקות בגבעון                            | 82465         |
| 1,956                       | 16,000     |        | 16,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                        |               |
|                             | 6,000      |        | 6,000           |        | תחזוקת משרדים ומבנים                          | 430 7         |
|                             | 6,000      |        | 6,000           |        | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                    | 434 2         |
| 1,956                       | 2,000      |        | 2,000           |        | צורכי משרד                                    | 461 5         |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | כיבודים                                       | 610 9         |
|                             | 3,000      |        | 3,000           |        | הוצאות אחרות                                  | 780 8         |
|                             | 3,000      |        | 3,000           |        | הוצאות שונות                                  | 788 7         |
| 294,384                     | 295,000    |        | 307,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 150,000                     | 150,000    |        | 162,000         |        | ניהול מופעי רחוב - חב' למוס' חינוך            | 851 6         |
| 144,384                     | 145,000    |        | 145,000         |        | שווקים ושוק עתיקות - מוס"ח                    | 853 8         |
| 6,313                       | 7,000      |        | 7,000           |        | ד. הוצאות חד פעמיות                           |               |
| 6,313                       | 7,000      |        | 7,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                             | 932 6         |
| 1,604,700                   | -326,000   | 3.0    | -349,000        | 3.0    | קאנטרי חשמונאים                               | 82466         |
| 872,700                     | 948,000    | 3.0    | 1,040,000       | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 445,882                     | 465,000    | 3.0    | 483,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 8         |
| 141,062                     | 184,000    |        | 226,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 1         |
| 17,230                      | 17,000     |        | 20,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 5         |
| 16,958                      | 19,000     |        | 18,000          |        | הבראה                                         | 126 7         |
| 106,874                     | 148,000    |        | 188,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 8         |
| 10,149                      | 12,000     |        | 24,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 3         |
| 214,122                     | 231,000    |        | 250,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 4         |
| 90,792                      | 100,000    |        | 111,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 5         |
| 123,330                     | 131,000    |        | 139,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 6         |
| 46,335                      | 44,000     |        | 45,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 5         |
| 15,150                      | 12,000     |        | 12,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 2         |
| 732,000                     | -1,274,000 |        | -1,389,000      |        | ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות                  |               |
| 512,000                     | -1,494,000 |        | -1,609,000      |        | הפעלת קאנטרי קהילתי חשמונאים-מוס              | 851 2         |
| 220,000                     | 220,000    |        | 220,000         |        | מתחם שמאי - מוס"ח                             | 852 3         |
| -489,589                    | -1,190,000 | 3.0    | -1,659,000      | 3.0    | קאנטרי ארלוזורוב 97                           | 82467         |
| 642,411                     | 809,000    | 3.0    | 740,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 335,041                     | 390,000    | 3.0    | 359,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 4         |
| 97,517                      | 129,000    |        | 102,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 6         |
| 11,632                      | 14,000     |        | 13,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 1         |
| 12,597                      | 17,000     |        | 13,000          |        | הבראה                                         | 126 3         |
| 73,288                      | 98,000     |        | 76,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 4         |
| 37,811                      | 42,000     |        | 46,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 8         |
| 149,275                     | 181,000    |        | 165,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 9         |
| 68,978                      | 87,000     |        | 81,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 1         |
| 80,297                      | 94,000     |        | 84,000          |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 2         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                               |               |
| 22,767                      | 52,000            |             | 53,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 1         |
|                             | 15,000            |             | 15,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 7         |
| <b>-1,132,000</b>           | <b>-1,999,000</b> |             | <b>-2,399,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| -1,132,000                  | -1,999,000        |             | -2,399,000        |             | קאנטרי ארלוזורוב 97- החב' למוס"ח              | 851 7         |
| <b>594,000</b>              | <b>405,000</b>    |             | <b>405,000</b>    |             | <b>אולמות ומרכזי ספורט- מרכז</b>              | <b>82468</b>  |
| <b>594,000</b>              | <b>405,000</b>    |             | <b>405,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 594,000                     | 405,000           |             | 405,000           |             | מרכז ספורט - תיכון חדש - חב' למוס"ח           | 852 4         |
| <b>1,198,917</b>            | <b>873,000</b>    |             | <b>880,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>מרכזי קשישים-מרכז</b>                      | <b>82469</b>  |
|                             |                   |             | <b>367,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
|                             |                   |             | 183,000           | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110 5         |
|                             |                   |             | 74,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120 7         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124 2         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | הבראה                                         | 126 4         |
|                             |                   |             | 54,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 5         |
|                             |                   |             | 6,000             |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 9         |
|                             |                   |             | 89,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 1         |
|                             |                   |             | 39,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 2         |
|                             |                   |             | 50,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 3         |
|                             |                   |             | 15,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 2         |
| <b>1,236,000</b>            | <b>962,000</b>    |             | <b>602,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,236,000                   | 962,000           |             | 602,000           |             | מרכז ר. שירותים ע"ש לוטי רייך-מוס"ח           | 851 8         |
| <b>-37,083</b>              | <b>-89,000</b>    |             | <b>-89,000</b>    |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>            |               |
| -37,083                     | -89,000           |             | -89,000           |             | השתתפות שירותים חברתיים למרכז רייך            | 999/04 4      |
| <b>13,295,282</b>           | <b>6,734,000</b>  | <b>21.0</b> | <b>7,493,000</b>  | <b>21.0</b> | <b>מרכזי קהילה- מרכז</b>                      | <b>8247</b>   |
| <b>2,512,407</b>            | <b>1,777,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>1,828,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>מרכז קהילתי לב ת"א</b>                     | <b>82471</b>  |
| <b>687,407</b>              | <b>718,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>769,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 407,593                     | 431,000           | 3.0         | 445,000           | 3.0         | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 61,698                      | 67,000            |             | 66,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 17,182                      | 17,000            |             | 20,000            |             | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 14,535                      | 16,000            |             | 15,000            |             | הבראה                                         | 126 6         |
| 29,981                      | 34,000            |             | 31,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 10,160                      | 8,000             |             | 30,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130 2         |
| 174,205                     | 186,000           |             | 201,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 68,465                      | 74,000            |             | 80,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 105,740                     | 112,000           |             | 121,000           |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
| 33,751                      | 26,000            |             | 27,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| <b>1,825,000</b>            | <b>1,059,000</b>  |             | <b>1,059,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,542,000                   | 776,000           |             | 776,000           |             | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 1         |
| 283,000                     | 283,000           |             | 283,000           |             | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                               |               |
| 3,081,905                   | 1,818,000  | 3.0    | 1,746,000       | 3.0    | מרכז קהילתי מגיד                              | 82472         |
| 822,905                     | 870,000    | 3.0    | 798,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 432,756                     | 445,000    | 3.0    | 408,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 3         |
| 111,153                     | 119,000    |        | 97,000          |        | הוצאות נלוות                                  | 120 5         |
| 19,233                      | 18,000     |        | 18,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 9         |
| 16,958                      | 18,000     |        | 14,000          |        | הבראה                                         | 126 2         |
| 74,962                      | 83,000     |        | 65,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 3         |
| 41,893                      | 43,000     |        | 60,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 7         |
| 191,937                     | 224,000    |        | 187,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 8         |
| 85,395                      | 116,000    |        | 86,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 9         |
| 106,542                     | 108,000    |        | 101,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 1         |
| 45,166                      | 39,000     |        | 46,000          |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 9         |
| 2,259,000                   | 948,000    |        | 948,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 1,047,000                   | 380,000    |        | 380,000         |        | הפעלת מרכז קהילתי - חב' למוס"ח                | 851 6         |
| 261,000                     | 261,000    |        | 261,000         |        | להקות ומקהלות - חב' למוס' חינוך               | 852 7         |
| 209,000                     | 7,000      |        | 7,000           |        | ספורט - החב' למוס"ח                           | 853 8         |
| 401,000                     | 300,000    |        | 300,000         |        | מרכז לגיל הרך בנמל - החב' למוס"ח              | 859 5         |
| 341,000                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                               | 870 9         |
| 1,747,418                   | 1,539,000  | 3.0    | 1,570,000       | 3.0    | מרכז קהילתי נוה צדק                           | 82473         |
| 755,418                     | 813,000    | 3.0    | 844,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 411,273                     | 428,000    | 3.0    | 465,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 8         |
| 122,577                     | 158,000    |        | 128,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 1         |
| 16,373                      | 15,000     |        | 20,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 5         |
| 15,433                      | 16,000     |        | 17,000          |        | הבראה                                         | 126 7         |
| 90,771                      | 127,000    |        | 91,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 8         |
| 20,734                      | 20,000     |        | 31,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 3         |
| 185,030                     | 199,000    |        | 212,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 4         |
| 77,283                      | 85,000     |        | 89,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 5         |
| 107,747                     | 114,000    |        | 123,000         |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182 6         |
| 15,804                      | 8,000      |        | 8,000           |        | שעות נוספות רשומות                            | 310 5         |
| 992,000                     | 726,000    |        | 726,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                   |               |
| 692,000                     | 426,000    |        | 426,000         |        | הפעלת מרכז קהילתי-חב' מוס"ח                   | 851 2         |
| 300,000                     | 300,000    |        | 300,000         |        | מרכז לגיל הרך בתחנה - חב' למוס"ח              | 859 1         |
| 1,730,628                   | 1,419,000  | 3.0    | 1,484,000       | 3.0    | מרכז קהילתי ע"ש אריק איינשטיין                | 82474         |
| 647,628                     | 785,000    | 3.0    | 850,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                  |               |
| 349,499                     | 408,000    | 3.0    | 446,000         | 3.0    | משכורת כוללת                                  | 110 4         |
| 112,728                     | 150,000    |        | 144,000         |        | הוצאות נלוות                                  | 120 6         |
| 13,812                      | 17,000     |        | 20,000          |        | החזר הוצאות                                   | 124 1         |
| 14,523                      | 15,000     |        | 15,000          |        | הבראה                                         | 126 3         |
| 84,393                      | 118,000    |        | 109,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 4         |
| 5,957                       | 10,000     |        | 26,000          |        | תשלומים מיוחדים                               | 130 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                               |               |
| 166,548                     | 192,000           |            | 208,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 9         |
| 65,467                      | 82,000            |            | 90,000            |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 1         |
| 101,081                     | 110,000           |            | 118,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 2         |
| 12,896                      | 25,000            |            | 26,000            |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 1         |
| <b>1,083,000</b>            | <b>634,000</b>    |            | <b>634,000</b>    |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 923,000                     | 474,000           |            | 474,000           |            | הפעלת המרכז הקהילתי - מוס"ח                   | 851 7         |
| 160,000                     | 160,000           |            | 160,000           |            | מועדון לגיל השלישי - מוס"ח                    | 857 4         |
| <b>-2,077,969</b>           | <b>-4,185,000</b> | <b>3.0</b> | <b>-4,111,000</b> | <b>3.0</b> | <b>קאנטרי גורדון</b>                          | <b>82475</b>  |
| <b>963,031</b>              | <b>944,000</b>    | <b>3.0</b> | <b>1,018,000</b>  | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 463,839                     | 482,000           | 3.0        | 512,000           | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 9         |
| 153,390                     | 145,000           |            | 158,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 2         |
| 17,230                      | 17,000            |            | 20,000            |            | החזר הוצאות                                   | 124 6         |
| 18,896                      | 21,000            |            | 20,000            |            | הבראה                                         | 126 8         |
| 117,264                     | 107,000           |            | 118,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 9         |
| 25,873                      | 26,000            |            | 39,000            |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 4         |
| 236,074                     | 239,000           |            | 256,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 5         |
| 101,252                     | 98,000            |            | 107,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 6         |
| 134,822                     | 141,000           |            | 149,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 7         |
| 64,789                      | 40,000            |            | 41,000            |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 6         |
| 19,066                      | 12,000            |            | 12,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340 3         |
| <b>-3,041,000</b>           | <b>-5,129,000</b> |            | <b>-5,129,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| -3,041,000                  | -5,129,000        |            | -5,129,000        |            | מתחם גורדון - חב' למוסדות חינוך               | 851 3         |
| <b>3,603,751</b>            | <b>1,766,000</b>  | <b>1.0</b> | <b>2,242,000</b>  | <b>1.0</b> | <b>מרכז קהילתי - המרכז הגאה</b>               | <b>82476</b>  |
| <b>368,007</b>              | <b>390,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>397,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 217,356                     | 221,000           | 1.0        | 226,000           | 1.0        | משכורת כוללת                                  | 110 5         |
| 56,365                      | 58,000            |            | 58,000            |            | הוצאות נלוות                                  | 120 7         |
| 5,743                       | 6,000             |            | 7,000             |            | החזר הוצאות                                   | 124 2         |
| 5,814                       | 6,000             |            | 6,000             |            | הבראה                                         | 126 4         |
| 44,808                      | 46,000            |            | 45,000            |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 5         |
| 94,286                      | 97,000            |            | 99,000            |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 1         |
| 38,649                      | 41,000            |            | 42,000            |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 2         |
| 55,637                      | 56,000            |            | 57,000            |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 3         |
|                             | 14,000            |            | 14,000            |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 2         |
| <b>3,235,744</b>            | <b>1,376,000</b>  |            | <b>1,845,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,286,000                   | 607,000           |            | 877,000           |            | המרכז הגאה - באמצעות מוס"ח                    | 851 8         |
| 282,000                     | 282,000           |            | 282,000           |            | טרנס לעתיד בטוח-באמצעות מוס"ח                 | 852 9         |
| 526,252                     | 24,000            |            | 24,000            |            | שויון חברתי לקהילה הגאה                       | 853 1         |
| 152,000                     | 112,000           |            | 112,000           |            | פרויקט לולה (מאי) - באמצעות מוס"ח             | 854 2         |
|                             |                   |            |                   |            | תאטרון פרינג' מוס"ח *                         | 855 3         |
| 491,845                     | 1,000             |            | 200,000           |            | כפר הגאווה - מוס"ח                            | 856 4         |
| 159,841                     | 83,000            |            | 83,000            |            | תאטרון קהילתי גאה גלגל - מוס"ח                | 857 5         |
| 213,788                     | 205,000           |            | 205,000           |            | אנסמבל גאה - מוס"ח                            | 858 6         |
| 124,018                     | 62,000            |            | 62,000            |            | קונצרט המקהלה הגאה - מוס"ח                    | 859 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| <b>1,383,087</b>            | <b>1,240,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,359,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי קלישר 5 - כרם התימנים</b>      | <b>82477</b>  |
| <b>808,087</b>              | <b>840,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>879,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 399,392                     | 423,000          | 3.0        | 443,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 1         |
| 134,446                     | 144,000          |            | 135,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 3         |
| 17,230                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 7         |
| 16,958                      | 18,000           |            | 18,000           |            | הבראה                                         | 126 9         |
| 100,258                     | 109,000          |            | 97,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 1         |
| 33,433                      | 34,000           |            | 46,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 5         |
| 196,364                     | 208,000          |            | 217,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 6         |
| 83,351                      | 88,000           |            | 93,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 7         |
| 113,013                     | 120,000          |            | 124,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 8         |
| 44,452                      | 31,000           |            | 38,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 7         |
| <b>575,000</b>              | <b>400,000</b>   |            | <b>480,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 475,000                     | 300,000          |            | 380,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי - מוס"ח                     | 851 4         |
| 100,000                     | 100,000          |            | 100,000          |            | מועדון לגיל השלישי - מוס"ח                    | 857 1         |
| <b>1,314,055</b>            | <b>1,360,000</b> | <b>2.0</b> | <b>1,375,000</b> | <b>2.0</b> | <b>מדרחוב נחלת בנימין</b>                     | <b>82478</b>  |
| <b>418,231</b>              | <b>431,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>446,000</b>   | <b>2.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 212,896                     | 230,000          | 2.0        | 239,000          | 2.0        | משכורת כוללת                                  | 110 6         |
| 79,540                      | 82,000           |            | 87,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120 8         |
| 11,632                      | 11,000           |            | 13,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 3         |
| 12,113                      | 13,000           |            | 13,000           |            | הבראה                                         | 126 5         |
| 55,795                      | 58,000           |            | 61,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 6         |
| 29,218                      | 30,000           |            | 28,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 1         |
| 77,172                      | 80,000           |            | 83,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 2         |
| 45,441                      | 49,000           |            | 51,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 3         |
| 31,731                      | 31,000           |            | 32,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 4         |
| 19,405                      | 9,000            |            | 9,000            |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 3         |
| <b>895,824</b>              | <b>929,000</b>   |            | <b>929,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 136,947                     | 143,000          |            | 143,000          |            | שכר דירה                                      | 411 7         |
| 758,877                     | 786,000          |            | 786,000          |            | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבלנות           | 750 5         |
| 758,877                     | 786,000          |            | 786,000          |            | אחזקת מדרחוב נחלת בנימין                      | 751 6         |
| <b>8,183,949</b>            | <b>7,464,000</b> | <b>1.0</b> | <b>9,356,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרכזי קהילה-מישלמה ליפו</b>                | <b>8248</b>   |
| <b>2,004,367</b>            | <b>2,313,000</b> |            | <b>2,435,000</b> |            | <b>שירותים למרכזי קהילה-מישלמה ליפו</b>       | <b>82481</b>  |
| <b>2,004,367</b>            | <b>2,313,000</b> |            | <b>2,435,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 33,060                      | 40,000           |            | 40,000           |            | מיזוג ושיקום מערכות במרכזים-מוס"ח             | 851 7         |
| 200,999                     | 201,000          |            | 281,000          |            | פעולות קהילה לגיל הרך - מוס"ח                 | 852 8         |
|                             |                  |            | 217,000          |            | העסקת בני נוער - מוס"ח                        | 853 9         |
| 34,404                      | 35,000           |            | 35,000           |            | שירותי כבאות - חב' מוס"ח                      | 854 1         |
| 174,061                     | 195,000          |            | 195,000          |            | הצטיידות מרכזים - מוס"ח                       | 855 2         |
|                             | 417,000          |            | 417,000          |            | עתודה להתייקרויות מרכזים-מוס"ח                | 856 3         |
| 199,244                     | 200,000          |            | 200,000          |            | קהילת עסקים יפו - מוס"ח                       | 857 4         |
| 1,000,409                   | 850,000          |            | 720,000          |            | פעולות קהילה מרחב לב יפו-מוס"ח                | 858 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                               |               |
| 362,190                     | 375,000           |             | 330,000           |             | פעולות קהילה מרחב דרום יפו-מוס"ח              | 859           |
| <b>970,301</b>              | <b>500,000</b>    |             | <b>1,000,000</b>  |             | <b>שירותים למרכזי קהילה-מישלמה ליפו</b>       | <b>82482</b>  |
| <b>970,301</b>              | <b>500,000</b>    |             | <b>1,000,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 540,000                     | 500,000           |             | 500,000           |             | הבית לשיויון מגדרי ביפו - מוס"ח               | 852           |
| 430,301                     |                   |             | 500,000           |             | ליגת כדורגל נערת - מוס"ח                      | 853           |
| <b>2,798,000</b>            | <b>2,754,000</b>  |             | <b>3,154,000</b>  |             | <b>מרכזי תרבות - המישלמה ליפו</b>             | <b>82483</b>  |
| <b>2,798,000</b>            | <b>2,754,000</b>  |             | <b>3,154,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 652,000                     | 652,000           |             | 802,000           |             | הפ' מרכז תרבות בית הבאר-מוס"ח                 | 851           |
| 664,000                     | 700,000           |             | 850,000           |             | הפ' מרכז תרבות בית ברקא-מוס"ח                 | 852           |
| 1,482,000                   | 1,402,000         |             | 1,502,000         |             | הפעלת אניס - מוס"ח                            | 853           |
| <b>1,311,330</b>            | <b>773,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>1,643,000</b>  | <b>1.0</b>  | <b>מרכז מדעים וטכנולוגיה דג'אני</b>           | <b>82484</b>  |
| <b>287,966</b>              | <b>273,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>359,000</b>    | <b>1.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 157,504                     | 155,000           | 1.0         | 175,000           | 1.0         | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 39,451                      | 40,000            |             | 59,000            |             | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 5,889                       | 6,000             |             | 7,000             |             | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 6,299                       | 5,000             |             | 7,000             |             | הבראה                                         | 126           |
| 27,263                      | 29,000            |             | 45,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 17,878                      | 18,000            |             | 30,000            |             | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 53,545                      | 51,000            |             | 68,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 32,213                      | 31,000            |             | 41,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 21,332                      | 20,000            |             | 27,000            |             | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 19,588                      | 9,000             |             | 27,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>1,023,364</b>            | <b>500,000</b>    |             | <b>1,284,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 773,364                     | 500,000           |             | 1,284,000         |             | הפ' מרכז מדעים וטכנולוגיה דגאני-מוס"ח         | 851           |
| 250,000                     |                   |             |                   |             | סל מדע מרכז מדעים דג'אני - מוס"ח *            | 852           |
| <b>1,099,951</b>            | <b>1,124,000</b>  |             | <b>1,124,000</b>  |             | <b>יחידת קליטת יוצאי אתיופיה</b>              | <b>82485</b>  |
| <b>1,099,951</b>            | <b>1,124,000</b>  |             | <b>1,124,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 978,151                     | 998,000           |             | 998,000           |             | פעילות עולי אתיופיה - מוס"ח                   | 851           |
| 121,800                     | 126,000           |             | 126,000           |             | הפעלת מועדון עולי אתיופיה - מוס"ח             | 852           |
| <b>31,338,109</b>           | <b>27,035,000</b> | <b>21.0</b> | <b>28,810,000</b> | <b>21.0</b> | <b>מרכזי קהילה-מישלמה ליפו</b>                | <b>8249</b>   |
| <b>5,687,615</b>            | <b>5,710,000</b>  |             | <b>6,651,000</b>  |             | <b>פעולות קהילה-מישלמה ליפו</b>               | <b>82491</b>  |
| <b>57,438</b>               | <b>50,000</b>     |             | <b>51,000</b>     |             | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 57,438                      | 50,000            |             | 51,000            |             | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>196,280</b>              | <b>256,000</b>    |             | <b>366,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 8,989                       | 8,000             |             | 8,000             |             | צורכי משרד                                    | 461           |
|                             | 3,000             |             | 3,000             |             | דואר                                          | 464           |
| 10,000                      | 10,000            |             | 110,000           |             | הדרכה וכנסים                                  | 521           |
| 8,000                       | 8,000             |             | 8,000             |             | גיבוש יחידתי                                  | 522           |
|                             |                   |             | 10,000            |             | כיבודים                                       | 610           |
| 26,189                      | 33,000            |             | 33,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשב ותקשורת                  | 693           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |   |
| 44,674                      | 44,000           |            | 44,000           |            | ליווי וייעוץ מקצועי                           | 751           | 1 |
| 54,888                      | 60,000           |            | 60,000           |            | שיווק והפצת מידע                              | 782           | 8 |
|                             | 24,000           |            | 24,000           |            | גיוס עצים                                     | 783           | 9 |
| 35,440                      | 60,000           |            | 60,000           |            | פרויקטים בחינוך ורווחה                        | 784           | 1 |
| 8,100                       | 6,000            |            | 6,000            |            | אחזקת מקלטים                                  | 785           | 2 |
| <b>5,429,903</b>            | <b>5,399,000</b> |            | <b>6,229,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
|                             | 290,000          |            | 290,000          |            | הנחות לנזקקים                                 | 820           | 6 |
| 5,279,909                   | 4,959,000        |            | 5,819,000        |            | הפעלה ע"י החב' למוסדות חינוך                  | 850           | 3 |
| 346,968                     | 415,000          |            | 335,000          |            | נוער פרדסים ומתחמי מצוקה - מוס"ח              | 851           | 4 |
| 636,000                     | 444,000          |            | 734,000          |            | הצופים המוסלמים-מוס"ח                         | 853           | 6 |
| 2,625,535                   | 2,605,000        |            | 2,485,000        |            | פעולות קהילה וחוגים חב' מוס"ח                 | 855           | 8 |
| 734,999                     | 735,000          |            | 895,000          |            | רכזי קהילה ופרייקטים - מוס"ח                  | 856           | 9 |
| 459,998                     | 280,000          |            | 280,000          |            | הפעלה קהילתית בשכונות וארועים-מוס"ח           | 857           | 1 |
| 476,409                     | 480,000          |            | 1,090,000        |            | פרויקטים בחינוך ורווחה                        | 858           | 2 |
|                             |                  |            | 120,000          |            | הצופים המוסלמים - יובל חינוך                  | 861           | 6 |
| 149,994                     | 150,000          |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                               | 870           | 7 |
| <b>3,994</b>                | <b>5,000</b>     |            | <b>5,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                    |               |   |
| 3,994                       | 5,000            |            | 5,000            |            | ציוד בטיחות ונעלי עבודה                       | 982           | 5 |
| <b>4,786,013</b>            | <b>4,296,000</b> | <b>3.0</b> | <b>4,277,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי רקע - יפן ד</b>                | <b>82492</b>  |   |
| <b>950,012</b>              | <b>971,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>952,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |   |
| 515,160                     | 522,000          | 3.0        | 505,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110           | 6 |
| 136,558                     | 149,000          |            | 143,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           | 8 |
| 21,150                      | 20,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           | 3 |
| 20,991                      | 23,000           |            | 20,000           |            | הבראה                                         | 126           | 5 |
| 94,417                      | 106,000          |            | 103,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           | 6 |
| 22,627                      | 21,000           |            | 30,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           | 1 |
| 232,736                     | 241,000          |            | 236,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           | 2 |
| 97,206                      | 101,000          |            | 100,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           | 3 |
| 135,530                     | 140,000          |            | 136,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           | 4 |
| 27,461                      | 20,000           |            | 20,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           | 3 |
| 15,470                      | 18,000           |            | 18,000           |            | שעות נוספות מיוחדות                           | 340           | 9 |
| <b>3,836,001</b>            | <b>3,325,000</b> |            | <b>3,325,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 3,492,001                   | 2,981,000        |            | 2,981,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי רקע-חב' מוס"ח               | 851           | 9 |
| 40,000                      | 40,000           |            | 40,000           |            | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852           | 1 |
| 304,000                     | 304,000          |            | 304,000          |            | ספורט - חב' למוסדות חינוך                     | 853           | 2 |
| <b>5,755,901</b>            | <b>4,173,000</b> | <b>3.0</b> | <b>4,333,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי ערבי יהודי - עג'מי</b>         | <b>82493</b>  |   |
| <b>986,901</b>              | <b>962,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>842,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |   |
| 533,787                     | 509,000          | 3.0        | 443,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110           | 2 |
| 191,727                     | 172,000          |            | 144,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           | 4 |
| 25,103                      | 22,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           | 8 |
| 24,351                      | 24,000           |            | 17,000           |            | הבראה                                         | 126           | 1 |
| 142,273                     | 126,000          |            | 107,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           | 2 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 13,904                      | 17,000           |            | 16,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 6         |
| 239,655                     | 234,000          |            | 210,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 7         |
| 98,774                      | 100,000          |            | 89,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 8         |
| 140,881                     | 134,000          |            | 121,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 9         |
| 7,828                       | 30,000           |            | 29,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 8         |
| <b>4,769,000</b>            | <b>3,211,000</b> |            | <b>3,491,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 4,017,000                   | 2,459,000        |            | 2,549,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי ערבי יהודי-מוס"ח            | 851 5         |
| 65,000                      | 65,000           |            | 255,000          |            | הפעלת מרכז המוסיקה - חב' למוסדות              | 852 6         |
| 306,000                     | 306,000          |            | 306,000          |            | ספורט אחווה - חב' למוסדות חינוך               | 853 7         |
| 381,000                     | 381,000          |            | 381,000          |            | פרויקט דו קיום ערבי-יהודי-מוס"ח               | 854 8         |
| <b>2,857,572</b>            | <b>2,024,000</b> | <b>3.0</b> | <b>2,149,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי בית צ'רנר</b>                  | <b>82494</b>  |
| <b>796,572</b>              | <b>795,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>920,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 422,948                     | 443,000          | 3.0        | 450,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 7         |
| 141,463                     | 137,000          |            | 196,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 9         |
| 17,376                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 4         |
| 16,473                      | 18,000           |            | 17,000           |            | הבראה                                         | 126 6         |
| 107,614                     | 102,000          |            | 159,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 7         |
| 19,550                      | 21,000           |            | 37,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 2         |
| 185,566                     | 184,000          |            | 211,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 3         |
| 84,404                      | 85,000           |            | 99,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 4         |
| 101,162                     | 99,000           |            | 112,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 5         |
| 27,045                      | 10,000           |            | 26,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310 4         |
| <b>2,061,000</b>            | <b>1,229,000</b> |            | <b>1,229,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 2,061,000                   | 1,229,000        |            | 1,229,000        |            | הפעלת בית צ'רנר - חב' למוסדות חי              | 851 1         |
| <b>2,355,316</b>            | <b>2,078,000</b> | <b>3.0</b> | <b>2,351,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז נוער לב יפו</b>                       | <b>82495</b>  |
| <b>698,316</b>              | <b>703,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>686,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 395,665                     | 420,000          | 3.0        | 391,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 3         |
| 121,103                     | 102,000          |            | 110,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120 5         |
| 17,230                      | 17,000           |            | 17,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124 9         |
| 16,498                      | 17,000           |            | 17,000           |            | הבראה                                         | 126 2         |
| 87,375                      | 68,000           |            | 76,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127 3         |
|                             | 1,000            |            | 11,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130 7         |
| 181,548                     | 180,000          |            | 174,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180 8         |
| 76,474                      | 72,000           |            | 72,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181 9         |
| 105,074                     | 108,000          |            | 102,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182 1         |
| <b>1,657,000</b>            | <b>1,375,000</b> |            | <b>1,665,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,417,000                   | 1,135,000        |            | 1,425,000        |            | מרכז נוער לב יפו-מוס"ח                        | 851 6         |
| 240,000                     | 240,000          |            | 240,000          |            | פרויקט מוסיקה במרכז נוער לב יפו               | 881 3         |
| <b>1,972,505</b>            | <b>1,719,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,807,000</b> | <b>3.0</b> | <b>מרכז קהילתי מנדל</b>                       | <b>82496</b>  |
| <b>777,931</b>              | <b>776,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>852,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 396,893                     | 417,000          | 3.0        | 447,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                  | 110 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                               |               |
| 121,273                     | 104,000          |            | 112,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 17,151                      | 17,000           |            | 18,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 15,020                      | 16,000           |            | 15,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 89,102                      | 71,000           |            | 79,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 41,177                      | 42,000           |            | 63,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 170,862                     | 174,000          |            | 187,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 82,188                      | 84,000           |            | 93,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 88,674                      | 90,000           |            | 94,000           |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 47,726                      | 39,000           |            | 43,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>126,574</b>              | <b>178,000</b>   |            | <b>190,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                 |               |
| 126,574                     | 178,000          |            | 190,000          |            | שמירה                                         | 437           |
| <b>1,068,000</b>            | <b>765,000</b>   |            | <b>765,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 1,068,000                   | 765,000          |            | 765,000          |            | הפעלת מרכז קהילתי מנדל-חב' למוס"ח             | 851           |
| <b>4,866,649</b>            | <b>4,095,000</b> | <b>5.0</b> | <b>4,301,000</b> | <b>5.0</b> | <b>מרכז קהילתי בני ברית</b>                   | <b>82497</b>  |
| <b>1,371,649</b>            | <b>1,117,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,323,000</b> | <b>5.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 678,924                     | 587,000          | 5.0        | 661,000          | 5.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 245,177                     | 181,000          |            | 221,000          |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 33,707                      | 28,000           |            | 32,000           |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 32,404                      | 31,000           |            | 28,000           |            | הבראה                                         | 126           |
| 179,066                     | 122,000          |            | 161,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 83,866                      | 78,000           |            | 82,000           |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 300,898                     | 252,000          |            | 316,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 142,969                     | 117,000          |            | 141,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |
| 157,929                     | 135,000          |            | 175,000          |            | קופות גמל והשתלמות                            | 182           |
| 62,784                      | 19,000           |            | 43,000           |            | שעות נוספות רשומות                            | 310           |
| <b>3,495,000</b>            | <b>2,978,000</b> |            | <b>2,978,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |
| 3,167,000                   | 2,650,000        |            | 2,650,000        |            | הפעלת מרכז קהילתי בני ברית-חב' מוס"ח          | 851           |
| 30,000                      | 30,000           |            | 30,000           |            | משפחות עצמאיות - חב' מוס"ח                    | 852           |
| 235,000                     | 235,000          |            | 235,000          |            | רכז ספורט - חב' למוסדות חינוך                 | 854           |
| 30,000                      | 30,000           |            | 30,000           |            | הפעלת הספרייה - חב' למוסדות חינוך             | 856           |
| 33,000                      | 33,000           |            | 33,000           |            | חוגי טבע ואמנות יפן ג' דרום-מוס"ח             | 857           |
| <b>1,718,538</b>            | <b>1,656,000</b> | <b>1.0</b> | <b>1,707,000</b> | <b>1.0</b> | <b>מרכז קהילתי נווה גולן</b>                  | <b>82498</b>  |
| <b>244,538</b>              | <b>306,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>357,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>           |               |
| 97,430                      | 109,000          | 1.0        | 215,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                  | 110           |
| 48,757                      | 40,000           |            | 51,000           |            | הוצאות נלוות                                  | 120           |
| 5,743                       | 6,000            |            | 6,000            |            | החזר הוצאות                                   | 124           |
| 4,361                       | 5,000            |            | 5,000            |            | הבראה                                         | 126           |
| 38,653                      | 29,000           |            | 40,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                            | 127           |
| 5,501                       | 5,000            |            | 1,000            |            | תשלומים מיוחדים                               | 130           |
| 37,117                      | 82,000           |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                               | 170           |
| 55,733                      | 70,000           |            | 90,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                      | 180           |
| 25,301                      | 33,000           |            | 37,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                            | 181           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>824 מרכזי קהילה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-----------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                               |               |   |
| 30,432                      | 37,000           |        | 53,000           |        | קופות גמל והשתלמות                            | 182           | 7 |
| <b>1,474,000</b>            | <b>1,350,000</b> |        | <b>1,350,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 497,000                     | 537,000          |        | 537,000          |        | ספורט נווה גולן - חב' למוסדות חינוך           | 853           | 5 |
| 977,000                     | 813,000          |        | 813,000          |        | הפעלת הבריכה - חב' למוסדות חינוך              | 855           | 7 |
| <b>1,338,000</b>            | <b>1,284,000</b> |        | <b>1,234,000</b> |        | <b>אולמות ומרכזי ספורט-משלמה ליפו</b>         | <b>82499</b>  |   |
| <b>1,338,000</b>            | <b>1,284,000</b> |        | <b>1,234,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>            |               |   |
| 1,338,000                   | 1,284,000        |        | 1,234,000        |        | מגרש דוויס לואיס-חב' למוסדות                  | 851           | 8 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |            | הצעת תקציב 2026    |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>825 גופי תרבות ואמנות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|------------|--------------------|------------|-----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם     | ש"ח                | כח אדם     |                                                     |               |
| <b>163,113,726</b>          | <b>127,220,000</b> | <b>1.0</b> | <b>135,770,000</b> | <b>1.0</b> | <b>גופי תרבות ואמנות</b>                            | <b>825</b>    |
|                             | 700,000            | 1.0        | 730,000            | 1.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                         | 1             |
|                             |                    |            |                    |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                         | 2             |
|                             |                    |            |                    |            | שעות נוספות רשומות                                  | 3             |
|                             |                    |            |                    |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                      | 01            |
|                             | 700,000            | 1.0        | 730,000            | 1.0        | <b>פרק א</b>                                        |               |
|                             |                    |            |                    |            | אחזקת בנינים אספקה וציוד                            | 4             |
|                             |                    |            |                    |            | תחבורה ומנהלה                                       | 5             |
| 56,949                      |                    |            |                    |            | הוצאות כלליות                                       | 6             |
| 731,388                     | 637,000            |            | 757,000            |            | הוצאות אחרות                                        | 7             |
|                             |                    |            |                    |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                      | 02            |
| 788,337                     | 637,000            |            | 757,000            |            | <b>פרק ב</b>                                        |               |
| 162,325,389                 | 125,883,000        |            | 134,283,000        |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                           | 8             |
|                             |                    |            |                    |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                            | 9             |
|                             |                    |            |                    |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                    | 05            |
| <b>163,113,726</b>          | <b>127,220,000</b> | <b>1.0</b> | <b>135,770,000</b> | <b>1.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                  |               |
| 15,530,388                  | 15,543,000         |            | 15,543,000         |            | תמיכות - תרבות ואמנות                               | 8251          |
| 65,120,000                  | 53,920,000         |            | 57,420,000         |            | מוזיאונים                                           | 8252          |
| 47,813,517                  | 28,371,000         |            | 32,871,000         |            | תיאטרון                                             | 8253          |
| 20,503,097                  | 19,960,000         |            | 20,360,000         |            | מוסיקה                                              | 8254          |
| 10,153,999                  | 5,584,000          | 1.0        | 5,614,000          | 1.0        | אולמות ומרכזי תרבות                                 | 8255          |
| 2,669,000                   | 2,700,000          |            | 2,700,000          |            | אמנות פלסטית                                        | 8257          |
| 1,323,725                   | 1,142,000          |            | 1,262,000          |            | אמנויות - ביתחומי וספרות                            | 8258          |
| <b>15,530,388</b>           | <b>15,543,000</b>  |            | <b>15,543,000</b>  |            | <b>תמיכות - תרבות ואמנות</b>                        | <b>8251</b>   |
| <b>15,530,388</b>           | <b>15,543,000</b>  |            | <b>15,543,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                  |               |
| 2,682,000                   | 1,755,000          |            | 1,755,000          |            | תמיכה חד פעמית-מוסדות אמנות ותרב                    | 811 4         |
| 770,000                     | 770,000            |            | 770,000            |            | תמיכות - בתי"ס לאמנות                               | 812 5         |
| 255,000                     | 255,000            |            | 255,000            |            | תמיכות - תחרויות ופסטיבלים                          | 813 6         |
| 2,079,000                   | 2,080,000          |            | 2,080,000          |            | תמיכות - מחול                                       | 814 7         |
| 196,000                     | 200,000            |            | 200,000            |            | תמיכות - ספרות ושירה                                | 815 8         |
| 1,800,000                   | 1,800,000          |            | 1,800,000          |            | תמיכות - מתחמי תרבות עירוניים                       | 816 9         |
| 1,929,000                   | 1,930,000          |            | 1,930,000          |            | תמיכות - מרכזי תרבות                                | 817 1         |
| 980,000                     | 980,000            |            | 980,000            |            | תמיכות - ארגוני גג ואיגודי אמנים                    | 818 2         |
| 4,839,388                   | 5,773,000          |            | 5,773,000          |            | תמיכות לכיסוי מיסים-מוסדות אמנות                    | 819 3         |
| <b>65,120,000</b>           | <b>53,920,000</b>  |            | <b>57,420,000</b>  |            | <b>מוזיאונים</b>                                    | <b>8252</b>   |
| <b>65,120,000</b>           | <b>53,920,000</b>  |            | <b>57,420,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                  |               |
| 19,920,000                  | 17,920,000         |            | 21,420,000         |            | מוזיאון ארץ ישראל                                   | 841 7         |
| 1,000,000                   | 1,000,000          |            | 1,000,000          |            | מוזיאון ארץ ישראל-שיפוץ והצטידות                    | 842 8         |
| 44,200,000                  | 35,000,000         |            | 35,000,000         |            | מוזיאון ת"א לאמנות                                  | 843 9         |
| <b>47,813,517</b>           | <b>28,371,000</b>  |            | <b>32,871,000</b>  |            | <b>תיאטרון</b>                                      | <b>8253</b>   |
| <b>109,612</b>              | <b>110,000</b>     |            | <b>110,000</b>     |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                       |               |
| 109,612                     | 110,000            |            | 110,000            |            | אמנות נסיונית (פרינג')                              | 781 9         |
| <b>47,703,905</b>           | <b>28,261,000</b>  |            | <b>32,761,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                  |               |
| 15,584,000                  | 13,896,000         |            | 14,896,000         |            | תמיכות-תיאטרון                                      | 811 7         |
| 145,000                     | 145,000            |            | 145,000            |            | תמיכות- מרכזי תרבות יחודיים                         | 812 8         |
| 17,920,000                  | 11,220,000         |            | 12,720,000         |            | תיאטרון הקאמרי                                      | 841 4         |
| 14,054,905                  | 3,000,000          |            | 5,000,000          |            | תיאטרון הבימה                                       | 842 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>825 גופי תרבות ואמנות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                     |               |
| 20,503,097                  | 19,960,000 |        | 20,360,000      |        | מוסיקה                                              | 8254          |
| 20,503,097                  | 19,960,000 |        | 20,360,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                         |               |
| 12,965,000                  | 11,870,000 |        | 12,870,000      |        | אופרה ישראלית חדשה                                  | 811 4         |
| 2,485,000                   | 2,485,000  |        | 2,485,000       |        | תמיכות קונסרבטוריון למוסיקה                         | 812 5         |
| 2,153,097                   | 2,105,000  |        | 2,105,000       |        | תמיכות-מוסיקה                                       | 813 6         |
| 2,900,000                   | 2,900,000  |        | 2,900,000       |        | פעילות אמנותית אחרת במשכן                           | 841 1         |
|                             | 600,000    |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                     | 870 6         |
| 10,153,999                  | 5,584,000  | 1.0    | 5,614,000       | 1.0    | אולמות ומרכזי תרבות                                 | 8255          |
|                             | 700,000    | 1.0    | 730,000         | 1.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                        |               |
|                             | 421,000    | 1.0    | 460,000         | 1.0    | משכורת כוללת                                        | 110 6         |
|                             | 55,000     |        | 59,000          |        | הוצאות נלוות                                        | 120 8         |
|                             | 6,000      |        | 8,000           |        | החזר הוצאות                                         | 124 3         |
|                             | 6,000      |        | 6,000           |        | הבראה                                               | 126 5         |
|                             | 43,000     |        | 45,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                                  | 127 6         |
|                             | 13,000     |        | 13,000          |        | תשלומים מיוחדים                                     | 130 1         |
|                             | 29,000     |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                     | 170 9         |
|                             | 182,000    |        | 198,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                            | 180 2         |
|                             | 72,000     |        | 75,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                                  | 181 3         |
|                             | 110,000    |        | 123,000         |        | קופות גמל והשתלמות                                  | 182 4         |
| 10,153,999                  | 4,884,000  |        | 4,884,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                         |               |
| 6,244,000                   | 4,274,000  |        | 3,750,000       |        | סינמטק תל-אביב                                      | 841 7         |
|                             |            |        | 225,000         |        | סינמטק - פסטיבל סרטי ילדים                          | 843 9         |
| 1,589,999                   | 390,000    |        | 390,000         |        | היכל התרבות                                         | 844 1         |
|                             |            |        | 50,000          |        | סינמטק - פסטיבל קולנוע גאה                          | 845 2         |
| 100,000                     |            |        |                 |        | פרוייקטים עם היכל התרבות *                          | 846 3         |
|                             |            |        | 249,000         |        | סינמטק - פסטיבל סרטי סטודנטים                       | 849 6         |
| 2,000,000                   |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                     | 870 3         |
| 220,000                     | 220,000    |        | 220,000         |        | השתתפויות אחרות                                     | 880 5         |
| 220,000                     | 220,000    |        | 220,000         |        | פסטיבל דוקאביב                                      | 881 6         |
| 2,669,000                   | 2,700,000  |        | 2,700,000       |        | אמנות פלסטית                                        | 8257          |
|                             | 30,000     |        | 30,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                              |               |
|                             | 30,000     |        | 30,000          |        | תערוכות במוסדות עירוניים                            | 784 9         |
| 2,669,000                   | 2,670,000  |        | 2,670,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                         |               |
| 2,669,000                   | 2,670,000  |        | 2,670,000       |        | תמיכות-אמנות פלסטית                                 | 811 4         |
| 1,323,725                   | 1,142,000  |        | 1,262,000       |        | אמנויות - בינתחומי וספרות                           | 8258          |
| 678,725                     | 497,000    |        | 617,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                              |               |
| 56,949                      |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                                     | 670 6         |
| 621,776                     | 497,000    |        | 617,000         |        | פרוייקטים בינתחומיים-אוהבים אמנות                   | 784 6         |
| 645,000                     | 645,000    |        | 645,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות                         |               |
| 645,000                     | 645,000    |        | 645,000         |        | פרוי אמנותיים באמצ' קרן רבינוביץ                    | 881 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>828 נוער וצעירים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                |               |
| <b>31,075,563</b>           | <b>30,120,000</b> | <b>10.5</b> | <b>33,990,000</b> | <b>10.5</b> | <b>נוער וצעירים</b>                            | <b>828</b>    |
| 2,489,640                   | 2,689,000         | 10.5        | 3,616,000         | 10.5        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                    | 1             |
| 28,768                      | 202,000           |             | 242,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                    | 2             |
| 261,426                     | 219,000           |             | 272,000           |             | שעות נוספות רשומות                             | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                 | 01            |
| 2,779,834                   | 3,110,000         | 10.5        | 4,130,000         | 10.5        | פרק א                                          |               |
| 2,611,321                   | 2,160,000         |             | 2,315,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                       | 4             |
| 130,827                     | 45,000            |             | 142,000           |             | תחבורה ומנהלה                                  | 5             |
| 7,174                       | 51,000            |             | 21,000            |             | הוצאות כלליות                                  | 6             |
| 34,819                      | 50,000            |             | 35,000            |             | הוצאות אחרות                                   | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                 | 02            |
| 2,784,141                   | 2,306,000         |             | 2,513,000         |             | פרק ב                                          |               |
| 25,931,588                  | 25,124,000        |             | 27,767,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                      | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                       | 9             |
| -420,000                    | -420,000          |             | -420,000          |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות               | 05            |
| <b>31,075,563</b>           | <b>30,120,000</b> | <b>10.5</b> | <b>33,990,000</b> | <b>10.5</b> | <b>רכוז פעולות</b>                             |               |
| 31,075,563                  | 30,120,000        | 10.5        | 33,990,000        | 10.5        | המחלקה לנוער וצעירים                           | 8289          |
| <b>31,075,563</b>           | <b>30,120,000</b> | <b>10.5</b> | <b>33,990,000</b> | <b>10.5</b> | <b>המחלקה לנוער וצעירים</b>                    | <b>8289</b>   |
| <b>13,324,106</b>           | <b>13,239,000</b> | <b>9.5</b>  | <b>15,724,000</b> | <b>9.5</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>                  | <b>82891</b>  |
| <b>2,601,975</b>            | <b>2,868,000</b>  | <b>9.5</b>  | <b>3,888,000</b>  | <b>9.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>            |               |
| 1,149,718                   | 1,149,000         | 9.5         | 1,786,000         | 9.5         | משכורת כוללת                                   | 110 2         |
| 365,787                     | 443,000           |             | 511,000           |             | הוצאות נלוות                                   | 120 4         |
| 50,034                      | 60,000            |             | 70,000            |             | החזר הוצאות                                    | 124 8         |
| 47,235                      | 55,000            |             | 66,000            |             | הבראה                                          | 126 1         |
| 268,518                     | 328,000           |             | 375,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                             | 127 2         |
| 169,283                     | 170,000           |             | 182,000           |             | תשלומים מיוחדים                                | 130 6         |
| 629,546                     | 698,000           |             | 898,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                       | 180 7         |
| 273,033                     | 301,000           |             | 419,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                             | 181 8         |
| 356,513                     | 397,000           |             | 479,000           |             | קופות גמל והשתלמות                             | 182 9         |
| 28,768                      | 202,000           |             | 242,000           |             | משרות חולפות - 2                               | 230 9         |
| 198,880                     | 160,000           |             | 222,000           |             | שעות נוספות רשומות                             | 310 8         |
| 59,993                      | 46,000            |             | 47,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                            | 340 5         |
| <b>1,289,960</b>            | <b>830,000</b>    |             | <b>1,037,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |
| 1,114,980                   | 680,000           |             | 835,000           |             | שכר דירה                                       | 411 3         |
| 2,160                       | 4,000             |             | 4,000             |             | צורכי משרד                                     | 461 4         |
|                             | 3,000             |             | 5,000             |             | גיבוש יחידתי                                   | 522 9         |
| 130,827                     | 42,000            |             | 137,000           |             | הוצאות רכב עירוני                              | 530 9         |
| 65,909                      | 10,000            |             | 70,000            |             | אחזקת רכב                                      | 531 1         |
| 24,636                      | 25,000            |             | 25,000            |             | ביטוח רכב                                      | 532 2         |
| 40,282                      | 7,000             |             | 42,000            |             | דלק ואנרגיה                                    | 534 4         |
| 666                         | 6,000             |             | 6,000             |             | כיבודים                                        | 610 8         |
|                             | 30,000            |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                                | 670 2         |
| 6,508                       | 15,000            |             | 15,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                  | 693 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>828 נוער וצעירים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                                |               |
| 34,819                      | 50,000            |            | 35,000            |            | פעולות קהילה                                   | 782           |
| <b>9,852,171</b>            | <b>9,961,000</b>  |            | <b>11,219,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |
| 50,000                      | 50,000            |            | 50,000            |            | מועצת נוער עירונית- חב' למוס"ח                 | 851           |
| 127,998                     | 128,000           |            | 128,000           |            | נוער בוחר ערך כדרך - מוס"ח                     | 852           |
| 3,601,000                   | 3,515,000         |            | 3,520,000         |            | מרכזי נוער שכונתיים - חב' למוס"ח               | 853           |
| 465,154                     | 466,000           |            | 466,000           |            | פעילויות קיץ/ציפורי לילה-חב' למוס"ח            | 854           |
| 4,698,000                   | 5,018,000         |            | 6,366,000         |            | תחום ומרכזי צעירים-חב' למוס"ח                  | 855           |
| 253,000                     | 275,000           |            | 240,000           |            | מנש חדשנות שרונה - חב' למוס"ח                  | 856           |
| 209,000                     | 209,000           |            | 209,000           |            | הורים ערים - חב' למוס"ח                        | 857           |
| 70,000                      | 130,000           |            | 70,000            |            | מטה נוער וצעירים - חב' למוס"ח                  | 858           |
| 169,519                     | 170,000           |            | 170,000           |            | דירות שנת שירות חב' למוסדות חינוך              | 859           |
| 149,000                     |                   |            |                   |            | מלגות דיור לסטודנטים *                         | 881           |
| 59,500                      |                   |            |                   |            | מלגות לימודים לרכזי נוער וצעירים *             | 882           |
| <b>-420,000</b>             | <b>-420,000</b>   |            | <b>-420,000</b>   |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>             |               |
| -420,000                    | -420,000          |            | -420,000          |            | השתתפות מינהל חינוך בורדיאל                    | 999/01        |
| <b>11,581,139</b>           | <b>11,301,000</b> |            | <b>12,486,000</b> |            | <b>צופים 82892</b>                             | 7             |
| <b>247,558</b>              | <b>211,000</b>    |            | <b>211,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |
| 247,558                     | 211,000           |            | 211,000           |            | שכר דירה                                       | 411           |
| <b>11,333,581</b>           | <b>11,090,000</b> |            | <b>12,275,000</b> |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |
| 163,800                     | 164,000           |            | 164,000           |            | השתת' בפרייקט צמיד-חב' למוס"ח                  | 852           |
| 10,019,781                  | 9,776,000         |            | 10,961,000        |            | הפעלת שבטי הצופים-חב' למוס"ח                   | 853           |
| 1,150,000                   | 1,150,000         |            | 1,150,000         |            | שבטי צופים - תפעול נוסף - חב' למוס"ח           | 854           |
| <b>2,691,483</b>            | <b>2,749,000</b>  | <b>1.0</b> | <b>2,849,000</b>  | <b>1.0</b> | <b>מדור תנועות וארגוני נוער 82893</b>          |               |
| <b>177,859</b>              | <b>242,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>242,000</b>    | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>            |               |
| 70,762                      | 111,000           | 1.0        | 110,000           | 1.0        | משכורת כוללת                                   | 110           |
| 32,896                      | 39,000            |            | 41,000            |            | הוצאות נלוות                                   | 120           |
| 4,660                       | 4,000             |            | 6,000             |            | החזר הוצאות                                    | 124           |
| 4,845                       | 6,000             |            | 5,000             |            | הבראה                                          | 126           |
| 23,391                      | 29,000            |            | 30,000            |            | השתתפות באחזקת רכב                             | 127           |
| 18,219                      | 18,000            |            | 30,000            |            | תשלומים מיוחדים                                | 130           |
| 53,429                      | 61,000            |            | 58,000            |            | זכויות סוציאליות לעובדים                       | 180           |
| 23,117                      | 25,000            |            | 26,000            |            | מיסים וביטוח לאומי                             | 181           |
| 30,312                      | 36,000            |            | 32,000            |            | קופות גמל והשתלמות                             | 182           |
| 2,553                       | 13,000            |            | 3,000             |            | שעות נוספות רשומות                             | 310           |
| <b>144,624</b>              | <b>163,000</b>    |            | <b>163,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |
| 144,624                     | 163,000           |            | 163,000           |            | שכר דירה                                       | 411           |
| <b>2,369,000</b>            | <b>2,344,000</b>  |            | <b>2,444,000</b>  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |
| 1,820,000                   | 1,795,000         |            | 1,895,000         |            | תנועות הנוער-חב' למוסדות חינוך                 | 851           |
| 549,000                     | 549,000           |            | 549,000           |            | הצופים הנוצרים-מוס"ח                           | 853           |
| <b>2,171,999</b>            | <b>2,172,000</b>  |            | <b>2,172,000</b>  |            | <b>מדור ימי 82894</b>                          |               |
| <b>1,101,999</b>            | <b>1,102,000</b>  |            | <b>1,102,000</b>  |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                  |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>828 נוער וצעירים | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                                |               |   |
| 1,101,999                   | 1,102,000        |        | 1,102,000        |        | שכר דירה ודמי עגינה                            | 411           | 9 |
| <b>1,070,000</b>            | <b>1,070,000</b> |        | <b>1,070,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |   |
| 1,070,000                   | 1,070,000        |        | 1,070,000        |        | הפעלת צופי ים-חב' למוס"ח                       | 852           | 3 |
| <b>1,306,836</b>            | <b>659,000</b>   |        | <b>759,000</b>   |        | <b>פעולות נוספות נוער וצעירים</b>              | <b>82896</b>  |   |
| <b>1,306,836</b>            | <b>659,000</b>   |        | <b>759,000</b>   |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>             |               |   |
| 304,000                     | 84,000           |        | 84,000           |        | תכנית מניעה לנוער - מוס"ח                      | 851           | 3 |
| 275,000                     | 275,000          |        | 275,000          |        | מנש נחלת יצחק - חב' למוס"ח                     | 852           | 4 |
| 75,000                      |                  |        |                  |        | כפר שלם ובני מקום- מוסדות חינוך *              | 853           | 5 |
| 175,354                     |                  |        |                  |        | הדרך החדשה הכנה לצה"ל- מוס"ח *                 | 854           | 6 |
| 477,482                     | 300,000          |        | 400,000          |        | פעילויות נוער נוספות בשכונות - מוס"ח           | 856           | 8 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>829 ספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                         |               |
| <b>35,170,024</b>           | <b>36,630,000</b> | <b>17.0</b> | <b>36,600,000</b> | <b>17.0</b> | <b>ספורט</b>                            | <b>829</b>    |
| 4,866,971                   | 5,532,000         | 17.0        | 5,592,000         | 17.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן             | 2             |
| 199,843                     | 388,000           |             | 278,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א          | 01            |
| 5,066,814                   | 5,920,000         | 17.0        | 5,870,000         | 17.0        | פרק א                                   |               |
| 32,078                      | 32,000            |             | 32,000            |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד                | 4             |
| 120,237                     | 139,000           |             | 148,000           |             | תחבורה ומנהלה                           | 5             |
| 14,245                      | 30,000            |             | 30,000            |             | הוצאות כלליות                           | 6             |
| 1,029,486                   | 2,873,000         |             | 2,873,000         |             | הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב          | 02            |
| 1,196,046                   | 3,074,000         |             | 3,083,000         |             | פרק ב                                   |               |
| 28,500,299                  | 26,888,000        |             | 26,899,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 33,947                      | 40,000            |             | 40,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                | 9             |
| 372,918                     | 708,000           |             | 708,000           |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות        | 05            |
| <b>35,170,024</b>           | <b>36,630,000</b> | <b>17.0</b> | <b>36,600,000</b> | <b>17.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                      |               |
| 13,088,967                  | 15,552,000        | 17.0        | 15,541,000        | 17.0        | רשות הספורט                             | 8291          |
| 22,081,057                  | 21,078,000        |             | 21,059,000        |             | פעולות וארגוני ספורט                    | 8299          |
| <b>13,088,967</b>           | <b>15,552,000</b> | <b>17.0</b> | <b>15,541,000</b> | <b>17.0</b> | <b>רשות הספורט</b>                      | <b>8291</b>   |
| <b>13,088,967</b>           | <b>15,552,000</b> | <b>17.0</b> | <b>15,541,000</b> | <b>17.0</b> | <b>פעולות ספורט שונות</b>               | <b>82911</b>  |
| <b>5,066,814</b>            | <b>5,920,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>5,870,000</b>  | <b>17.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 2,642,334                   | 3,006,000         | 17.0        | 3,115,000         | 17.0        | משכורת כוללת                            | 110 6         |
| 668,157                     | 788,000           |             | 764,000           |             | הוצאות נלוות                            | 120 8         |
| 89,361                      | 95,000            |             | 106,000           |             | החזר הוצאות                             | 124 3         |
| 96,093                      | 110,000           |             | 104,000           |             | הבראה                                   | 126 5         |
| 482,703                     | 583,000           |             | 554,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 6         |
| 326,468                     | 334,000           |             | 323,000           |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 1         |
| 1,230,012                   | 1,404,000         |             | 1,390,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 2         |
| 542,778                     | 629,000           |             | 628,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 3         |
| 687,234                     | 775,000           |             | 762,000           |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 4         |
| 199,843                     | 387,000           |             | 277,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 310 3         |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | שעות נוספות מיוחדות                     | 340 9         |
| <b>1,196,046</b>            | <b>3,074,000</b>  |             | <b>3,083,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 19,000                      | 19,000            |             | 19,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                    | 430 1         |
| 19,000                      | 19,000            |             | 19,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי              | 434 5         |
| 13,078                      | 13,000            |             | 13,000            |             | צורכי משרד                              | 461 8         |
| 22,000                      | 22,000            |             | 22,000            |             | הדרכה וכנסים                            | 521 3         |
| 3,816                       | 4,000             |             | 6,000             |             | גיבוש יחידתי                            | 522 4         |
| 6,312                       | 25,000            |             | 25,000            |             | אחזקת רכב                               | 531 5         |
| 4,927                       | 5,000             |             | 5,000             |             | ביטוח רכב                               | 532 6         |
| 52,699                      | 47,000            |             | 54,000            |             | שכירת רכב                               | 533 7         |
| 30,483                      | 36,000            |             | 36,000            |             | דלק ואנרגיה                             | 534 8         |
| 8,703                       | 14,000            |             | 14,000            |             | כיבודים                                 | 610 3         |
| 5,542                       | 16,000            |             | 16,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת           | 693 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 82 קהילה תרבות נוער וספורט<br>829 ספורט | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                         |               |
| 286,710                     | 290,000           |        | 290,000           |        | יזומות ואירועי ספורט ימי                | 781 3         |
| 240,889                     | 115,000           |        | 115,000           |        | ספורט קהילתי                            | 782 4         |
| 2,706                       | 8,000             |        | 8,000             |        | הוצאות שונות                            | 783 5         |
| 4,000                       | 10,000            |        | 10,000            |        | פעולות קד"מ                             | 784 6         |
|                             | 1,390,000         |        | 1,390,000         |        | מרתון תל אביב                           | 785 7         |
| 303,314                     | 860,000           |        | 860,000           |        | מועדוני ספורט בית ספריים                | 786 8         |
| 149,525                     | 150,000           |        | 150,000           |        | קידום אוכלוסיות במרחב הציבורי           | 788 1         |
| 42,342                      | 50,000            |        | 50,000            |        | מרכזי העשרה למצטיינים                   | 789 2         |
| <b>6,419,242</b>            | <b>5,768,000</b>  |        | <b>5,798,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>      |               |
| 60,000                      | 60,000            |        | 90,000            |        | פרס לספורטאים מצטיינים ע"ש אדיר         | 821 3         |
| 205,000                     | 150,000           |        | 150,000           |        | פרס לספורטאים ומאמנים צעירים ובוגרים    | 822 4         |
| 835,000                     | 685,000           |        | 685,000           |        | מיזמי ספורט קהילתי - מוס"ח              | 851 9         |
| 85,000                      | 85,000            |        | 85,000            |        | תפעול אליפויות בבתי ספר - מוס"ח         | 852 1         |
| 705,611                     | 940,000           |        | 940,000           |        | שיפוי בגין השכרות ספורט - מוס"ח         | 853 2         |
| 43,750                      | 50,000            |        | 50,000            |        | אליפויות וטורנירים - מוס"ח              | 854 3         |
| 550,000                     | 550,000           |        | 550,000           |        | קידום שיויון מגדרי בספורט-מוס"ח         | 855 4         |
| 24,938                      | 25,000            |        | 25,000            |        | בניית תשתיות שחייה תחרותית - מוס"ח      | 856 5         |
| 49,787                      | 50,000            |        | 50,000            |        | רכישת ותיקוני מתקני ספורט-מוסח          | 859 8         |
| 1,588,651                   | 980,000           |        | 980,000           |        | שיפוי בגין השכרות ספורט - יובל חינוך    | 863 4         |
| 879,663                     | 800,000           |        | 700,000           |        | יזומות ואירועי ספורט                    | 881 6         |
| 604,788                     | 605,000           |        | 705,000           |        | פעולות ספורט משותפות עם ארגונים         | 883 8         |
| 175,000                     | 175,000           |        | 175,000           |        | קידום תשתיות ספורט הישגי אנושי          | 884 9         |
| 399,999                     | 400,000           |        | 400,000           |        | פעולות ספורט שונות                      | 885 1         |
| 212,055                     | 213,000           |        | 213,000           |        | פעולות ספורט והעשרה בבתי ספר            | 887 3         |
| <b>33,947</b>               | <b>40,000</b>     |        | <b>40,000</b>     |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |
| 5,947                       | 12,000            |        | 12,000            |        | ציוד וריהוט משרדי                       | 932 9         |
| 28,000                      | 28,000            |        | 28,000            |        | ציוד ספורט                              | 981 9         |
| <b>372,918</b>              | <b>750,000</b>    |        | <b>750,000</b>    |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>      |               |
| 372,918                     | 750,000           |        | 750,000           |        | השתת' בגין אמנת שיטור                   | 999/11 4      |
| <b>22,081,057</b>           | <b>21,078,000</b> |        | <b>21,059,000</b> |        | <b>פעולות וארגוני ספורט</b>             | <b>8299</b>   |
| <b>22,081,057</b>           | <b>21,120,000</b> |        | <b>21,101,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>      |               |
| 565,988                     | 725,000           |        | 725,000           |        | מרכזי מצוינות                           | 812 9         |
| 1,333,115                   | 1,431,000         |        | 1,431,000         |        | תמיכות מיסים-גופי ספורט                 | 813 1         |
| 10,100,000                  | 10,100,000        |        | 10,100,000        |        | תמיכות-ספורט                            | 814 2         |
| 1,560,000                   | 555,000           |        | 555,000           |        | תמיכות חד פעמיות - ספורט                | 815 3         |
|                             | 400,000           |        | 400,000           |        | אגודות ספורט במימון ממשלתי              | 816 4         |
| 5,500,000                   | 5,015,000         |        | 5,000,000         |        | השתת' לחברת היכלי הספורט                | 842 6         |
| 255,954                     | 510,000           |        | 510,000           |        | שיפוי בגין השכרות ספורט-מרכז הספורט     | 845 9         |
| 1,422,000                   | 940,000           |        | 940,000           |        | מרכז קהילתי לספורט ימי - מוס"ח          | 853 9         |
| 1,104,000                   | 1,204,000         |        | 1,200,000         |        | מגרשי כדורגל - מוס"ח                    | 854 1         |
| 120,000                     | 120,000           |        | 120,000           |        | מרכז טניס יד אליהו - מוס"ח              | 856 3         |
| 120,000                     | 120,000           |        | 120,000           |        | מרכז הטניס ביפו                         | 881 4         |
|                             | <b>-42,000</b>    |        | <b>-42,000</b>    |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>      |               |
|                             | -42,000           |        | -42,000           |        | החזר מחינוך למרכז כדורגל קרית שלום      | 999/01 9      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 83 בריאות הציבור<br>831 מינהל ומשק  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |
| <b>4,224,968</b>            | <b>5,160,000</b> | <b>10.0</b> | <b>5,050,000</b> | <b>10.0</b> | <b>מינהל ומשק</b>                   | <b>831</b>    |
| 2,246,298                   | 2,599,000        | 10.0        | 2,609,000        | 10.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                  |             |                  |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 18,844                      | 11,000           |             | 11,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                  |             |                  |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 2,265,142                   | 2,610,000        | 10.0        | 2,620,000        | 10.0        | פרק א                               |               |
| 490,393                     | 410,000          |             | 650,000          |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד           | 4             |
| 132,658                     | 158,000          |             | 203,000          |             | תחבורה ודאר                         | 5             |
| 37,295                      | 545,000          |             | 45,000           |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 310,222                     | 423,000          |             | 511,000          |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
| 60,000                      | 60,000           |             | 60,000           |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 1,030,568                   | 1,596,000        |             | 1,469,000        |             | פרק ב                               |               |
|                             |                  |             |                  |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 9,258                       | 34,000           |             | 41,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| 920,000                     | 920,000          |             | 920,000          |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>4,224,968</b>            | <b>5,160,000</b> | <b>10.0</b> | <b>5,050,000</b> | <b>10.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 2,243,257                   | 3,115,000        | 7.0         | 2,847,000        | 7.0         | הנהלה ושרותים מינהליים              | 8311          |
| 1,981,711                   | 2,045,000        | 3.0         | 2,203,000        | 3.0         | משק ותחזוקה                         | 8312          |
| <b>2,243,257</b>            | <b>3,115,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>2,847,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>8311</b>   |
| <b>1,733,487</b>            | <b>2,020,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>1,989,000</b> | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 969,589                     | 1,032,000        | 7.0         | 1,106,000        | 7.0         | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 239,897                     | 247,000          |             | 249,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 48,262                      | 49,000           |             | 56,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 41,780                      | 41,000           |             | 45,000           |             | הבראה                               | 126 6         |
| 149,855                     | 157,000          |             | 148,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 90,178                      | 268,000          |             | 93,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 425,266                     | 468,000          |             | 536,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 183,021                     | 215,000          |             | 204,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 242,245                     | 253,000          |             | 332,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 8,557                       | 5,000            |             | 5,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 4         |
| <b>500,512</b>              | <b>1,061,000</b> |             | <b>817,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 23,868                      | 35,000           |             | 158,000          |             | שכר דירה                            | 411 8         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | מיסים ואגרות                        | 412 9         |
| 10,608                      | 18,000           |             | 18,000           |             | הוצאות משרד                         | 460 8         |
| 10,608                      | 14,000           |             | 14,000           |             | צורכי משרד                          | 461 9         |
|                             | 3,000            |             | 3,000            |             | ספרים ועיתונים                      | 462 1         |
|                             | 1,000            |             | 1,000            |             | דואר                                | 464 3         |
| 441                         | 2,000            |             | 2,000            |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 1         |
| 45,999                      | 48,000           |             | 78,000           |             | הדרכה וכנסים                        | 521 4         |
| 17,978                      | 18,000           |             | 33,000           |             | גיבוש יחידתי                        | 522 5         |
|                             | 3,000            |             | 3,000            |             | אחזקת רכב                           | 531 6         |
| 51,607                      | 61,000           |             | 61,000           |             | שכירת רכב                           | 533 8         |
| 16,633                      | 26,000           |             | 26,000           |             | דלק ואנרגיה                         | 534 9         |
| 6,251                       | 10,000           |             | 10,000           |             | כיבודים                             | 610 4         |
|                             | 500,000          |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 83 בריאות הציבור<br>831 מינהל ומשק   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                      |               |
| 1,807                       | 5,000            |            | 5,000            |            | הוצאות מיוחדות                       | 680 9         |
| 29,237                      | 30,000           |            | 30,000           |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693 5         |
| 235                         | 10,000           |            | 14,000           |            | חומרי רפואה וחבישה                   | 721 1         |
| 265,682                     | 266,000          |            | 350,000          |            | תחזוקת מבנים                         | 751 7         |
| 30,166                      | 28,000           |            | 28,000           |            | הוצאות אחרות                         | 780 3         |
| 30,166                      | 28,000           |            | 28,000           |            | גניזת תיקי מטופלים                   | 782 5         |
| <b>9,258</b>                | <b>34,000</b>    |            | <b>41,000</b>    |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |
| 9,258                       | 12,000           |            | 17,000           |            | ציוד וריהוט משרדי                    | 932 1         |
|                             | 10,000           |            | 12,000           |            | ציוד תפעולי                          | 934 3         |
|                             | 12,000           |            | 12,000           |            | ציוד לאחיות                          | 981 1         |
| <b>1,981,711</b>            | <b>2,045,000</b> | <b>3.0</b> | <b>2,203,000</b> | <b>3.0</b> | <b>משק ותחזוקה</b>                   | <b>8312</b>   |
| <b>531,655</b>              | <b>590,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>631,000</b>   | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 262,474                     | 292,000          | 3.0        | 322,000          | 3.0        | משכורת כוללת                         | 110 4         |
| 119,747                     | 134,000          |            | 134,000          |            | הוצאות נלוות                         | 120 6         |
| 17,002                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                          | 124 1         |
| 16,958                      | 19,000           |            | 18,000           |            | הבראה                                | 126 3         |
| 85,787                      | 98,000           |            | 96,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 4         |
| 11,814                      | 12,000           |            | 15,000           |            | תשלומים מיוחדים                      | 130 8         |
| 127,333                     | 146,000          |            | 154,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 9         |
| 51,956                      | 62,000           |            | 67,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 1         |
| 75,377                      | 84,000           |            | 87,000           |            | קופות גמל והשתלמות                   | 182 2         |
| 8,444                       | 3,000            |            | 3,000            |            | שעות נוספות רשומות                   | 310 1         |
| 1,843                       | 3,000            |            | 3,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 7         |
| <b>530,056</b>              | <b>535,000</b>   |            | <b>652,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 455,917                     | 356,000          |            | 473,000          |            | תחזוקת משרדים ומבנים                 | 430 8         |
| 192,399                     | 80,000           |            | 97,000           |            | מים                                  | 431 9         |
| 52,925                      | 60,000           |            | 110,000          |            | תחזוקת החצר והגן                     | 432 1         |
| 210,593                     | 216,000          |            | 266,000          |            | חשמל                                 | 435 4         |
| 14,139                      | 54,000           |            | 54,000           |            | כיבוי אש                             | 783 3         |
|                             | 65,000           |            | 65,000           |            | בקרת טמפ' למקררי חיסונים בטיפות      | 784 4         |
| 60,000                      | 60,000           |            | 60,000           |            | השתת' לרווחה אחזקת מטה בריאות הציבור | 799/11 2      |
| <b>920,000</b>              | <b>920,000</b>   |            | <b>920,000</b>   |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>   |               |
| 920,000                     | 920,000          |            | 920,000          |            | השתת' בגין נקיון תחנ' בריאות הציבור  | 999/12 3      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 83 בריאות הציבור<br>832 תחנות לבריאות המשפחה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                              |               |
| <b>19,439,783</b>           | <b>20,000,000</b> | <b>53.6</b> | <b>22,540,000</b> | <b>71.9</b> | <b>תחנות לבריאות המשפחה</b>                  | <b>832</b>    |
| 13,272,961                  | 13,910,000        | 53.6        | 19,175,000        | 71.9        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                  | 1             |
| 651,457                     | 727,000           |             | 685,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                  | 2             |
| 191,874                     | 23,000            |             | 210,000           |             | שעות נוספות רשומות                           | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א               | 01            |
| 14,116,292                  | 14,660,000        | 53.6        | 20,070,000        | 71.9        | פרק א                                        |               |
| 41,912                      | 62,000            |             | 108,000           |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד                    | 4             |
|                             |                   |             |                   |             | תחבורה ודאר                                  | 5             |
| 25,109                      | 26,000            |             | 32,000            |             | הוצאות כלליות                                | 6             |
| 29,347                      | 91,000            |             | 134,000           |             | הוצאות אחרות                                 | 7             |
| 408,000                     | 408,000           |             | 408,000           |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב               | 02            |
| 504,368                     | 587,000           |             | 682,000           |             | פרק ב                                        |               |
| 4,799,268                   | 4,689,000         |             | 1,700,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                    | 8             |
| 19,855                      | 64,000            |             | 88,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                     | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות             | 05            |
| <b>19,439,783</b>           | <b>20,000,000</b> | <b>53.6</b> | <b>22,540,000</b> | <b>71.9</b> | <b>רכוז פעולות</b>                           |               |
| 1,546,500                   | 1,550,000         |             | 1,700,000         |             | שרותי רפואה                                  | 8321          |
| 17,893,283                  | 18,450,000        | 53.6        | 20,840,000        | 71.9        | שרותי סיעוד                                  | 8322          |
| <b>1,546,500</b>            | <b>1,550,000</b>  |             | <b>1,700,000</b>  |             | <b>שרותי רפואה</b>                           | <b>8321</b>   |
| <b>1,546,500</b>            | <b>1,550,000</b>  |             | <b>1,700,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>           |               |
| 1,546,500                   | 1,550,000         |             | 1,700,000         |             | קניית שירות רופאי ילדים - איכילוב            | 882           |
| <b>17,893,283</b>           | <b>18,450,000</b> | <b>53.6</b> | <b>20,840,000</b> | <b>71.9</b> | <b>שרותי סיעוד</b>                           | <b>8322</b>   |
| <b>3,068,229</b>            | <b>3,229,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,425,000</b>  | <b>12.1</b> | <b>שרותי סיעוד - זרום</b>                    | <b>83221</b>  |
| <b>3,027,857</b>            | <b>3,164,000</b>  | <b>12.0</b> | <b>3,337,000</b>  | <b>12.1</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 1,712,240                   | 1,765,000         | 12.0        | 1,836,000         | 12.1        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 413,832                     | 431,000           |             | 439,000           |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 66,429                      | 68,000            |             | 80,000            |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 74,204                      | 76,000            |             | 83,000            |             | הבראה                                        | 126           |
| 273,199                     | 287,000           |             | 276,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 237,130                     | 220,000           |             | 252,000           |             | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 646,923                     | 695,000           |             | 736,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 318,964                     | 343,000           |             | 365,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 327,959                     | 352,000           |             | 371,000           |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
|                             | 50,000            |             | 55,000            |             | משימות חולפות-0.4                            | 230           |
| 17,732                      | 3,000             |             | 19,000            |             | שעות נוספות רשומות                           | 310           |
| <b>30,540</b>               | <b>48,000</b>     |             | <b>71,000</b>     |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 5,340                       | 6,000             |             | 11,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                         | 430           |
| 5,340                       | 6,000             |             | 11,000            |             | ניקיון                                       | 436           |
| 7,837                       | 11,000            |             | 11,000            |             | הוצאות משרד                                  | 460           |
| 7,790                       | 10,000            |             | 10,000            |             | צורכי משרד                                   | 461           |
| 47                          | 1,000             |             | 1,000             |             | דואר                                         | 464           |
| 6,963                       | 6,000             |             | 12,000            |             | כיבודים                                      | 610           |
| 10,400                      | 23,000            |             | 35,000            |             | חמרים                                        | 720           |
| 10,400                      | 23,000            |             | 35,000            |             | חמרי רפואה וחבישה                            | 721           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 83 בריאות הציבור<br>832 תחנות לבריאות המשפחה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                              |               |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות)        | 750           |
|                             | 2,000             |             | 2,000             |             | הפעלה בתחנות                                 | 751           |
| <b>9,832</b>                | <b>17,000</b>     |             | <b>17,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 9,832                       | 7,000             |             | 7,000             |             | ציוד וריהוט משרדי                            | 932           |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | ציוד תפעולי                                  | 934           |
| <b>10,116,048</b>           | <b>10,406,000</b> | <b>24.4</b> | <b>12,213,000</b> | <b>42.6</b> | <b>שרותי סיעוד - מרכז צפון</b>               | <b>83222</b>  |
| <b>6,405,735</b>            | <b>6,743,000</b>  | <b>24.4</b> | <b>11,615,000</b> | <b>42.6</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 3,043,933                   | 3,195,000         | 24.4        | 5,735,000         | 42.6        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 875,299                     | 963,000           |             | 1,786,000         |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 156,433                     | 161,000           |             | 314,000           |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 151,300                     | 151,000           |             | 259,000           |             | הבראה                                        | 126           |
| 567,566                     | 651,000           |             | 1,213,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                           | 127           |
| 443,603                     | 385,000           |             | 711,000           |             | תשלומים מיוחדים                              | 130           |
| 1,427,308                   | 1,616,000         |             | 2,772,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180           |
| 614,123                     | 712,000           |             | 1,240,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                           | 181           |
| 813,185                     | 904,000           |             | 1,532,000         |             | קופות גמל והשתלמות                           | 182           |
| 558,573                     | 576,000           |             | 549,000           |             | משימות חולפות-4.9                            | 230           |
| 57,019                      | 8,000             |             | 62,000            |             | שעות נוספות רשומות                           | 310           |
| <b>454,323</b>              | <b>491,000</b>    |             | <b>548,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 8,546                       | 11,000            |             | 17,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                         | 430           |
| 8,546                       | 11,000            |             | 17,000            |             | ניקיון                                       | 436           |
| 12,391                      | 21,000            |             | 46,000            |             | הוצאות משרד                                  | 460           |
| 12,391                      | 15,000            |             | 40,000            |             | צורכי משרד                                   | 461           |
|                             | 6,000             |             | 6,000             |             | דואר                                         | 464           |
| 13,296                      | 13,000            |             | 13,000            |             | כיבודים                                      | 610           |
| 12,090                      | 33,000            |             | 59,000            |             | חמרים                                        | 720           |
| 12,090                      | 33,000            |             | 59,000            |             | חמרי רפואה וחבישה                            | 721           |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבל            | 750           |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | הפעלה בתחנות                                 | 751           |
| 408,000                     | 408,000           |             | 408,000           |             | השתת' לבתי העיריה אחזקת ט' חלב בלפור         | 799/11        |
| <b>3,252,768</b>            | <b>3,139,000</b>  |             |                   |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>          |               |
| 3,252,768                   | 3,139,000         |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                              | 870           |
| <b>3,222</b>                | <b>33,000</b>     |             | <b>50,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 2,286                       | 25,000            |             | 42,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                            | 932           |
| 936                         | 8,000             |             | 8,000             |             | ציוד תפעולי                                  | 934           |
| <b>3,723,904</b>            | <b>3,778,000</b>  | <b>14.2</b> | <b>4,101,000</b>  | <b>14.2</b> | <b>שרותי סיעוד - מזרח</b>                    | <b>83223</b>  |
| <b>3,697,598</b>            | <b>3,716,000</b>  | <b>14.2</b> | <b>4,017,000</b>  | <b>14.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 1,917,847                   | 2,023,000         | 14.2        | 2,116,000         | 14.2        | משכורת כוללת                                 | 110           |
| 530,401                     | 516,000           |             | 560,000           |             | הוצאות נלוות                                 | 120           |
| 83,675                      | 84,000            |             | 97,000            |             | החזר הוצאות                                  | 124           |
| 88,577                      | 78,000            |             | 97,000            |             | הבראה                                        | 126           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 83 בריאות הציבור<br>832 תחנות לבריאות המשפחה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|----------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                              |               |
| 358,149                     | 354,000          |            | 366,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 8         |
| 264,372                     | 230,000          |            | 263,000          |            | תשלומים מיוחדים                              | 130 3         |
| 795,457                     | 842,000          |            | 890,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 4         |
| 378,822                     | 399,000          |            | 438,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 5         |
| 416,635                     | 443,000          |            | 452,000          |            | קופות גמל והשתלמות                           | 182 6         |
| 92,884                      | 101,000          |            | 81,000           |            | משימות חולפות-1                              | 230 6         |
| 96,637                      | 4,000            |            | 107,000          |            | שעות נוספות רשומות                           | 310 5         |
| <b>19,505</b>               | <b>48,000</b>    |            | <b>63,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                |               |
| 2,040                       | 4,000            |            | 10,000           |            | תחזוקת משרדים ומבנים                         | 430 3         |
| 2,040                       | 4,000            |            | 10,000           |            | ניקיון                                       | 436 9         |
| 5,758                       | 9,000            |            | 13,000           |            | הוצאות משרד                                  | 460 9         |
| 5,758                       | 7,000            |            | 11,000           |            | צורכי משרד                                   | 461 1         |
|                             | 2,000            |            | 2,000            |            | דואר                                         | 464 4         |
| 4,850                       | 7,000            |            | 7,000            |            | כיבודים                                      | 610 5         |
| 6,857                       | 23,000           |            | 28,000           |            | חמרים                                        | 720 1         |
| 6,857                       | 23,000           |            | 28,000           |            | חמרי רפואה וחבישה                            | 721 2         |
|                             | 5,000            |            | 5,000            |            | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבלנות)        | 750 7         |
|                             | 5,000            |            | 5,000            |            | הפעלה בתחנות                                 | 751 8         |
| <b>6,801</b>                | <b>14,000</b>    |            | <b>21,000</b>    |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                   |               |
| 6,801                       | 9,000            |            | 16,000           |            | ציוד וריהוט משרדי                            | 932 2         |
|                             | 5,000            |            | 5,000            |            | ציוד תפעולי                                  | 934 4         |
| <b>985,102</b>              | <b>1,037,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,101,000</b> | <b>3.0</b> | <b>שרותי סיעוד כלל עירוניים</b>              | <b>83224</b>  |
| <b>985,102</b>              | <b>1,037,000</b> | <b>3.0</b> | <b>1,101,000</b> | <b>3.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>          |               |
| 547,500                     | 543,000          | 3.0        | 569,000          | 3.0        | משכורת כוללת                                 | 110 4         |
| 129,577                     | 164,000          |            | 155,000          |            | הוצאות נלוות                                 | 120 6         |
| 14,908                      | 17,000           |            | 20,000           |            | החזר הוצאות                                  | 124 1         |
| 16,150                      | 11,000           |            | 19,000           |            | הבראה                                        | 126 3         |
| 98,519                      | 136,000          |            | 116,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                           | 127 4         |
| 108,512                     | 117,000          |            | 133,000          |            | תשלומים מיוחדים                              | 130 8         |
| 179,027                     | 205,000          |            | 222,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                     | 180 9         |
| 103,657                     | 115,000          |            | 123,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                           | 181 1         |
| 75,370                      | 90,000           |            | 99,000           |            | קופות גמל והשתלמות                           | 182 2         |
| 20,486                      | 8,000            |            | 22,000           |            | שעות נוספות רשומות                           | 310 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 83 בריאות הציבור<br>836 בריאות בקהילה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                       |               |
| 3,524,585                   | 3,190,000  |        | 3,110,000       |        | <b>בריאות בקהילה</b>                  | <b>836</b>    |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן           | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן           | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                    | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א        | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                 |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בניינים אספקה וציוד             | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ודאר                           | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                         | 6             |
| 40,416                      | 45,000     |        | 50,000          |        | הוצאות אחרות                          | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב        | 02            |
| 40,416                      | 45,000     |        | 50,000          |        | פרק ב                                 |               |
| 3,484,169                   | 3,145,000  |        | 3,060,000       |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות             | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות              | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות      | 05            |
| 3,524,585                   | 3,190,000  |        | 3,110,000       |        | <b>רכוז פעולות</b>                    |               |
| 3,524,585                   | 3,190,000  |        | 3,110,000       |        | תוכניות בריאות בקהילה                 | 8361          |
| 3,524,585                   | 3,190,000  |        | 3,110,000       |        | <b>תוכניות בריאות בקהילה</b>          | <b>8361</b>   |
| 40,416                      | 45,000     |        | 50,000          |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 40,416                      | 45,000     |        | 50,000          |        | הוצאות אחרות לפעולה                   | 780           |
| 3,000                       | 10,000     |        | 10,000          |        | ירידי בריאות                          | 781           |
| 37,416                      | 35,000     |        | 40,000          |        | קידום בריאות וחינוך בקהילה            | 782           |
| 3,484,169                   | 3,145,000  |        | 3,060,000       |        | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 1,674,998                   | 1,475,000  |        | 1,475,000       |        | מרכזי הורים ילדים (מעגל משפחתי)       | 851           |
| 439,174                     | 390,000    |        | 390,000         |        | מענה למצבים רגשיים מורכבים אחרי לידה  | 852           |
| 437,999                     | 320,000    |        | 460,000         |        | ייעוץ בטיפות החלב                     | 853           |
| 281,999                     | 310,000    |        | 310,000         |        | תכנית בריאות ועירוניות                | 854           |
| 399,999                     | 400,000    |        | 50,000          |        | טיפת חלב עד הבית                      | 855           |
| 250,000                     | 250,000    |        | 250,000         |        | תוכנית הדרכה בקהילה - יפו             | 856           |
|                             |            |        | 125,000         |        | מרכז עוגן                             | 857           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 83 בריאות הציבור<br>838 מגן דוד אדום | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | מגן דוד אדום                         | 838           |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א       | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                                |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בניינים אספקה וציוד            | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ודאר                          | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                        | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                         | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב       | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                                |               |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות             | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | רכוז פעולות                          |               |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | שרותי מגן דוד אדום                   | 8381          |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | שרותי מגן דוד אדום                   | 8381          |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,354,929                   | 1,420,000  |        | 1,460,000       |        | השתתפות למד"א להפעלת 2 נט"נים        | 881           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>841 הנהלה ושרותים מינהליים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                        |               |
| <b>20,422,269</b>           | <b>24,700,000</b> | <b>37.2</b> | <b>26,910,000</b> | <b>38.2</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>          | <b>841</b>    |
| 9,067,460                   | 9,769,000         | 37.2        | 10,974,000        | 38.2        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן            | 1             |
| 1,032,184                   | 1,058,000         |             | 962,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן            | 2             |
| 319,398                     | 593,000           |             | 644,000           |             | שעות נוספות רשומות                     | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א         | 01            |
| 10,419,042                  | 11,420,000        | 37.2        | 12,580,000        | 38.2        | פרק א                                  |               |
| 5,255,185                   | 6,805,000         |             | 7,433,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד               | 4             |
| 771,551                     | 1,142,000         |             | 1,489,000         |             | תחבורה ומנהלה                          | 5             |
| 470,155                     | 415,000           |             | 475,000           |             | הוצאות כלליות                          | 6             |
| 2,317,124                   | 3,245,000         |             | 3,699,000         |             | הוצאות אחרות                           | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב         | 02            |
| 8,814,015                   | 11,607,000        |             | 13,096,000        |             | פרק ב                                  |               |
| 1,166,007                   | 1,621,000         |             | 1,121,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות              | 8             |
| 83,205                      | 112,000           |             | 173,000           |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות               | 9             |
| -60,000                     | -60,000           |             | -60,000           |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות       | 05            |
| <b>20,422,269</b>           | <b>24,700,000</b> | <b>37.2</b> | <b>26,910,000</b> | <b>38.2</b> | <b>רכוז פעולות</b>                     |               |
| 19,779,808                  | 23,907,000        | 37.2        | 25,947,000        | 38.2        | הנהלה ושרותים מינהליים                 | 8411          |
| 291,686                     | 370,000           |             | 427,000           |             | מינהל ומשק - דרום                      | 8412          |
| 199,404                     | 218,000           |             | 272,000           |             | מינהל ומשק - מרכז צפון                 | 8413          |
| 151,371                     | 205,000           |             | 264,000           |             | מינהל ומשק - מזרח                      | 8414          |
| <b>19,779,808</b>           | <b>23,907,000</b> | <b>37.2</b> | <b>25,947,000</b> | <b>38.2</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>          | <b>8411</b>   |
| <b>10,419,042</b>           | <b>11,420,000</b> | <b>37.2</b> | <b>12,580,000</b> | <b>38.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 4,736,631                   | 5,025,000         | 37.2        | 5,893,000         | 38.2        | משכורת כוללת                           | 110 6         |
| 1,598,446                   | 1,816,000         |             | 1,804,000         |             | הוצאות נלוות                           | 120 8         |
| 239,134                     | 236,000           |             | 292,000           |             | החזר הוצאות                            | 124 3         |
| 241,491                     | 276,000           |             | 256,000           |             | הבראה                                  | 126 5         |
| 1,117,821                   | 1,304,000         |             | 1,256,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 6         |
| 277,598                     | 305,000           |             | 343,000           |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 1         |
|                             |                   |             | 30,000            |             | עתודה - שעות נוספות                    | 160 7         |
| 2,454,785                   | 2,623,000         |             | 2,904,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 2         |
| 1,106,107                   | 1,221,000         |             | 1,352,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 3         |
| 1,348,678                   | 1,402,000         |             | 1,552,000         |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 4         |
| 1,032,184                   | 1,058,000         |             | 962,000           |             | משרות חולפות - 6                       | 230 4         |
| 173,198                     | 370,000           |             | 408,000           |             | שעות נוספות רשומות                     | 310 3         |
| 146,200                     | 223,000           |             | 236,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                    | 340 9         |
| <b>8,329,601</b>            | <b>11,006,000</b> |             | <b>12,364,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 710,017                     | 875,000           |             | 875,000           |             | שכר דירה                               | 411 7         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | מיסים ואגרות                           | 412 8         |
| 4,195,176                   | 5,474,000         |             | 5,978,000         |             | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 1         |
| 157,807                     | 225,000           |             | 250,000           |             | מים                                    | 431 2         |
| 149,999                     | 150,000           |             | 290,000           |             | תחזוקת החצר והגן                       | 432 3         |
| 648,214                     | 908,000           |             | 950,000           |             | חשמל                                   | 435 6         |
| 18,386                      | 24,000            |             | 30,000            |             | ניקיון                                 | 436 7         |
| 3,220,770                   | 4,167,000         |             | 4,458,000         |             | שמירה                                  | 437 8         |
| 95,467                      | 132,000           |             | 164,000           |             | הוצאות משרד                            | 460 7         |
| 70,872                      | 103,000           |             | 135,000           |             | צורכי משרד                             | 461 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 84 רווחה<br>841 הנהלה ושרותים מינהליים | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                        |               |   |
| 10,868                      | 12,000           |        | 12,000           |        | ספרים ועיתונים                         | 462           | 9 |
| 13,727                      | 17,000           |        | 17,000           |        | דואר                                   | 464           | 2 |
| 1,748                       | 15,000           |        | 15,000           |        | נסיעות ואש"ל                           | 510           | 9 |
| 219,416                     | 379,000          |        | 680,000          |        | הדרכה וכנסים                           | 521           | 3 |
| 105,239                     | 130,000          |        | 186,000          |        | גיבוש יחידתי                           | 522           | 4 |
| 416,372                     | 516,000          |        | 506,000          |        | הוצאות רכב עירוני                      | 530           | 4 |
| 57,102                      | 100,000          |        | 80,000           |        | אחזקת רכב                              | 531           | 5 |
| 65,040                      | 66,000           |        | 66,000           |        | ביטוח רכב                              | 532           | 6 |
| 213,585                     | 250,000          |        | 260,000          |        | שכירת רכב                              | 533           | 7 |
| 80,645                      | 100,000          |        | 100,000          |        | דלק ואנרגיה                            | 534           | 8 |
| 52,481                      | 72,000           |        | 93,000           |        | כיבודים                                | 610           | 3 |
| 211,244                     |                  |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                        | 670           | 6 |
| 5,317                       | 25,000           |        | 25,000           |        | הוצאות מיוחדות                         | 680           | 8 |
|                             | 140,000          |        | 140,000          |        | שירותי מחשוב ותקשורת                   | 690           | 1 |
|                             | 140,000          |        | 140,000          |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת          | 693           | 4 |
| 196,175                     | 210,000          |        | 260,000          |        | הובלה וסבלות                           | 710           | 6 |
| 1,003,058                   | 1,215,000        |        | 1,520,000        |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבלנות    | 750           | 5 |
| 915,902                     | 945,000          |        | 1,250,000        |        | תחזוקת מבנים                           | 751           | 6 |
|                             | 30,000           |        | 30,000           |        | מחקר ותכנון                            | 754           | 9 |
| 87,156                      | 240,000          |        | 240,000          |        | יעוץ ארגוני ותכנון אסטרטגי             | 755           | 1 |
| 1,117,891                   | 363,000          |        | 362,000          |        | הוצאות אחרות                           | 780           | 2 |
| 11,349                      | 25,000           |        | 25,000           |        | הוצאות שונות                           | 782           | 4 |
| 49,017                      | 106,000          |        | 105,000          |        | כיבוי אש                               | 783           | 5 |
| 346,840                     |                  |        |                  |        | חרבות ברזל - מפעל הפיס *               | 784           | 6 |
| 1,400                       | 2,000            |        | 2,000            |        | חברות באגודות מקצועיות                 | 785           | 7 |
| 143,492                     | 145,000          |        | 145,000          |        | שיווק והפצת מידע                       | 786           | 8 |
|                             | 35,000           |        | 35,000           |        | תכנית איכות וניהול השירות              | 787           | 9 |
| 65,826                      | 50,000           |        | 50,000           |        | סיוע וכוננות במצבי חירום               | 788           | 1 |
| 499,967                     |                  |        |                  |        | חרבות ברזל - משרד הרווחה *             | 789           | 2 |
|                             | 1,200,000        |        | 1,200,000        |        | עתודה להתייקרויות ולסידורים מוסדיים    | 794           | 8 |
|                             | 250,000          |        | 250,000          |        | עתודת מנהל השירותים החברתיים           | 795           | 9 |
|                             |                  |        | 100,000          |        | עתודה לנקיון מבנים - אגף בתי העירייה   | 796           | 1 |
| <b>1,068,387</b>            | <b>1,510,000</b> |        | <b>1,010,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>     |               |   |
| 193,826                     | 1,000,000        |        | 500,000          |        | הקצבות ליחידים                         | 821           | 3 |
|                             | 180,000          |        | 180,000          |        | פרוייקטור מערך החירום                  | 851           | 9 |
| 194,665                     | 330,000          |        | 330,000          |        | תוכניות להתחדשות עירונית               | 853           | 2 |
| 679,896                     |                  |        |                  |        | תומכי קהילה ועו"ס - חרבות ברזל *       | 855           | 4 |
| <b>22,778</b>               | <b>31,000</b>    |        | <b>53,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |   |
| 22,778                      | 31,000           |        | 53,000           |        | רכישת ציוד                             | 930           | 7 |
| 11,937                      | 18,000           |        | 32,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                      | 932           | 9 |
| 10,841                      | 13,000           |        | 21,000           |        | ציוד תפעולי                            | 934           | 2 |
| <b>-60,000</b>              | <b>-60,000</b>   |        | <b>-60,000</b>   |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>     |               |   |
| -60,000                     | -60,000          |        | -60,000          |        | השתת' בריאות הציבור באחזקת מטה         | 999/01        | 2 |
| <b>291,686</b>              | <b>370,000</b>   |        | <b>427,000</b>   |        | <b>מינהל ומשק - זרם</b>                | <b>8412</b>   |   |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>841 הנהלה ושרותים מינהליים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                        |               |
| <b>176,597</b>              | <b>236,000</b> |        | <b>282,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 18,317                      | 34,000         |        | 42,000          |        | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 7         |
| 18,317                      | 34,000         |        | 42,000          |        | ניקיון                                 | 436 4         |
| 80,290                      | 86,000         |        | 109,000         |        | הוצאות משרד                            | 460 4         |
| 80,153                      | 75,000         |        | 98,000          |        | צורכי משרד                             | 461 5         |
| 137                         | 11,000         |        | 11,000          |        | דואר                                   | 464 8         |
| 15,662                      | 43,000         |        | 43,000          |        | נסיעות ואש"ל                           | 510 6         |
| 53,893                      | 54,000         |        | 69,000          |        | כיבודים                                | 610 9         |
| 8,435                       | 15,000         |        | 15,000          |        | הוצאות מיוחדות                         | 680 5         |
|                             | 4,000          |        | 4,000           |        | הוצאות אחרות לפעולה                    | 780 8         |
|                             | 4,000          |        | 4,000           |        | מיגון לשכות                            | 781 9         |
| <b>97,620</b>               | <b>111,000</b> |        | <b>111,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>    |               |
| 97,620                      | 111,000        |        | 111,000         |        | עבודה בקבלנות - שמירה חלמיש            | 841 4         |
| <b>17,469</b>               | <b>23,000</b>  |        | <b>34,000</b>   |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |
| 17,469                      | 23,000         |        | 34,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                      | 932 6         |
| <b>199,404</b>              | <b>218,000</b> |        | <b>272,000</b>  |        | <b>מינהל ומשק - מרכז צפון</b>          | <b>8413</b>   |
| <b>173,608</b>              | <b>183,000</b> |        | <b>220,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 23,708                      | 28,000         |        | 35,000          |        | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 4         |
| 23,708                      | 28,000         |        | 35,000          |        | ניקיון                                 | 436 1         |
| 54,884                      | 69,000         |        | 87,000          |        | הוצאות משרד                            | 460 1         |
| 54,267                      | 59,000         |        | 77,000          |        | צורכי משרד                             | 461 2         |
| 617                         | 10,000         |        | 10,000          |        | דואר                                   | 464 5         |
| 3,988                       | 27,000         |        | 27,000          |        | נסיעות ואש"ל                           | 510 3         |
| 44,041                      | 43,000         |        | 55,000          |        | כיבודים                                | 610 6         |
| 37,083                      |                |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                        | 671 1         |
| 9,904                       | 15,000         |        | 15,000          |        | הוצאות מיוחדות                         | 680 2         |
|                             | 1,000          |        | 1,000           |        | הוצאות אחרות לפעולה                    | 780 5         |
|                             | 1,000          |        | 1,000           |        | מיגון לשכות                            | 781 6         |
| <b>25,796</b>               | <b>35,000</b>  |        | <b>52,000</b>   |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |
| 25,796                      | 35,000         |        | 52,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                      | 932 3         |
| <b>151,371</b>              | <b>205,000</b> |        | <b>264,000</b>  |        | <b>מינהל ומשק - מזרח</b>               | <b>8414</b>   |
| <b>134,209</b>              | <b>182,000</b> |        | <b>230,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 23,280                      | 28,000         |        | 35,000          |        | תחזוקת משרדים ומבנים                   | 430 1         |
| 23,280                      | 28,000         |        | 35,000          |        | ניקיון                                 | 436 7         |
| 54,046                      | 69,000         |        | 98,000          |        | הוצאות משרד                            | 460 7         |
| 53,556                      | 59,000         |        | 88,000          |        | צורכי משרד                             | 461 8         |
| 490                         | 10,000         |        | 10,000          |        | דואר                                   | 464 2         |
| 9,126                       | 32,000         |        | 32,000          |        | נסיעות ואש"ל                           | 510 9         |
| 40,202                      | 41,000         |        | 53,000          |        | כיבודים                                | 610 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025    |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>841 הנהלה ושרותים מינהליים | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|---------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח           | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                        |               |   |
| 7,555                       | 10,000        |        | 10,000          |        | הוצאות מיוחדות                         | 680           | 8 |
|                             | 2,000         |        | 2,000           |        | הוצאות אחרות לפעולה                    | 780           | 2 |
|                             | 2,000         |        | 2,000           |        | מיגון לשכות                            | 781           | 3 |
| <b>17,162</b>               | <b>23,000</b> |        | <b>34,000</b>   |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>             |               |   |
| 17,162                      | 23,000        |        | 34,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                      | 932           | 9 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 84 רווחה<br>842 טיפול במשפחה         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                      |               |
| <b>212,471,277</b>          | <b>206,619,000</b> | <b>308.3</b> | <b>244,010,000</b> | <b>310.8</b> | <b>טיפול במשפחה</b>                  | <b>842</b>    |
| 74,776,866                  | 78,971,000         | 308.3        | 82,801,000         | 310.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
| 1,820,138                   | 1,923,000          |              | 2,409,000          |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
| 3,567,953                   | 5,152,000          |              | 5,540,000          |              | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א     | 01            |
| 80,164,957                  | 86,046,000         | 308.3        | 90,750,000         | 310.8        | פרק א                                |               |
| 4,561,953                   | 5,297,000          |              | 6,705,000          |              | אחזקת בנינים אספקה וציוד             | 4             |
|                             |                    |              |                    |              | תחבורה ומנהלה                        | 5             |
|                             |                    |              |                    |              | הוצאות כלליות                        | 6             |
| 116,627,478                 | 102,461,000        |              | 132,716,000        |              | הוצאות אחרות                         | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב     | 02            |
| 121,189,431                 | 107,758,000        |              | 139,421,000        |              | פרק ב                                |               |
| 11,116,889                  | 12,815,000         |              | 13,839,000         |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
|                             |                    |              |                    |              | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות             | 9             |
|                             |                    |              |                    |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| <b>212,471,277</b>          | <b>206,619,000</b> | <b>308.3</b> | <b>244,010,000</b> | <b>310.8</b> | <b>רכוש פעולות</b>                   |               |
| 113,313,851                 | 97,191,000         |              | 127,241,000        |              | צרכים מיוחדים                        | 8422          |
| 20,575,570                  | 24,429,000         | 15.8         | 26,183,000         | 15.8         | הדרכה וטיפול במשפחות                 | 8423          |
| 78,581,856                  | 84,999,000         | 292.5        | 90,586,000         | 295.0        | כ"א במחלקות הרווחה                   | 8428          |
| <b>113,313,851</b>          | <b>97,191,000</b>  |              | <b>127,241,000</b> |              | <b>צרכים מיוחדים</b>                 | <b>8422</b>   |
| <b>1,159,953</b>            | <b>1,675,000</b>   |              | <b>1,675,000</b>   |              | <b>סיוע למשפחות במצוקה בקהילה</b>    | <b>84221</b>  |
| <b>1,159,953</b>            | <b>1,675,000</b>   |              | <b>1,675,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 1,159,953                   | 1,675,000          |              | 1,675,000          |              | הוצאות אחרות לפעולה                  | 780           |
| 408,476                     | 720,000            |              | 720,000            |              | סיוע למשפחות במצוקה - דרום           | 781           |
| 253,804                     | 400,000            |              | 400,000            |              | סיוע למשפחות במצוקה - מרכז צפון      | 782           |
| 485,372                     | 530,000            |              | 530,000            |              | סיוע למשפחות במצוקה - מזרח           | 783           |
| 12,301                      | 25,000             |              | 25,000             |              | סיוע למשפחות במצוקה - כלל עירוני     | 784           |
| <b>112,153,898</b>          | <b>95,516,000</b>  |              | <b>125,566,000</b> |              | <b>סיוע אחר</b>                      | <b>84222</b>  |
| <b>112,071,332</b>          | <b>95,250,000</b>  |              | <b>125,300,000</b> |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 111,879,445                 | 95,000,000         |              | 125,000,000        |              | הנחות מסים ואגרות לנתמכים            | 782           |
| 105,669                     | 150,000            |              | 200,000            |              | מיזם לביטחון תזונתי                  | 784           |
| 86,218                      | 100,000            |              | 100,000            |              | אספקת ארוחות קפואות ומצוננות לצעירים | 785           |
| <b>82,566</b>               | <b>266,000</b>     |              | <b>266,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 82,566                      | 266,000            |              | 266,000            |              | תוכנית כתף לכתף                      | 881           |
| <b>20,575,570</b>           | <b>24,429,000</b>  | <b>15.8</b>  | <b>26,183,000</b>  | <b>15.8</b>  | <b>הדרכה וטיפול במשפחות</b>          | <b>8423</b>   |
| <b>334,529</b>              | <b>451,000</b>     |              | <b>471,000</b>     |              | <b>תוכניות הדרכה ויעוץ</b>           | <b>84231</b>  |
| <b>19,944</b>               | <b>60,000</b>      |              | <b>80,000</b>      |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 2,667                       | 10,000             |              | 10,000             |              | העסקת מומחים לוועדות תסקירים         | 751           |
| 17,277                      | 50,000             |              | 70,000             |              | תקציבי פעולה                         | 780           |
|                             |                    |              | 15,000             |              | תסמונת אלכוהול עוברי                 | 781           |
| 17,277                      | 50,000             |              | 55,000             |              | שכול אזרחי                           | 788           |
| <b>314,585</b>              | <b>391,000</b>     |              | <b>391,000</b>     |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 134,585                     | 210,000            |              | 210,000            |              | טיפול אובדן ושכול                    | 851           |
| 180,000                     | 181,000            |              | 181,000            |              | תכנית שחקים                          | 852           |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>842 טיפול במשפחה     | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                  |               |
| 2,945,361                   | 5,346,000  |        | 4,033,000       |        | מסגרות ותוכניות טיפוליות         | 84232         |
| 2,507,580                   | 4,485,000  |        | 3,144,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה           |               |
| 2,507,580                   | 4,485,000  |        | 3,144,000       |        | תקציבי פעולה                     | 780 4         |
| 2,400,744                   | 4,350,000  |        | 2,950,000       |        | מקלטים למניעת אלימות             | 784 8         |
| 106,836                     | 135,000    |        | 194,000         |        | סל מענים לנפגעי אלימות במשפחה    | 785 9         |
| 437,781                     | 861,000    |        | 889,000         |        | ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות     |               |
| 216,016                     | 406,000    |        | 434,000         |        | קידום דיאלוג בערים מעורבות       | 851 2         |
| 141,765                     | 375,000    |        | 375,000         |        | בשביל הקשר                       | 853 4         |
| 80,000                      | 80,000     |        | 80,000          |        | סיוע לנפגעות אלימות-רוח נשית     | 881 8         |
| 8,355,425                   | 9,197,000  |        | 9,885,000       |        | תעסוקה                           | 84234         |
| 50,533                      | 102,000    |        | 105,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה           |               |
| 50,533                      | 52,000     |        | 55,000          |        | תוכנית האוהל הסגול               | 782 7         |
|                             | 50,000     |        | 50,000          |        | שכונה כעיר - אגף מזרח            | 784 9         |
| 8,304,892                   | 9,095,000  |        | 9,780,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות      |               |
| 6,461,501                   | 7,060,000  |        | 7,120,000       |        | מרכז הזדמנות                     | 851 3         |
| 1,145,980                   | 1,265,000  |        | 1,890,000       |        | מרכז הזדמנות יפו                 | 852 4         |
| 577,411                     | 650,000    |        | 650,000         |        | תכנית אמצע הדרך                  | 853 5         |
| 120,000                     | 120,000    |        | 120,000         |        | שכונה כעיר - אגף דרום            | 854 6         |
| 4,468,881                   | 4,882,000  | 11.3   | 5,141,000       | 11.3   | מרכז אור-נור ליחסים בטוחים במשפ' | 84235         |
| 4,193,881                   | 4,607,000  | 11.3   | 4,791,000       | 11.3   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות     |               |
| 1,411,546                   | 1,460,000  | 11.3   | 1,498,000       | 11.3   | משכורת כוללת                     | 110 5         |
| 536,217                     | 654,000    |        | 626,000         |        | הוצאות נלוות                     | 120 7         |
| 99,490                      | 109,000    |        | 126,000         |        | החזר הוצאות                      | 124 2         |
| 101,209                     | 124,000    |        | 106,000         |        | הבראה                            | 126 4         |
| 335,518                     | 421,000    |        | 394,000         |        | השתתפות באחזקת רכב               | 127 5         |
| 90,686                      | 104,000    |        | 100,000         |        | תשלומים מיוחדים                  | 130 9         |
| 996,755                     | 1,154,000  |        | 1,210,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים         | 180 1         |
| 406,033                     | 479,000    |        | 502,000         |        | מיסים וביטוח לאומי               | 181 2         |
| 590,722                     | 675,000    |        | 708,000         |        | קופות גמל והשתלמות               | 182 3         |
| 1,002,321                   | 1,137,000  |        | 1,240,000       |        | משימות חולפות - 10.5             | 230 3         |
| 156,356                     | 98,000     |        | 117,000         |        | שעות נוספות מיוחדות              | 340 8         |
| 275,000                     | 275,000    |        | 350,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות      |               |
| 275,000                     | 275,000    |        | 350,000         |        | מרכז אור-נור - מוס"ח             | 851 8         |
| 1,570,045                   | 1,804,000  | 2.5    | 2,050,000       | 2.5    | מרכזי קשר                        | 84236         |
| 1,102,576                   | 1,156,000  | 2.5    | 1,290,000       | 2.5    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות     |               |
| 656,528                     | 554,000    | 2.5    | 596,000         | 2.5    | משכורת כוללת                     | 110 1         |
| 97,775                      | 74,000     |        | 124,000         |        | הוצאות נלוות                     | 120 3         |
| 16,476                      | 16,000     |        | 21,000          |        | החזר הוצאות                      | 124 7         |
| 17,442                      | 11,000     |        | 20,000          |        | הבראה                            | 126 9         |
| 63,857                      | 47,000     |        | 83,000          |        | השתתפות באחזקת רכב               | 127 1         |
| 79,728                      | 82,000     |        | 78,000          |        | תשלומים מיוחדים                  | 130 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |              | הצעת תקציב 2026   |              | 84 רווחה<br>842 טיפול במשפחה        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם       | ש"ח               | כח אדם       |                                     |               |
| 222,831                     | 259,000           |              | 299,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 6         |
| 99,458                      | 125,000           |              | 139,000           |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 7         |
| 123,373                     | 134,000           |              | 160,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 8         |
| 22,594                      | 2,000             |              | 2,000             |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 7         |
| 23,120                      | 185,000           |              | 191,000           |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 4         |
| <b>158,062</b>              | <b>200,000</b>    |              | <b>260,000</b>    |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 158,062                     | 200,000           |              | 260,000           |              | מרכזי קשר מחוץ לעיר                 | 781 7         |
| <b>309,407</b>              | <b>448,000</b>    |              | <b>500,000</b>    |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 309,407                     | 448,000           |              | 500,000           |              | מרכז קשר עירוני                     | 851 4         |
| <b>2,302,377</b>            | <b>2,125,000</b>  | <b>2.0</b>   | <b>2,516,000</b>  | <b>2.0</b>   | <b>שירותים בקהילה למשפחות</b>       | <b>84237</b>  |
| <b>848,597</b>              | <b>581,000</b>    | <b>2.0</b>   | <b>788,000</b>    | <b>2.0</b>   | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 463,981                     | 313,000           | 2.0          | 431,000           | 2.0          | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 125,983                     | 91,000            |              | 134,000           |              | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 18,666                      | 12,000            |              | 19,000            |              | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 22,942                      | 18,000            |              | 17,000            |              | הבראה                               | 126 5         |
| 84,375                      | 61,000            |              | 98,000            |              | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 16,188                      | 10,000            |              | 18,000            |              | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 203,593                     | 149,000           |              | 186,000           |              | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 83,971                      | 60,000            |              | 84,000            |              | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 119,622                     | 89,000            |              | 102,000           |              | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 4,935                       | 5,000             |              | 5,000             |              | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |
| 33,917                      | 13,000            |              | 14,000            |              | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 9         |
| <b>61,122</b>               | <b>65,000</b>     |              | <b>65,000</b>     |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 61,122                      | 65,000            |              | 65,000            |              | תוכנית חוסן בשעת חירום              | 781 3         |
| <b>1,392,658</b>            | <b>1,479,000</b>  |              | <b>1,663,000</b>  |              | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 322,000                     | 331,000           |              | 563,000           |              | מרכז גישור ודיאלוג בקהילה           | 851 9         |
| 565,658                     | 626,000           |              | 500,000           |              | תכנית יש מצב                        | 853 2         |
| 505,000                     | 522,000           |              | 600,000           |              | מרכז שקד                            | 854 3         |
| <b>598,952</b>              | <b>624,000</b>    |              | <b>2,087,000</b>  |              | <b>נושמים לרווחה</b>                | <b>84238</b>  |
| <b>598,952</b>              | <b>624,000</b>    |              | <b>2,087,000</b>  |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 311,600                     | 315,000           |              | 295,000           |              | עוצמה א' - דרום                     | 781 8         |
| 287,352                     | 309,000           |              | 230,000           |              | עוצמה א' - מזרח                     | 782 9         |
|                             |                   |              | 322,000           |              | הדר א' - מזרח                       | 783 1         |
|                             |                   |              | 239,000           |              | יהב ג' - דרום                       | 784 2         |
|                             |                   |              | 406,000           |              | הדר - מרכז-צפון                     | 785 3         |
|                             |                   |              | 78,000            |              | מודעת עוני גדול - דרום              | 786 4         |
|                             |                   |              | 477,000           |              | יהב ד' - מזרח                       | 787 5         |
|                             |                   |              | 40,000            |              | תהליכי למידה                        | 788 6         |
| <b>78,581,856</b>           | <b>84,999,000</b> | <b>292.5</b> | <b>90,586,000</b> | <b>295.0</b> | <b>כ"א במחלקות הרווחה</b>           | <b>8428</b>   |
| <b>27,969,493</b>           | <b>30,831,000</b> | <b>118.5</b> | <b>32,593,000</b> | <b>118.5</b> | <b>אגף דרום</b>                     | <b>84281</b>  |
| <b>26,618,167</b>           | <b>29,041,000</b> | <b>118.5</b> | <b>30,238,000</b> | <b>118.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>842 טיפול במשפחה        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 14,396,788                  | 15,257,000        | 118.5       | 15,853,000        | 118.5       | משכורת כוללת                        | 110 6         |
| 3,663,627                   | 3,720,000         |             | 3,943,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 8         |
| 608,079                     | 611,000           |             | 718,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 3         |
| 605,110                     | 598,000           |             | 621,000           |             | הבראה                               | 126 5         |
| 2,450,438                   | 2,511,000         |             | 2,604,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 6         |
| 1,053,785                   | 1,092,000         |             | 1,172,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 1         |
| 6,096,809                   | 6,828,000         |             | 7,107,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 2         |
| 2,635,520                   | 3,083,000         |             | 3,243,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 3         |
| 3,461,289                   | 3,745,000         |             | 3,864,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 4         |
| 306,915                     | 338,000           |             | 246,000           |             | משימות חולפות - 2.3                 | 230 4         |
| 238,281                     | 268,000           |             | 274,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 3         |
| 861,962                     | 1,538,000         |             | 1,643,000         |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 9         |
| <b>1,351,326</b>            | <b>1,790,000</b>  |             | <b>2,355,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,351,326                   | 1,790,000         |             | 2,355,000         |             | שכר דירה                            | 411 7         |
| <b>25,513,634</b>           | <b>26,687,000</b> | <b>87.2</b> | <b>29,203,000</b> | <b>88.7</b> | <b>אגף מרכז צפון</b>                | <b>84282</b>  |
| <b>24,653,209</b>           | <b>25,982,000</b> | <b>87.2</b> | <b>27,673,000</b> | <b>88.7</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 13,244,413                  | 13,474,000        | 87.2        | 13,983,000        | 88.7        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 3,371,259                   | 3,378,000         |             | 3,707,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 499,823                     | 499,000           |             | 612,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 509,656                     | 543,000           |             | 568,000           |             | הבראה                               | 126 1         |
| 2,361,780                   | 2,336,000         |             | 2,527,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 1,308,227                   | 1,374,000         |             | 1,407,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 5,280,748                   | 5,894,000         |             | 6,383,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 2,435,519                   | 2,788,000         |             | 2,985,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 2,845,229                   | 3,106,000         |             | 3,398,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |
| 273,462                     | 211,000           |             | 434,000           |             | משימה חולפת-3.9                     | 230 9         |
| 191,077                     | 281,000           |             | 288,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 8         |
| 984,023                     | 1,370,000         |             | 1,471,000         |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 5         |
| <b>860,425</b>              | <b>705,000</b>    |             | <b>1,530,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 860,425                     | 705,000           |             | 1,530,000         |             | שכר דירה                            | 411 3         |
| <b>25,098,729</b>           | <b>27,481,000</b> | <b>86.8</b> | <b>28,790,000</b> | <b>87.8</b> | <b>אגף מזרח</b>                     | <b>84283</b>  |
| <b>22,748,527</b>           | <b>24,679,000</b> | <b>86.8</b> | <b>25,970,000</b> | <b>87.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 11,867,880                  | 12,626,000        | 86.8        | 13,010,000        | 87.8        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 3,105,934                   | 3,209,000         |             | 3,437,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 488,279                     | 487,000           |             | 573,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 477,956                     | 506,000           |             | 522,000           |             | הבראה                               | 126 6         |
| 2,139,699                   | 2,216,000         |             | 2,342,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 1,364,437                   | 1,497,000         |             | 1,475,000         |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 5,121,148                   | 5,718,000         |             | 6,024,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 2,286,916                   | 2,632,000         |             | 2,796,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 2,834,232                   | 3,086,000         |             | 3,228,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 84 רווחה<br>842 טיפול במשפחה  | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|-------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                               |               |   |
| 237,440                     | 237,000          |        | 489,000          |        | משימות חולפות -4              | 230           | 5 |
| 196,621                     | 204,000          |        | 226,000          |        | שעות נוספות רשומות            | 310           | 4 |
| 855,067                     | 1,188,000        |        | 1,309,000        |        | שעות נוספות מיוחדות           | 340           | 1 |
| <b>2,350,202</b>            | <b>2,802,000</b> |        | <b>2,820,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b> |               |   |
| 2,350,202                   | 2,802,000        |        | 2,820,000        |        | שכר דירה                      | 411           | 8 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |             | הצעת תקציב 2026    |             | 84 רווחה<br>843 טיפול בילד ובנוער   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם      | ש"ח                | כח אדם      |                                     |               |
| <b>98,645,002</b>           | <b>100,023,000</b> | <b>16.4</b> | <b>111,610,000</b> | <b>16.4</b> | <b>טיפול בילד ובנוער</b>            | <b>843</b>    |
| 5,999,548                   | 4,949,000          | 16.4        | 4,227,000          | 16.4        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 75,406                      | 113,000            |             | 199,000            |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 263,539                     | 338,000            |             | 484,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                    |             |                    |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 6,338,493                   | 5,400,000          | 16.4        | 4,910,000          | 16.4        | פרק א                               |               |
|                             |                    |             |                    |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
|                             |                    |             |                    |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 175,078                     |                    |             |                    |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 76,742,850                  | 77,503,000         |             | 85,975,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                    |             |                    |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 76,917,928                  | 77,503,000         |             | 85,975,000         |             | פרק ב                               |               |
| 14,864,512                  | 15,342,000         |             | 18,640,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
|                             |                    |             |                    |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| 524,069                     | 1,778,000          |             | 2,085,000          |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>98,645,002</b>           | <b>100,023,000</b> | <b>16.4</b> | <b>111,610,000</b> | <b>16.4</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 4,030,466                   | 3,914,000          | 11.2        | 3,457,000          | 11.2        | טיפול ופיקוח מקצועי                 | 8431          |
| 56,261,761                  | 55,000,000         |             | 63,795,000         |             | מסגרות חוץ ביתיות                   | 8432          |
| 18,757,787                  | 20,893,000         | 2.7         | 20,168,000         | 2.7         | מסגרות בקהילה                       | 8433          |
| 4,418,139                   | 2,790,000          |             | 2,602,000          |             | מפת"נים ואחרים                      | 8434          |
| 4,679,117                   | 5,067,000          | 1.5         | 5,931,000          | 1.5         | מרכזים לגיל הרך                     | 8437          |
| 4,537,114                   | 6,143,000          |             | 6,615,000          |             | משפחות וילדים בקהילה                | 8438          |
| 5,960,618                   | 6,216,000          | 1.0         | 9,042,000          | 1.0         | תוכניות נוספות לילד ולנוער          | 8439          |
| <b>4,030,466</b>            | <b>3,914,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>3,457,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>טיפול ופיקוח מקצועי</b>          | <b>8431</b>   |
| <b>4,030,466</b>            | <b>3,914,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>3,457,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>טיפול ופיקוח מקצועי</b>          | <b>84311</b>  |
| <b>4,030,466</b>            | <b>3,914,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>3,457,000</b>   | <b>11.2</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 2,121,399                   | 1,867,000          | 11.2        | 1,560,000          | 11.2        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 454,386                     | 450,000            |             | 366,000            |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 78,236                      | 77,000             |             | 58,000             |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 77,182                      | 78,000             |             | 54,000             |             | הבראה                               | 126 6         |
| 298,968                     | 295,000            |             | 254,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 306,276                     | 338,000            |             | 278,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 832,027                     | 881,000            |             | 803,000            |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 388,110                     | 421,000            |             | 372,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 443,917                     | 460,000            |             | 431,000            |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| 75,406                      | 113,000            |             | 61,000             |             | משימה חולפת-0.5                     | 230 5         |
| 75,802                      | 40,000             |             | 135,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 4         |
| 165,170                     | 225,000            |             | 254,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 1         |
| <b>56,261,761</b>           | <b>55,000,000</b>  |             | <b>63,795,000</b>  |             | <b>מסגרות חוץ ביתיות</b>            | <b>8432</b>   |
| <b>56,261,761</b>           | <b>55,000,000</b>  |             | <b>63,795,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 56,261,761                  | 55,000,000         |             | 63,795,000         |             | הוצאות אחרות                        | 780 4         |
| 52,214,165                  | 50,000,000         |             | 58,795,000         |             | השמת ילדים בפנימיות                 | 781 5         |
| 4,047,596                   | 5,000,000          |             | 5,000,000          |             | טיפול במשפחות אומנה לילד            | 788 3         |
| <b>18,757,787</b>           | <b>20,893,000</b>  | <b>2.7</b>  | <b>20,168,000</b>  | <b>2.7</b>  | <b>מסגרות בקהילה</b>                | <b>8433</b>   |
| <b>14,774,992</b>           | <b>15,820,000</b>  |             | <b>15,480,000</b>  |             | <b>מעונות יום</b>                   | <b>84331</b>  |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>843 טיפול בילד ובנוער    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 14,774,992                  | 15,820,000 |        | 15,480,000      |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 175,078                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                      | 671 2         |
| 14,599,914                  | 15,820,000 |        | 15,480,000      |        | הוצאות אחרות לפעולה                  | 780 6         |
| 14,599,914                  | 15,820,000 |        | 15,480,000      |        | ילדים במעונות יום                    | 781 7         |
| 1,349,121                   | 2,114,000  | 2.7    | 1,729,000       | 2.7    | מועדוניות                            | 84333         |
| 315,878                     | 784,000    | 2.7    | 464,000         | 2.7    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 176,283                     | 428,000    | 2.7    | 277,000         | 2.7    | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 48,712                      | 113,000    |        | 43,000          |        | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 9,006                       | 18,000     |        | 11,000          |        | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 8,930                       | 21,000     |        | 10,000          |        | הבראה                                | 126 1         |
| 30,776                      | 74,000     |        | 22,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 9,903                       | 19,000     |        | 12,000          |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 75,591                      | 199,000    |        | 106,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 29,109                      | 81,000     |        | 50,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 46,482                      | 118,000    |        | 56,000          |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
| 665                         | 7,000      |        | 7,000           |        | שעות נוספות רשומות                   | 310 8         |
| 4,724                       | 18,000     |        | 19,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 5         |
| 1,033,243                   | 1,330,000  |        | 1,265,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 1,033,243                   | 1,330,000  |        | 1,265,000       |        | הוצאות אחרות לפעולה                  | 780 7         |
| 922,685                     | 1,195,000  |        | 1,130,000       |        | מועדוניות משותפות                    | 781 8         |
| 110,558                     | 135,000    |        | 135,000         |        | הסעות למועדוניות ביפו                | 784 2         |
| 2,633,674                   | 2,959,000  |        | 2,959,000       |        | תוכנית לאומית לילדים ונוער בסיכון    | 84335         |
| 1,671,174                   | 1,996,000  |        | 1,996,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 1,431,174                   | 1,756,000  |        | 1,756,000       |        | תוכנית לאומית לילדים ונוער בסיכון    | 781 9         |
| 240,000                     | 240,000    |        | 240,000         |        | מועדוניות גורקי                      | 782 1         |
| 962,500                     | 963,000    |        | 963,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 132,020                     | 132,000    |        | 132,000         |        | אריסטו - מועדוניות גיל רך יפו        | 881 3         |
| 296,480                     | 297,000    |        | 297,000         |        | פלקירה - מועדוניות לילדי מהגרי עבודה | 882 4         |
| 534,000                     | 534,000    |        | 534,000         |        | מרכז לגיל הרך כפר שלם                | 883 5         |
| 4,418,139                   | 2,790,000  |        | 2,602,000       |        | מפת"נים ואחרים                       | 8434          |
| 1,374,977                   |            |        |                 |        | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 1,374,977                   |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                      | 170 5         |
| 15,393                      | 58,000     |        | 40,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 15,393                      | 58,000     |        | 40,000          |        | השתתפות במפתנים ממשלתיים ואחרים      | 781 8         |
| 3,027,769                   | 2,732,000  |        | 2,562,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,210,000                   | 1,292,000  |        | 1,012,000       |        | מית"ר מפת"ן אלון                     | 852 6         |
| 14,700                      |            |        | 65,000          |        | פעולות משלימות                       | 853 7         |
| 368,017                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                      | 870 8         |
| 1,435,052                   | 1,440,000  |        | 1,485,000       |        | בי"ס מוזות                           | 881 2         |
| 4,679,117                   | 5,067,000  | 1.5    | 5,931,000       | 1.5    | מרכזים לגיל הרך                      | 8437          |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>843 טיפול בילד ובנוער    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 375,856                     | 405,000    | 1.5    | 694,000         | 1.5    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 215,652                     | 225,000    | 1.5    | 207,000         | 1.5    | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 40,664                      | 41,000     |        | 82,000          |        | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 11,259                      | 11,000     |        | 18,000          |        | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 8,411                       | 9,000      |        | 14,000          |        | הבראה                                | 126 1         |
| 20,994                      | 21,000     |        | 50,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 10,801                      | 10,000     |        | 49,000          |        | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 91,561                      | 99,000     |        | 167,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 36,653                      | 42,000     |        | 74,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 54,908                      | 57,000     |        | 93,000          |        | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
|                             |            |        | 138,000         |        | משימות חולפות - 1                    | 230 9         |
| 426                         | 1,000      |        | 11,000          |        | שעות נוספות רשומות                   | 310 8         |
| 16,752                      | 29,000     |        | 40,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 5         |
| 4,303,261                   | 4,662,000  |        | 5,237,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,247,000                   | 1,271,000  |        | 995,000         |        | מרכז הירש לגיל הרך                   | 851 5         |
| 1,092,913                   | 1,124,000  |        | 1,400,000       |        | מרכז קשת לגיל הרך                    | 852 6         |
| 1,225,000                   | 1,231,000  |        | 1,420,000       |        | מרכז דוידקה לגיל הרך                 | 853 7         |
| 331,348                     | 554,000    |        | 841,000         |        | מרכז חורש לגיל הרך                   | 854 8         |
| 47,000                      | 120,000    |        | 100,000         |        | עתודה לתגבור מרכזים לגיל הרך         | 855 9         |
| 360,000                     | 362,000    |        | 481,000         |        | השתתפויות אחרות                      | 880 1         |
| 360,000                     | 362,000    |        | 481,000         |        | מרכז גפן                             | 881 2         |
| 4,537,114                   | 6,143,000  |        | 6,615,000       |        | משפחות וילדים בקהילה                 | 8438          |
| 1,450,209                   | 1,330,000  |        | 1,430,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 1,450,209                   | 1,330,000  |        | 1,430,000       |        | הוצאות אחרות                         | 780 4         |
| 542,883                     | 400,000    |        | 430,000         |        | משפחות וילדים בקהילה - מתס           | 781 5         |
| 232,448                     | 100,000    |        | 100,000         |        | משפחות וילדים בקהילה - דיווח רשות    | 782 6         |
| 575,021                     | 600,000    |        | 600,000         |        | משפחות וילדים בקהילה - סמך           | 783 7         |
| 99,857                      | 230,000    |        | 300,000         |        | תחנות טיפול זוגי ומשפחתי ותיאום הורי | 785 9         |
| 2,562,836                   | 3,035,000  |        | 3,100,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 225,465                     | 240,000    |        | 247,000         |        | נתיבים להורות-קנגורו                 | 851 2         |
| 316,118                     | 355,000    |        | 362,000         |        | תוכנית נתיבים להורות - אגף מרכז צפון | 853 4         |
| 83,494                      | 355,000    |        | 362,000         |        | נתיבים להורות - אגף מזרח             | 854 5         |
| 1,937,759                   | 2,085,000  |        | 2,129,000       |        | השתתפויות אחרות                      | 880 7         |
| 333,362                     | 352,000    |        | 352,000         |        | מועדוני סומקן                        | 881 8         |
| 267,439                     | 320,000    |        | 320,000         |        | מועדוני לילך                         | 882 9         |
| 379,982                     | 365,000    |        | 371,000         |        | מועדוני מקום בלב 1                   | 883 1         |
| 354,431                     | 365,000    |        | 371,000         |        | מועדוני מקום בלב 2                   | 884 2         |
| 602,545                     | 683,000    |        | 715,000         |        | מועדוני מצובה                        | 885 3         |
| 524,069                     | 1,778,000  |        | 2,085,000       |        | ה. הפחתות והשתתפויות כלליות          |               |
| 524,069                     | 1,778,000  |        | 2,085,000       |        | מרכזים חכמים - השתת. לחינוך          | 999/11 6      |
| 5,960,618                   | 6,216,000  | 1.0    | 9,042,000       | 1.0    | תוכניות נוספות לילד ולנוער           | 8439          |
| 241,316                     | 297,000    | 1.0    | 295,000         | 1.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות         |               |
| 128,934                     | 165,000    | 1.0    | 164,000         | 1.0    | משכורת כוללת                         | 110 5         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 84 רווחה<br>843 טיפול בילד ובנוער  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                    |               |
| 39,129                      | 38,000           |        | 40,000           |        | הוצאות נלוות                       | 120 7         |
| 7,009                       | 8,000            |        | 9,000            |        | החזר הוצאות                        | 124 2         |
| 7,016                       | 8,000            |        | 9,000            |        | הבראה                              | 126 4         |
| 25,104                      | 22,000           |        | 22,000           |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127 5         |
| 4,240                       | 6,000            |        | 7,000            |        | תשלומים מיוחדים                    | 130 9         |
| 69,013                      | 70,000           |        | 66,000           |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180 1         |
| 23,919                      | 35,000           |        | 32,000           |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181 2         |
| 45,094                      | 35,000           |        | 34,000           |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182 3         |
|                             | 3,000            |        | 3,000            |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 2         |
|                             | 15,000           |        | 15,000           |        | שעות נוספות מיוחדות                | 340 8         |
| <b>1,711,156</b>            | <b>1,969,000</b> |        | <b>1,969,000</b> |        | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 1,711,156                   | 1,969,000        |        | 1,969,000        |        | הוצאות אחרות                       | 780 1         |
| 1,556,716                   | 1,764,000        |        | 1,764,000        |        | טיפול בפגיעות מיניות בילדים        | 781 2         |
| 84,444                      | 100,000          |        | 100,000          |        | טיפול בפגיעות מיניות בבגירים       | 782 3         |
| 10,002                      | 20,000           |        | 20,000           |        | תרגום מתוקף חוק הנוער              | 783 4         |
| 31,663                      | 45,000           |        | 45,000           |        | בדיקות מסוגלות הורית               | 784 5         |
| 28,331                      | 40,000           |        | 40,000           |        | ילדים בסיכון עם אלרגיות            | 785 6         |
| <b>4,008,146</b>            | <b>3,950,000</b> |        | <b>6,778,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 2,603,250                   | 2,800,000        |        | 5,690,000        |        | מרכז טיפול בנפגעי טראומה מינית     | 851 8         |
| 433,812                     | 448,000          |        | 448,000          |        | מרכז הורים-ילדים מרכז-צפון         | 854 2         |
|                             |                  |        |                  |        | מקום בטוח *                        | 855 3         |
| 331,084                     | 62,000           |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                    | 870 2         |
| 640,000                     | 640,000          |        | 640,000          |        | השתתפויות אחרות                    | 880 4         |
| 640,000                     | 640,000          |        | 640,000          |        | בתי נוער קדימה                     | 883 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>844 טיפול באזרח הותיק    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| <b>52,659,892</b>           | <b>55,570,000</b> | <b>16.8</b> | <b>60,010,000</b> | <b>16.8</b> | <b>טיפול באזרח הותיק</b>             | <b>844</b>    |
| 3,807,263                   | 4,564,000         | 16.8        | 5,858,000         | 16.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
| 297,319                     | 561,000           |             | 961,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
| 209,766                     | 375,000           |             | 451,000           |             | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א     | 01            |
| 4,314,348                   | 5,500,000         | 16.8        | 7,270,000         | 16.8        | פרק א                                |               |
|                             |                   |             |                   |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד             | 4             |
|                             |                   |             |                   |             | תחבורה ומנהלה                        | 5             |
| 109,169                     |                   |             |                   |             | הוצאות כלליות                        | 6             |
| 34,309,026                  | 35,817,000        |             | 38,814,000        |             | הוצאות אחרות                         | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב     | 02            |
| 34,418,195                  | 35,817,000        |             | 38,814,000        |             | פרק ב                                |               |
| 13,927,349                  | 14,253,000        |             | 13,926,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות             | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| <b>52,659,892</b>           | <b>55,570,000</b> | <b>16.8</b> | <b>60,010,000</b> | <b>16.8</b> | <b>רכוש פעולות</b>                   |               |
| 3,625,027                   | 4,233,000         | 5.8         | 6,058,000         | 5.8         | פיקוח מקצועי                         | 8442          |
| 25,004,605                  | 25,120,000        |             | 26,760,000        |             | שרותים לאזרח הותיק - מוסדי           | 8443          |
| 12,415,297                  | 13,756,000        |             | 13,508,000        |             | שרותים לאזרח הותיק - קהילתי          | 8444          |
| 11,614,963                  | 12,461,000        | 11.0        | 13,684,000        | 11.0        | מועדונים ומרכזים לאזרח הותיק         | 8445          |
| <b>3,625,027</b>            | <b>4,233,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>6,058,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>פיקוח מקצועי</b>                  | <b>8442</b>   |
| <b>3,625,027</b>            | <b>4,233,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>6,058,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>פיקוח מקצועי</b>                  | <b>84421</b>  |
| <b>2,217,630</b>            | <b>2,474,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>4,298,000</b>  | <b>5.8</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 917,309                     | 759,000           | 5.8         | 1,489,000         | 5.8         | משכורת כוללת                         | 110 2         |
| 283,194                     | 285,000           |             | 440,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 4         |
| 48,251                      | 50,000            |             | 123,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 8         |
| 45,737                      | 44,000            |             | 108,000           |             | הבראה                                | 126 1         |
| 189,206                     | 191,000           |             | 209,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 2         |
| 107,384                     | 115,000           |             | 214,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 6         |
| 503,104                     | 572,000           |             | 1,002,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 7         |
| 226,530                     | 264,000           |             | 462,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 8         |
| 276,574                     | 308,000           |             | 540,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 9         |
| 297,319                     | 561,000           |             | 961,000           |             | משימות חולפות -12                    | 230 9         |
| 31,032                      | 32,000            |             | 36,000            |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 8         |
| 78,288                      | 150,000           |             | 156,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 5         |
| <b>1,407,397</b>            | <b>1,759,000</b>  |             | <b>1,760,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 92,190                      | 159,000           |             | 160,000           |             | טיפול באזרח הותיק - כלל עירוני       | 781 8         |
| 1,315,207                   | 1,600,000         |             | 1,600,000         |             | פרויקט קידום הזדקנות מייטבית         | 782 9         |
| <b>25,004,605</b>           | <b>25,120,000</b> |             | <b>26,760,000</b> |             | <b>שרותים לאזרח הותיק - מוסדי</b>    | <b>8443</b>   |
| <b>25,004,605</b>           | <b>25,120,000</b> |             | <b>26,760,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
|                             | 100,000           |             | 100,000           |             | הוצאות בגין מימוש נכסי אזרחים ותיקים | 751 3         |
| 25,004,605                  | 25,020,000        |             | 26,660,000        |             | סידורים מוסדיים                      | 780 8         |
| 24,990,605                  | 25,000,000        |             | 26,640,000        |             | השמת אזרחים ותיקים בבתי אבות+ג"ש     | 781 9         |
| 14,000                      | 20,000            |             | 20,000            |             | סידורי חירום לאזרחים ותיקים          | 788 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>844 טיפול באזרח הותיק    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                      |               |
| 12,415,297                  | 13,756,000 |        | 13,508,000      |        | שרותים לאזרח הותיק - קהילתי          | 8444          |
| 3,551,730                   | 3,708,000  |        | 3,680,000       |        | טיפול באזרח הותיק בקהילה             | 84441         |
| 3,350,893                   | 3,638,000  |        | 3,630,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 355,442                     | 562,000    |        | 562,000         |        | סיוע לאזרחים ותיקים - דרום           | 781 2         |
| 776,652                     | 796,000    |        | 796,000         |        | סיוע לאזרחים ותיקים - מרכז צפון      | 782 3         |
| 406,312                     | 562,000    |        | 562,000         |        | סיוע לאזרחים ותיקים - מזרח           | 783 4         |
| 111,413                     | 116,000    |        | 116,000         |        | תוכניות לניצולי שואה                 | 784 5         |
| 185,209                     | 187,000    |        | 179,000         |        | סיוע לניצולי שואה                    | 785 6         |
| 1,515,865                   | 1,415,000  |        | 1,415,000       |        | קהילות תומכות ניצולי שואה            | 786 7         |
| 200,837                     | 70,000     |        | 50,000          |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 44,999                      | 70,000     |        | 50,000          |        | הפגת בדידות בסופש                    | 851 8         |
| 155,838                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                      | 870 2         |
| 4,516,085                   | 5,033,000  |        | 3,773,000       |        | שרותים לאזרח הותיק בקהילה            | 84442         |
| 1,271,734                   | 1,470,000  |        | 1,794,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 801,000                     | 925,000    |        | 925,000         |        | אספקת ארוחות קפואות ומצוננות         | 751 1         |
| 470,734                     | 545,000    |        | 869,000         |        | שרותים שונים                         | 780 6         |
| 37,000                      | 101,000    |        | 216,000         |        | הפעלת שכונות תומכות                  | 782 8         |
| 107,862                     | 34,000     |        | 43,000          |        | ארוחות חג לאזרחים ותיקים             | 785 2         |
| 307,764                     | 365,000    |        | 565,000         |        | פרויקט פינות חמות                    | 788 5         |
| 18,108                      | 45,000     |        | 45,000          |        | תוכניות קהילתיות לאזרחים ותיקים      | 789 6         |
| 3,244,351                   | 3,563,000  |        | 1,979,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 1,613,784                   | 1,619,000  |        | 1,534,000       |        | הפעלה ע"י החברה למס' חינוך           | 850 3         |
| 174,209                     | 233,000    |        | 233,000         |        | הפעלת מט"זיות במסגרות דיור מוגן      | 851 4         |
| 244,576                     | 347,000    |        | 347,000         |        | פרויקט ניצולי שואה                   | 853 6         |
|                             |            |        | 25,000          |        | תיעוד סיפורי חיים                    | 854 7         |
| 125,000                     | 129,000    |        | 129,000         |        | תכנית תל"ם לחולי דימנציה             | 855 8         |
| 1,069,999                   | 910,000    |        | 800,000         |        | אפ +60 מרכז הכוון לגיל פרישה         | 857 1         |
| 1,366,568                   | 1,499,000  |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                      | 870 7         |
| 263,999                     | 445,000    |        | 445,000         |        | השתתפויות אחרות                      | 880 9         |
| 263,999                     | 350,000    |        | 350,000         |        | פרויקט סל"ב-ניצולים מרותקי בית       | 881 1         |
|                             | 95,000     |        | 95,000          |        | חיבורים 80-20                        | 882 2         |
| 4,347,482                   | 5,015,000  |        | 6,055,000       |        | הזדקנות מיטבית בקהילה                | 84444         |
| 3,274,397                   | 3,800,000  |        | 4,840,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה               |               |
| 1,311,245                   | 1,300,000  |        | 1,500,000       |        | הזדקנות מיטבית בקהילה                | 781 8         |
| 219,918                     | 250,000    |        | 350,000         |        | הזדקנות מיטבית בקהילה - דרום         | 782 9         |
| 541,236                     | 700,000    |        | 900,000         |        | הזדקנות מיטבית בקהילה מרכז-צפון      | 783 1         |
| 591,959                     | 500,000    |        | 750,000         |        | הזדקנות מיטבית בקהילה - מזרח         | 784 2         |
| 610,039                     | 750,000    |        | 1,190,000       |        | הזדקנות מיטבית בקהילה - כלל עירוני   | 785 3         |
|                             | 300,000    |        | 150,000         |        | הזדקנות מיטבית בקהילה - מימון עירוני | 786 4         |
| 1,073,085                   | 1,215,000  |        | 1,215,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות          |               |
| 983,055                     | 1,000,000  |        | 1,000,000       |        | מועדוני מופ"ת                        | 851 5         |
| 90,030                      | 215,000    |        | 215,000         |        | תוכנית להט"ב זהב                     | 852 6         |
| 11,614,963                  | 12,461,000 | 11.0   | 13,684,000      | 11.0   | מועדונים ומרכזים לאזרח הותיק         | 8445          |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>844 טיפול באזרח הותיק  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                    |               |
| 5,714,049                   | 6,764,000  | 8.0    | 7,695,000       | 8.0    | הפעלת מרכזים ומועדונים לאזרח הותיק | 84451         |
| 1,423,305                   | 2,239,000  | 8.0    | 2,265,000       | 8.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות       |               |
| 773,498                     | 1,204,000  | 8.0    | 1,033,000       | 8.0    | משכורת כוללת                       | 110 2         |
| 178,148                     | 284,000    |        | 376,000         |        | הוצאות נלוות                       | 120 4         |
| 21,776                      | 39,000     |        | 52,000          |        | החזר הוצאות                        | 124 8         |
| 35,178                      | 68,000     |        | 55,000          |        | הבראה                              | 126 1         |
| 121,194                     | 177,000    |        | 269,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127 2         |
| 115,871                     | 153,000    |        | 114,000         |        | תשלומים מיוחדים                    | 130 6         |
| 275,048                     | 445,000    |        | 525,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180 7         |
| 133,971                     | 226,000    |        | 244,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181 8         |
| 141,077                     | 219,000    |        | 281,000         |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182 9         |
| 33,871                      | 13,000     |        | 74,000          |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 8         |
| 46,869                      | 140,000    |        | 143,000         |        | שעות נוספות מיוחדות                | 340 5         |
| 109,169                     | 30,000     |        | 30,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה             |               |
| 109,169                     |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                    | 670 2         |
|                             | 30,000     |        | 30,000          |        | הוצאות אחרות                       | 780 7         |
|                             | 30,000     |        | 30,000          |        | מועדוני א. ותיקים בחול המועד       | 782 9         |
| 4,181,575                   | 4,495,000  |        | 5,400,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |
| 4,181,575                   | 4,495,000  |        | 5,400,000       |        | הפעלה ע"י התברה למוס' חינוך        | 850 4         |
| 700,000                     | 680,000    |        | 760,000         |        | מרכז לאזרח הותיק נוה שרת           | 851 5         |
| 558,000                     | 530,000    |        | 635,000         |        | מועדון אזרחים ותיקים טולוז         | 852 6         |
| 190,055                     |            |        | 210,000         |        | מועדון אזרחים ותיקים פלורנטיין     | 853 7         |
| 314,713                     | 440,000    |        | 510,000         |        | מועדון אזרחים ותיקים היימס         | 854 8         |
| 460,000                     | 460,000    |        | 560,000         |        | עתודה לתגבור מועדוני אזרחים ותיקים | 855 9         |
| 329,999                     | 165,000    |        | 210,000         |        | מועדון אזרחים ותיקים הבעל שם טוב   | 856 1         |
| 700,000                     | 675,000    |        | 900,000         |        | מרכז לאזרח הותיק צוקר              | 857 2         |
| 563,809                     | 1,090,000  |        | 1,215,000       |        | מועדון אזרחים ותיקים גונדה         | 858 3         |
| 364,999                     | 455,000    |        | 400,000         |        | מועדון אזרחים ותיקים בית עמיעז     | 859 4         |
| 4,495,914                   | 4,292,000  | 3.0    | 4,484,000       | 3.0    | הפעלת מרכזים ומועדונים-המשך        | 84452         |
| 673,413                     | 787,000    | 3.0    | 707,000         | 3.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות       |               |
| 378,707                     | 388,000    | 3.0    | 400,000         | 3.0    | משכורת כוללת                       | 110 7         |
| 87,718                      | 136,000    |        | 65,000          |        | הוצאות נלוות                       | 120 9         |
| 14,787                      | 17,000     |        | 19,000          |        | החזר הוצאות                        | 124 4         |
| 17,755                      | 20,000     |        | 20,000          |        | הבראה                              | 126 6         |
| 55,176                      | 99,000     |        | 26,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                 | 127 7         |
| 38,306                      | 42,000     |        | 24,000          |        | תשלומים מיוחדים                    | 130 2         |
| 148,976                     | 181,000    |        | 176,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים           | 180 3         |
| 62,142                      | 84,000     |        | 74,000          |        | מיסים וביטוח לאומי                 | 181 4         |
| 86,834                      | 97,000     |        | 102,000         |        | קופות גמל והשתלמות                 | 182 5         |
| 3,508                       | 3,000      |        | 4,000           |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 4         |
| 16,198                      | 37,000     |        | 38,000          |        | שעות נוספות מיוחדות                | 340 1         |
| 3,822,501                   | 3,505,000  |        | 3,777,000       |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות        |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 84 רווחה<br>844 טיפול באזרח הותיק     | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|---------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                       |               |   |
| 2,534,987                   | 2,753,000        |        | 3,025,000        |        | הפעלת מרכזים ומועדונים-חב' מוס'       | 850           | 9 |
| 580,475                     | 640,000          |        | 715,000          |        | מרכז לאזרח הותיק נוה תמר              | 851           | 1 |
| 768,000                     | 795,000          |        | 900,000          |        | מרכז בועז לאזרחים ותיקים              | 852           | 2 |
| 423,000                     | 408,000          |        | 470,000          |        | מועדון אזרחים ותיקים פורטר            | 853           | 3 |
| 327,999                     | 320,000          |        | 320,000          |        | מועדון אזרחים ותיקים נוה גולן         | 854           | 4 |
| 205,513                     | 400,000          |        | 400,000          |        | תוכניות לאזרחים ותיקים בסופש          | 855           | 5 |
| 230,000                     | 190,000          |        | 220,000          |        | מועדון אזרחים ותיקים הכרם             | 856           | 6 |
| 307,640                     |                  |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                       | 870           | 4 |
| 291,995                     | 292,000          |        | 292,000          |        | מרכז יום משולב אביבים                 | 882           | 8 |
| 687,879                     | 460,000          |        | 460,000          |        | השתתפות בארנונה למועדוני א. ותיקים    | 884           | 1 |
| <b>1,405,000</b>            | <b>1,405,000</b> |        | <b>1,505,000</b> |        | <b>הפעלת מרכזים ומועדונים - אחרים</b> | <b>84456</b>  |   |
| <b>1,405,000</b>            | <b>1,405,000</b> |        | <b>1,505,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>    |               |   |
| 480,000                     | 480,000          |        | 480,000          |        | הפעלת מר"ש כפר שלם                    | 881           | 9 |
| 925,000                     | 925,000          |        | 1,025,000        |        | מועדון מיטשל (מנדלשטם)                | 885           | 4 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |             | הצעת תקציב 2026    |             | 84 רווחה<br>845 טיפול באנשים עם מש"ה   | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם      | ש"ח                | כח אדם      |                                        |               |
| <b>205,806,064</b>          | <b>213,664,000</b> | <b>15.8</b> | <b>223,970,000</b> | <b>15.8</b> | <b>טיפול באנשים עם מש"ה</b>            | <b>845</b>    |
| 3,861,179                   | 4,374,000          | 15.8        | 5,218,000          | 15.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן            | 1             |
| 275,529                     | 295,000            |             | 531,000            |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן            | 2             |
| 222,837                     | 331,000            |             | 351,000            |             | שעות נוספות רשומות                     | 3             |
|                             |                    |             |                    |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א       | 01            |
| 4,359,545                   | 5,000,000          | 15.8        | 6,100,000          | 15.8        | פרק א                                  |               |
|                             |                    |             |                    |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד               | 4             |
|                             |                    |             |                    |             | תחבורה ומנהלה                          | 5             |
|                             |                    |             |                    |             | הוצאות כלליות                          | 6             |
| 196,871,438                 | 203,503,000        |             | 212,709,000        |             | הוצאות אחרות                           | 7             |
|                             |                    |             |                    |             | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב       | 02            |
| 196,871,438                 | 203,503,000        |             | 212,709,000        |             | פרק ב                                  |               |
| 4,575,081                   | 5,161,000          |             | 5,161,000          |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות              | 8             |
|                             |                    |             |                    |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות               | 9             |
|                             |                    |             |                    |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות       | 05            |
| <b>205,806,064</b>          | <b>213,664,000</b> | <b>15.8</b> | <b>223,970,000</b> | <b>15.8</b> | <b>רכוז פעולות</b>                     |               |
| 4,417,871                   | 5,082,000          | 15.8        | 6,182,000          | 15.8        | טיפול ופיקוח מקצועי                    | 8451          |
| 114,058,721                 | 117,970,000        |             | 117,285,000        |             | השמת אנשים עם מש"ה במוסדות             | 8452          |
| 26,032,122                  | 28,939,000         |             | 30,056,000         |             | סידור אנשים עם מש"ה במסגרות יום        | 8453          |
| 9,453,755                   | 9,946,000          |             | 11,446,000         |             | שירותים קהילתיים ותעסוקתיים            | 8454          |
| 51,843,595                  | 51,727,000         |             | 59,001,000         |             | טיפול באדם עם אוטיזם                   | 8455          |
| <b>4,417,871</b>            | <b>5,082,000</b>   | <b>15.8</b> | <b>6,182,000</b>   | <b>15.8</b> | <b>טיפול ופיקוח מקצועי</b>             | <b>8451</b>   |
| <b>4,359,545</b>            | <b>5,000,000</b>   | <b>15.8</b> | <b>6,100,000</b>   | <b>15.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>    |               |
| 2,093,296                   | 2,328,000          | 15.8        | 2,767,000          | 15.8        | משכורת כוללת                           | 110 7         |
| 604,641                     | 707,000            |             | 806,000            |             | הוצאות נלוות                           | 120 9         |
| 92,099                      | 100,000            |             | 138,000            |             | החזר הוצאות                            | 124 4         |
| 95,596                      | 101,000            |             | 134,000            |             | הבראה                                  | 126 6         |
| 416,946                     | 506,000            |             | 534,000            |             | השתתפות באחזקת רכב                     | 127 7         |
| 124,951                     | 143,000            |             | 177,000            |             | תשלומים מיוחדים                        | 130 2         |
| 1,038,291                   | 1,196,000          |             | 1,468,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים               | 180 3         |
| 445,213                     | 528,000            |             | 649,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                     | 181 4         |
| 593,078                     | 668,000            |             | 819,000            |             | קופות גמל והשתלמות                     | 182 5         |
| 275,529                     | 295,000            |             | 531,000            |             | משימה חולפת - 4.6                      | 230 5         |
| 68,775                      | 80,000             |             | 82,000             |             | שעות נוספות רשומות                     | 310 4         |
| 154,062                     | 251,000            |             | 269,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                    | 340 1         |
| <b>58,326</b>               | <b>82,000</b>      |             | <b>82,000</b>      |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 58,326                      | 82,000             |             | 82,000             |             | הוצאות אחרות לפעולה                    | 780 3         |
| 58,326                      | 82,000             |             | 82,000             |             | קידום הנגשה רכה למוגבלים               | 782 5         |
| <b>114,058,721</b>          | <b>117,970,000</b> |             | <b>117,285,000</b> |             | <b>השמת אנשים עם מש"ה במוסדות</b>      | <b>8452</b>   |
| <b>114,058,721</b>          | <b>117,970,000</b> |             | <b>117,285,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |
| 17,482,400                  | 18,700,000         |             | 17,700,000         |             | השמת אנשים עם מש"ה במוסדות ממשלת       | 781 1         |
| 96,128,545                  | 98,785,000         |             | 99,100,000         |             | השמת אנשים עם מש"ה במוסדות אחרים       | 782 2         |
| 447,776                     | 485,000            |             | 485,000            |             | משפחות אומנה לאנשים עם מש"ה            | 784 4         |
| <b>26,032,122</b>           | <b>28,939,000</b>  |             | <b>30,056,000</b>  |             | <b>סידור אנשים עם מש"ה במסגרות יום</b> | <b>8453</b>   |
| <b>21,985,829</b>           | <b>24,323,000</b>  |             | <b>25,440,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>          |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 84 רווחה<br>845 טיפול באנשים עם מש"ה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                      |               |
| 765,130                     | 607,000           |        | 950,000           |        | נופשוניים לבעלי מוגבלות              | 781 7         |
| 15,029,533                  | 16,450,000        |        | 17,136,000        |        | מעונות יום טיפוליים - זכאי חוק       | 782 8         |
| 75,556                      | 120,000           |        | 168,000           |        | מעונות יום אימוניות                  | 783 9         |
| 5,212,681                   | 6,000,000         |        | 6,000,000         |        | הסעות למעונות יום שיקומיים-ז.חוק     | 785 2         |
| 56,335                      | 300,000           |        | 300,000           |        | הסעות למלווי פעוטות                  | 786 3         |
| 846,594                     | 846,000           |        | 886,000           |        | מועדון חברתי                         | 788 5         |
| <b>4,046,293</b>            | <b>4,616,000</b>  |        | <b>4,616,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 3,981,243                   | 4,500,000         |        | 4,500,000         |        | ליווי הסעות למעונות יום שיקומיים     | 861 6         |
| 65,050                      | 116,000           |        | 116,000           |        | מועדון חברתי נווה צדק                | 862 7         |
| <b>9,453,755</b>            | <b>9,946,000</b>  |        | <b>11,446,000</b> |        | <b>שירותים קהילתיים ותעסוקתיים</b>   | <b>8454</b>   |
| <b>8,924,967</b>            | <b>9,401,000</b>  |        | <b>10,901,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 8,924,967                   | 9,401,000         |        | 10,901,000        |        | תקציבי פעולה                         | 780 3         |
| 5,340,833                   | 5,000,000         |        | 6,500,000         |        | הסעות למרכז יום לאנשים עם מש"ה       | 781 4         |
|                             | 20,000            |        | 20,000            |        | אחים/ות בסטייל                       | 782 5         |
| 3,038,651                   | 3,570,000         |        | 3,570,000         |        | מעשיים                               | 783 6         |
| 14,626                      | 15,000            |        | 15,000            |        | פיצה סרט                             | 784 7         |
| 12,000                      | 12,000            |        | 12,000            |        | פעילויות למשפ' אנשים עם מוגבלות      | 786 9         |
|                             | 50,000            |        | 50,000            |        | מנהיגות הורית לילדים עם מוגבלות      | 787 1         |
| 375,247                     | 524,000           |        | 524,000           |        | סביבה תומכת לאנשים עם מש"ה           | 788 2         |
| 143,610                     | 210,000           |        | 210,000           |        | מועדונים לבוגרים עם אוטיזם           | 789 3         |
| <b>528,788</b>              | <b>545,000</b>    |        | <b>545,000</b>    |        | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 434,788                     | 451,000           |        | 451,000           |        | פרויקטים והפעלה - החברה למוס"ח       | 850 9         |
| 259,851                     | 250,000           |        | 250,000           |        | פיתוח תוכניות ילד, נוער ומוגבלויות   | 851 1         |
| 113,937                     | 140,000           |        | 140,000           |        | תוכנית ים של חברים                   | 852 2         |
| 61,000                      | 61,000            |        | 61,000            |        | תוכנית משתלבים בכיף                  | 853 3         |
| 94,000                      | 94,000            |        | 94,000            |        | תוכנית חונכות אח בוגר אחות בוגרת     | 881 7         |
| <b>51,843,595</b>           | <b>51,727,000</b> |        | <b>59,001,000</b> |        | <b>טיפול באדם עם אוטיזם</b>          | <b>8455</b>   |
| <b>51,843,595</b>           | <b>51,727,000</b> |        | <b>59,001,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 43,209,002                  | 43,200,000        |        | 46,740,000        |        | השמת אוטיסטים במוסדות                | 781 1         |
| 17,638                      | 18,000            |        | 18,000            |        | תוכנית היל"ה                         | 782 2         |
| 11,805                      | 10,000            |        | 15,000            |        | הבעה בהקלדה                          | 783 3         |
| 4,840,288                   | 4,100,000         |        | 7,524,000         |        | מרכז יום ותעסוקה לאוטיסטים           | 784 4         |
| 1,620,012                   | 2,090,000         |        | 2,090,000         |        | סמך מקצועי לאוטיסטים                 | 785 5         |
| 1,583,200                   | 1,720,000         |        | 1,974,000         |        | הסעות אוטיסטים לתעסוקה               | 787 7         |
| 455,047                     | 400,000           |        | 400,000           |        | תוכניות צבא                          | 788 8         |
| 106,603                     | 189,000           |        | 240,000           |        | מועדוניות לילדים עם אוטיזם           | 789 9         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |            | הצעת תקציב 2026   |            | 84 רווחה<br>846 טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום) | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם     | ש"ח               | כח אדם     |                                                 |               |
| <b>81,597,196</b>           | <b>85,696,000</b> | <b>5.8</b> | <b>89,870,000</b> | <b>5.8</b> | <b>טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום)</b>          | <b>846</b>    |
| 1,205,185                   | 1,385,000         | 5.8        | 1,313,000         | 5.8        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                     | 1             |
|                             |                   |            |                   |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                     | 2             |
| 26,201                      | 65,000            |            | 67,000            |            | שעות נוספות רשומות                              | 3             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                  | 01            |
| 1,231,386                   | 1,450,000         | 5.8        | 1,380,000         | 5.8        | פרק א                                           |               |
| 55,594                      | 93,000            |            | 93,000            |            | אחזקת בנינים אספקה וציוד                        | 4             |
|                             |                   |            |                   |            | תחבורה ומנהלה                                   | 5             |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות כלליות                                   | 6             |
| 72,892,008                  | 76,399,000        |            | 80,081,000        |            | הוצאות אחרות                                    | 7             |
|                             |                   |            |                   |            | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                  | 02            |
| 72,947,602                  | 76,492,000        |            | 80,174,000        |            | פרק ב                                           |               |
| 7,414,606                   | 7,734,000         |            | 8,296,000         |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                       | 8             |
| 3,602                       | 20,000            |            | 20,000            |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                        | 9             |
|                             |                   |            |                   |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                | 05            |
| <b>81,597,196</b>           | <b>85,696,000</b> | <b>5.8</b> | <b>89,870,000</b> | <b>5.8</b> | <b>רכוז פעולות</b>                              |               |
| 533,035                     | 617,000           |            | 617,000           |            | עיוורים - השמה במוסדות                          | 8461          |
| 2,456,624                   | 2,938,000         | 5.8        | 2,874,000         | 5.8        | מרכז רב שירותים לעיוור                          | 8462          |
| 391,043                     | 464,000           |            | 464,000           |            | עיוורים - שרותי קהילה ותעסוקה                   | 8463          |
| 46,616,185                  | 47,880,000        |            | 49,000,000        |            | מוגבלים - שיקום במוסדות                         | 8464          |
| 18,642,143                  | 19,683,000        |            | 21,574,000        |            | מוגבלים - אחזקה במסגרות יום                     | 8465          |
| 6,984,737                   | 7,648,000         |            | 9,140,000         |            | מוגבלים - שירותים תעסוקתיים                     | 8466          |
| 5,918,429                   | 6,411,000         |            | 6,146,000         |            | מוגבלים - שירותים קהילתיים                      | 8467          |
| 55,000                      | 55,000            |            | 55,000            |            | טיפול בליקויי שמיעה                             | 8468          |
| <b>533,035</b>              | <b>617,000</b>    |            | <b>617,000</b>    |            | <b>עיוורים - השמה במוסדות</b>                   | <b>8461</b>   |
| <b>533,035</b>              | <b>617,000</b>    |            | <b>617,000</b>    |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 533,035                     | 617,000           |            | 617,000           |            | השמת ילדים עיוורים במוסדות                      | 781           |
| <b>2,456,624</b>            | <b>2,938,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>2,874,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>מרכז רב שירותים לעיוור</b>                   | <b>8462</b>   |
| <b>2,456,624</b>            | <b>2,938,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>2,874,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>מרכז רב שירותים לעיוור (מרש"ל)</b>           | <b>84622</b>  |
| <b>1,231,386</b>            | <b>1,450,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>1,380,000</b>  | <b>5.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>             |               |
| 696,021                     | 767,000           | 5.8        | 749,000           | 5.8        | משכורת כוללת                                    | 110           |
|                             |                   |            |                   |            | הוצאות נלוות                                    | 120           |
| 173,255                     | 208,000           |            | 180,000           |            | החזר הוצאות                                     | 124           |
| 39,772                      | 45,000            |            | 46,000            |            | הבראה                                           | 126           |
| 31,000                      | 36,000            |            | 31,000            |            | השתתפות באחזקת רכב                              | 127           |
| 102,483                     | 127,000           |            | 103,000           |            | תשלומים מיוחדים                                 | 130           |
| 49,306                      | 53,000            |            | 50,000            |            | זכויות סוציאליות לעובדים                        | 180           |
| 286,603                     | 357,000           |            | 334,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                              | 181           |
| 110,781                     | 152,000           |            | 147,000           |            | קופות גמל והשתלמות                              | 182           |
| 175,822                     | 205,000           |            | 187,000           |            | שעות נוספות רשומות                              | 310           |
| 6,000                       | 13,000            |            | 13,000            |            | שעות נוספות מיוחדות                             | 340           |
| 20,201                      | 52,000            |            | 54,000            |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| <b>87,805</b>               | <b>156,000</b>    |            | <b>162,000</b>    |            | <b>שכר דירה</b>                                 | <b>411</b>    |
| 4,774                       | 14,000            |            | 14,000            |            | תחזוקת משרדים ומבנים                            | 430           |
| 45,567                      | 65,000            |            | 65,000            |            | מים                                             | 431           |
|                             | 16,000            |            | 16,000            |            |                                                 |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 84 רווחה<br>846 טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום) | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                                 |               |
| 45,567                      | 49,000            |        | 49,000            |        | חשמל                                            | 435           |
| 5,253                       | 14,000            |        | 14,000            |        | צורכי משרד                                      | 461           |
| 1,031                       | 18,000            |        | 18,000            |        | חומרים                                          | 720           |
| 31,180                      | 45,000            |        | 51,000            |        | תחזוקת מבנים                                    | 781           |
| <b>1,133,831</b>            | <b>1,312,000</b>  |        | <b>1,312,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |
| 1,133,831                   | 1,312,000         |        | 1,312,000         |        | הפעלת מרש"ל                                     | 851           |
| <b>3,602</b>                | <b>20,000</b>     |        | <b>20,000</b>     |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                      |               |
| 3,602                       | 20,000            |        | 20,000            |        | ציוד וריהוט משרדי                               | 932           |
| <b>391,043</b>              | <b>464,000</b>    |        | <b>464,000</b>    |        | <b>עיוורים - שרותי קהילה ותעסוקה</b>            | <b>8463</b>   |
| <b>391,043</b>              | <b>464,000</b>    |        | <b>464,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 391,043                     | 464,000           |        | 464,000           |        | הדרכת העיוור ובני ביתו                          | 786           |
| <b>46,616,185</b>           | <b>47,880,000</b> |        | <b>49,000,000</b> |        | <b>מוגבלים - שיקום במוסדות</b>                  | <b>8464</b>   |
| <b>46,616,185</b>           | <b>47,880,000</b> |        | <b>49,000,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 46,616,185                  | 47,880,000        |        | 49,000,000        |        | השמת מוגבלים במסגרות חוץ ביתיות                 | 781           |
| <b>18,642,143</b>           | <b>19,683,000</b> |        | <b>21,574,000</b> |        | <b>מוגבלים - אחזקה במסגרות יום</b>              | <b>8465</b>   |
| <b>18,546,368</b>           | <b>19,560,000</b> |        | <b>21,360,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 1,093,190                   | 930,000           |        | 2,000,000         |        | מסגרות יום לילד המוגבל-נדחי חוק                 | 781           |
| 13,393,707                  | 15,120,000        |        | 14,500,000        |        | מעונות יום שיקומיים למוגבלים-זכאי ח             | 782           |
| 4,059,471                   | 3,510,000         |        | 4,860,000         |        | מרכז יום למוגבלים קשים                          | 783           |
| <b>95,775</b>               | <b>123,000</b>    |        | <b>214,000</b>    |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |
| 95,775                      | 123,000           |        | 136,000           |        | מועדונית סנאי                                   | 851           |
|                             |                   |        | 78,000            |        | מועדון חברתי מרחב                               | 861           |
| <b>6,984,737</b>            | <b>7,648,000</b>  |        | <b>9,140,000</b>  |        | <b>מוגבלים - שירותים תעסוקתיים</b>              | <b>8466</b>   |
| <b>4,648,737</b>            | <b>5,133,000</b>  |        | <b>6,005,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 175,869                     | 198,000           |        | 150,000           |        | הסעות למוגבלים                                  | 781           |
| 9,220                       | 80,000            |        | 40,000            |        | מרכזי אבחון ושיקום                              | 784           |
| 3,821,889                   | 4,080,000         |        | 5,040,000         |        | תעסוקה מוגנת למוגבל                             | 787           |
| 641,759                     | 775,000           |        | 775,000           |        | תוכניות תעסוקה                                  | 788           |
| <b>2,336,000</b>            | <b>2,515,000</b>  |        | <b>3,135,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |
| 1,480,000                   | 1,480,000         |        | 2,100,000         |        | השתתפות לחברת מת"ש                              | 841           |
| 856,000                     | 1,035,000         |        | 1,035,000         |        | קפה מהלב                                        | 842           |
| <b>5,918,429</b>            | <b>6,411,000</b>  |        | <b>6,146,000</b>  |        | <b>מוגבלים - שירותים קהילתיים</b>               | <b>8467</b>   |
| <b>2,124,429</b>            | <b>2,682,000</b>  |        | <b>2,566,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                   |               |
| 323,400                     | 352,000           |        | 300,000           |        | מוגבלים קשים בקהילה                             | 781           |
| 416,094                     | 400,000           |        | 700,000           |        | שיקום בקהילה                                    | 782           |
| 306,872                     | 500,000           |        | 300,000           |        | תוכניות לילד המיוחד                             | 785           |
| 417,486                     | 350,000           |        | 250,000           |        | חלופה למעון יום שיקומי                          | 787           |
| 275,436                     | 480,000           |        | 516,000           |        | קהילה תומכת למוגבלים                            | 788           |
| 385,141                     | 600,000           |        | 500,000           |        | מעטפת מגורים בקהילה                             | 789           |
| <b>3,794,000</b>            | <b>3,729,000</b>  |        | <b>3,580,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025    |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>846 טיפול באנשים עם מוגבלות (שיקום) | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|---------------|--------|-----------------|--------|-------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח           | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                 |               |
| 1,675,000                   | 1,660,000     |        | 1,628,000       |        | שירות משלים לילדים עם מוגבלות                   | 853 1         |
| 677,000                     | 652,000       |        | 652,000         |        | מרכז לחיים עצמאיים                              | 854 2         |
| 1,442,000                   | 1,417,000     |        | 1,300,000       |        | קהילה דיגיטלית                                  | 855 3         |
| <b>55,000</b>               | <b>55,000</b> |        | <b>55,000</b>   |        | <b>טיפול בליקויי שמיעה</b>                      | <b>8468</b>   |
| <b>55,000</b>               | <b>55,000</b> |        | <b>55,000</b>   |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>              |               |
| 55,000                      | 55,000        |        | 55,000          |        | השתתפות לאגודת החרשים בישראל                    | 881 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>847 שירותי תיקון        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>70,718,215</b>           | <b>84,768,000</b> | <b>70.7</b> | <b>99,370,000</b> | <b>71.7</b> | <b>שירותי תיקון</b>                 | <b>847</b>    |
| 16,385,763                  | 18,178,000        | 70.7        | 20,068,000        | 71.7        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
| 955,488                     | 989,000           |             | 1,507,000         |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 793,644                     | 1,257,000         |             | 1,425,000         |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 18,134,895                  | 20,424,000        | 70.7        | 23,000,000        | 71.7        | פרק א                               |               |
| 122,094                     | 195,000           |             | 195,000           |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
|                             |                   |             |                   |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
|                             |                   |             |                   |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 16,404,366                  | 19,126,000        |             | 27,222,000        |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 16,526,460                  | 19,321,000        |             | 27,417,000        |             | פרק ב                               |               |
| 33,670,940                  | 42,420,000        |             | 45,844,000        |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
| 2,385,920                   | 2,603,000         |             | 3,109,000         |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>70,718,215</b>           | <b>84,768,000</b> | <b>70.7</b> | <b>99,370,000</b> | <b>71.7</b> | <b>רכוש פעולות</b>                  |               |
| 3,754,786                   | 4,297,000         | 2.5         | 4,639,000         | 2.5         | יחידת ההתנדבות                      | 8471          |
| 1,744,390                   | 1,770,000         | 3.0         | 1,893,000         | 3.0         | היחידה לפיתוח קהילתי                | 8472          |
| 46,541,556                  | 56,227,000        | 43.4        | 69,000,000        | 44.4        | שלי"מ - שיקום, ליווי ומניעה         | 8473          |
| 18,677,483                  | 22,474,000        | 21.8        | 23,838,000        | 21.8        | מסיל"ה                              | 8474          |
| <b>3,754,786</b>            | <b>4,297,000</b>  | <b>2.5</b>  | <b>4,639,000</b>  | <b>2.5</b>  | <b>יחידת ההתנדבות</b>               | <b>8471</b>   |
| <b>751,406</b>              | <b>816,000</b>    | <b>2.5</b>  | <b>856,000</b>    | <b>2.5</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 389,073                     | 420,000           | 2.5         | 436,000           | 2.5         | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 107,759                     | 107,000           |             | 144,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 17,361                      | 18,000            |             | 19,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 14,441                      | 9,000             |             | 16,000            |             | הבראה                               | 126 2         |
| 75,957                      | 80,000            |             | 109,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 59,175                      | 63,000            |             | 49,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 161,092                     | 178,000           |             | 177,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 81,074                      | 89,000            |             | 95,000            |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 80,018                      | 89,000            |             | 82,000            |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 13,884                      | 13,000            |             | 13,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| 20,423                      | 35,000            |             | 37,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 6         |
| <b>188,091</b>              | <b>486,000</b>    |             | <b>495,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
|                             | 30,000            |             | 30,000            |             | כנסי התנדבות                        | 751 3         |
| 188,091                     | 456,000           |             | 465,000           |             | הוצאות אחרות                        | 780 8         |
| 77,297                      | 100,000           |             | 100,000           |             | פעילות התנדבות בקהילה               | 781 9         |
|                             | 24,000            |             | 24,000            |             | חיבורים                             | 782 1         |
| 17,345                      | 77,000            |             | 77,000            |             | תוכניות הכשרה למתנדבים              | 785 4         |
| 76,146                      | 175,000           |             | 184,000           |             | בנות שרות לאומי                     | 786 5         |
| 8,807                       | 20,000            |             | 20,000            |             | פרויקט חונכות לילדים                | 787 6         |
| 8,496                       | 10,000            |             | 10,000            |             | שירות ייעוץ לאזרח                   | 788 7         |
|                             | 50,000            |             | 50,000            |             | קרן בלה ואברהם לבנטל                | 789 8         |
| <b>2,815,289</b>            | <b>2,995,000</b>  |             | <b>3,288,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b> |               |
| 1,908,319                   | 2,080,000         |             | 2,330,000         |             | מרכזי זכויות                        | 851 6         |
| 363,333                     | 380,000           |             | 423,000           |             | תוכנית ההתנדבות                     | 852 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>847 שירותי תיקון        | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 100,000                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 870 9         |
| 5,768                       | 35,000            |             | 35,000            |             | תרומות למוסדות רווחה - קרן ת"א      | 884 6         |
| 437,869                     | 500,000           |             | 500,000           |             | קרנות סיוע לנזקקים - קרן ת"א        | 887 9         |
| <b>1,744,390</b>            | <b>1,770,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>1,893,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>היחידה לפיתוח קהילתי</b>         | <b>8472</b>   |
| <b>895,232</b>              | <b>957,000</b>    | <b>3.0</b>  | <b>1,080,000</b>  | <b>3.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 446,031                     | 467,000           | 3.0         | 530,000           | 3.0         | משכורת כוללת                        | 110 9         |
| 123,094                     | 131,000           |             | 146,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 2         |
| 16,476                      | 16,000            |             | 19,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 6         |
| 17,930                      | 18,000            |             | 19,000            |             | הבראה                               | 126 8         |
| 88,688                      | 97,000            |             | 108,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 9         |
| 82,663                      | 77,000            |             | 90,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 4         |
| 192,933                     | 205,000           |             | 232,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 5         |
| 95,876                      | 104,000           |             | 119,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 6         |
| 97,057                      | 101,000           |             | 113,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 7         |
| 9,000                       | 49,000            |             | 50,000            |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 6         |
| 41,511                      | 28,000            |             | 32,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 3         |
| <b>165,591</b>              | <b>312,000</b>    |             | <b>312,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 165,591                     | 312,000           |             | 312,000           |             | הוצאות אחרות לפעולה                 | 780 5         |
| 71,971                      | 97,000            |             | 97,000            |             | פעילות קהילתית - כלל עירוני         | 781 6         |
|                             |                   |             |                   |             | צוותי חירום שכונתיים *              | 782 7         |
| 62,838                      | 112,000           |             | 112,000           |             | פעילות קהילתית - מטה                | 785 1         |
| 30,782                      | 103,000           |             | 103,000           |             | פעילות קהילתית - אגפים              | 786 2         |
| <b>683,567</b>              | <b>501,000</b>    |             | <b>501,000</b>    |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>  |               |
| 524,189                     | 501,000           |             | 501,000           |             | הפעלה ע"י חברת מוס' חינוך           | 850 2         |
| 149,970                     | 150,000           |             | 150,000           |             | תכנית אם לאם בקהילה                 | 851 3         |
| 225,999                     | 226,000           |             | 226,000           |             | הערכות לסכנות אקלים                 | 852 4         |
|                             |                   |             |                   |             | אנרגיה מקיימת - משרד האנרגיה *      | 853 5         |
| 42,000                      | 42,000            |             | 42,000            |             | תכנית מגדרית קהילתית                | 856 8         |
| 106,220                     | 83,000            |             | 83,000            |             | תוכניות קהילתיות - מוס"ח            | 858 1         |
| 159,378                     |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 870 6         |
| <b>46,541,556</b>           | <b>56,227,000</b> | <b>43.4</b> | <b>69,000,000</b> | <b>44.4</b> | <b>של"מ - שיקום, ליווי ומניעה</b>   | <b>8473</b>   |
| <b>37,651,756</b>           | <b>46,130,000</b> | <b>43.4</b> | <b>52,495,000</b> | <b>44.4</b> | <b>של"מ - שיקום, ליווי ומניעה</b>   | <b>84731</b>  |
| <b>11,575,469</b>           | <b>13,491,000</b> | <b>43.4</b> | <b>14,951,000</b> | <b>44.4</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 5,446,249                   | 6,133,000         | 43.4        | 6,525,000         | 44.4        | משכורת כוללת                        | 110 2         |
| 1,532,865                   | 1,689,000         |             | 1,940,000         |             | הוצאות נלוות                        | 120 4         |
| 265,330                     | 282,000           |             | 357,000           |             | החזר הוצאות                         | 124 8         |
| 265,947                     | 283,000           |             | 320,000           |             | הבראה                               | 126 1         |
| 1,001,588                   | 1,124,000         |             | 1,263,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 2         |
| 609,853                     | 645,000           |             | 720,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 6         |
| 2,613,099                   | 3,122,000         |             | 3,466,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 7         |
| 1,111,632                   | 1,406,000         |             | 1,607,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 8         |
| 1,501,467                   | 1,716,000         |             | 1,859,000         |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 84 רווחה<br>847 שירותי תיקון       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                    |               |
| 842,487                     | 873,000           |        | 1,120,000         |        | משימות חולפות - 11                 | 230 9         |
| 172,481                     | 178,000           |        | 271,000           |        | שעות נוספות רשומות                 | 310 8         |
| 358,435                     | 851,000           |        | 909,000           |        | שעות נוספות מיוחדות                | 340 5         |
| <b>15,182,671</b>           | <b>17,464,000</b> |        | <b>21,364,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 122,094                     | 195,000           |        | 195,000           |        | שכר דירה                           | 411 3         |
| 625,319                     | 800,000           |        | 800,000           |        | שיקום וטיפול בקהילה                | 751 2         |
| 14,435,258                  | 16,469,000        |        | 20,369,000        |        | הוצאות אחרות                       | 780 7         |
| 12,045,482                  | 11,700,000        |        | 15,750,000        |        | מסגרות ארציות לדרי רחוב            | 781 8         |
| 126,094                     | 450,000           |        | 230,000           |        | טיפול בנגמלים חוץ ביתי             | 782 9         |
| 25,424                      | 50,000            |        | 50,000            |        | מרכז יום להתמכרויות                | 783 1         |
| 1,449,076                   | 3,415,000         |        | 3,485,000         |        | תוכנית שק"ד                        | 785 3         |
| 560,283                     | 600,000           |        | 600,000           |        | טיפול בדרי רחוב                    | 786 4         |
| 87,000                      | 80,000            |        | 80,000            |        | תוכניות לנגמלים                    | 787 5         |
| 131,999                     | 150,000           |        | 150,000           |        | טיפול במכורים דרי רחוב ונגמלים     | 788 6         |
| 9,900                       | 24,000            |        | 24,000            |        | פרויקט אוניברסיטה לעם              | 789 7         |
| <b>10,893,616</b>           | <b>15,175,000</b> |        | <b>16,180,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 10,119,897                  | 13,505,000        |        | 13,203,000        |        | הפעלה ע"י חברת מוסדות חינוך        | 850 4         |
| 300,000                     | 275,000           |        | 400,000           |        | הפעלת מ"ם לנגמלים                  | 851 5         |
| 25,000                      | 166,000           |        | 166,000           |        | מועדון חברתי לנפגעי התמכרויות      | 852 6         |
| 81,215                      | 147,000           |        | 100,000           |        | תעסוקה למכורים                     | 853 7         |
| 1,258,516                   | 3,100,000         |        | 2,300,000         |        | שיקום דרי רחוב                     | 854 8         |
| 326,333                     | 690,000           |        | 690,000           |        | מוקד מטר"א                         | 855 9         |
| 1,000,000                   | 1,220,000         |        | 1,640,000         |        | מית"ר להט"ב                        | 856 1         |
| 7,128,833                   | 7,907,000         |        | 7,907,000         |        | סלעית                              | 857 2         |
| 209,744                     | 268,000           |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                    | 870 8         |
| 563,975                     | 1,402,000         |        | 2,977,000         |        | השתתפויות אחרות                    | 880 1         |
| 250,000                     | 250,000           |        | 250,000           |        | השתתפות להפעלת גגונים - עמותת לש   | 881 2         |
| 91,975                      | 92,000            |        | 92,000            |        | כדורגל לדרי רחוב                   | 882 3         |
| 172,000                     | 1,000,000         |        | 1,000,000         |        | דיוור תחילה לנשים-שוטרמן           | 884 5         |
|                             |                   |        | 1,575,000         |        | תיאטרון דרי רחוב*                  | 885 6         |
| 50,000                      | 60,000            |        | 60,000            |        | מרכז יום לדרי רחוב                 | 886 7         |
|                             |                   |        |                   |        | מקהלת הללו                         | 887 8         |
| <b>5,119,418</b>            | <b>6,135,000</b>  |        | <b>12,403,000</b> |        | <b>טיפול בנזר ובצעירים</b>         | <b>84732</b>  |
| <b>248,129</b>              | <b>308,000</b>    |        | <b>4,254,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>      |               |
| 248,129                     | 308,000           |        | 4,254,000         |        | תקציבי פעולה                       | 780 3         |
| 116,166                     | 120,000           |        | 120,000           |        | תוכניות בקהילה לצעירות             | 781 4         |
| 45,955                      | 80,000            |        | 50,000            |        | תוכנית טיפול לנוער וצעירים         | 782 5         |
| 54,541                      | 60,000            |        | 60,000            |        | טיפול בנערות במצוקה                | 784 7         |
| 31,467                      | 48,000            |        | 24,000            |        | טיפול בנערות במגזר החרדי           | 785 8         |
|                             |                   |        | 4,000,000         |        | מעונות חסות                        | 786 9         |
| <b>2,485,369</b>            | <b>3,224,000</b>  |        | <b>5,040,000</b>  |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b> |               |
| 456,335                     | 695,000           |        | 695,000           |        | בית משפט קהילתי                    | 851 1         |
| 621,410                     | 925,000           |        | 1,554,000         |        | מעגלי להט"ב                        | 852 2         |
| 88,985                      | 168,000           |        | 168,000           |        | מעטפת שירות מבחן לנוער             | 854 4         |
| 20,056                      | 336,000           |        | 336,000           |        | מעטפות נוער                        | 858 8         |
| 21,160                      |                   |        |                   |        | סעיף שאינו חוזר                    | 870 4         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 84 רווחה<br>847 שירותי תיקון         | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| 1,277,423                   | 1,100,000         |             | 2,287,000         |             | השתתפויות אחרות                      | 880 6         |
|                             |                   |             | 787,000           |             | הפוך על הפוך                         | 881 7         |
| 1,277,423                   | 1,100,000         |             | 1,500,000         |             | סידור חוץ ביתי נוצץ                  | 886 3         |
| <b>2,385,920</b>            | <b>2,603,000</b>  |             | <b>3,109,000</b>  |             | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>   |               |
| 697,156                     | 724,000           |             | 724,000           |             | נוער חרדי מנותק - השתת. לחינוך       | 999/11 5      |
| 309,073                     | 593,000           |             | 593,000           |             | ניידת רחוב - השתת. לחינוך            | 999/12 6      |
| 264,769                     | 280,000           |             | 280,000           |             | בית חם שערי ניקנור - השתת. לחינוך    | 999/13 7      |
| 635,979                     | 591,000           |             | 1,097,000         |             | עד"י-השתת. לחינוך                    | 999/14 8      |
| 478,943                     |                   |             |                   |             | תכנית איתור - חרבות ברזל *           | 999/15 9      |
|                             | 415,000           |             | 415,000           |             | בית חם עגימי                         | 999/16 1      |
| <b>3,770,382</b>            | <b>3,962,000</b>  |             | <b>4,102,000</b>  |             | <b>יתד תוכניות לצעירים</b>           | <b>84733</b>  |
| <b>697,988</b>              | <b>705,000</b>    |             | <b>924,000</b>    |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 194,998                     | 205,000           |             | 149,000           |             | יתד - סל גמיש                        | 781 9         |
| 502,990                     | 500,000           |             | 550,000           |             | יתד-גשר לעצמאות                      | 782 1         |
|                             |                   |             | 225,000           |             | יתד ניצוץ - סל גמיש                  | 783 2         |
| <b>3,072,394</b>            | <b>3,257,000</b>  |             | <b>3,178,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 482,811                     | 597,000           |             | 394,000           |             | תכנית ניצוץ                          | 851 6         |
| 910,000                     | 973,000           |             | 1,039,000         |             | יתד - תוכניות לצעירים                | 852 7         |
| 560,797                     | 613,000           |             | 613,000           |             | הד ספיס מוסיח                        | 853 8         |
| 914,786                     | 870,000           |             | 928,000           |             | יתד-דיורית ודירת מעבר                | 881 3         |
| 204,000                     | 204,000           |             | 204,000           |             | הד ספיס השתת' לעמותת אנוש            | 882 4         |
| <b>18,677,483</b>           | <b>22,474,000</b> | <b>21.8</b> | <b>23,838,000</b> | <b>21.8</b> | <b>מסיל"ה</b>                        | <b>8474</b>   |
| <b>4,912,788</b>            | <b>5,160,000</b>  | <b>21.8</b> | <b>6,113,000</b>  | <b>21.8</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 2,605,722                   | 2,775,000         | 21.8        | 3,120,000         | 21.8        | משכורת כוללת                         | 110 3         |
| 718,397                     | 737,000           |             | 822,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 5         |
| 109,626                     | 116,000           |             | 158,000           |             | החזר הוצאות                          | 124 9         |
| 102,656                     | 115,000           |             | 124,000           |             | הבראה                                | 126 2         |
| 506,115                     | 506,000           |             | 540,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 3         |
| 138,550                     | 146,000           |             | 173,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 7         |
| 1,159,208                   | 1,283,000         |             | 1,498,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 8         |
| 484,966                     | 538,000           |             | 644,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 9         |
| 674,242                     | 745,000           |             | 854,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 1         |
| 113,001                     | 116,000           |             | 387,000           |             | משימה חולפת-3.0                      | 230 1         |
| 45,980                      | 21,000            |             | 21,000            |             | שעות נוספות רשומות                   | 310 9         |
| 131,930                     | 82,000            |             | 92,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 6         |
| <b>43,990</b>               | <b>46,000</b>     |             | <b>68,000</b>     |             | <b>ב.הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 39,933                      | 40,000            |             | 60,000            |             | אבחונים לחסרי מעמד                   | 781 9         |
| 4,057                       | 6,000             |             | 8,000             |             | הוצאות שונות                         | 782 1         |
| <b>13,720,705</b>           | <b>17,268,000</b> |             | <b>17,657,000</b> |             | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>   |               |
| 6,330,028                   | 5,000,000         |             | 5,000,000         |             | תמיכות לטיפול בפעוטות חסרי מעמד      | 811 7         |
| 515,004                     | 600,000           |             | 600,000           |             | תמיכות לשכירות מעונות פערטות ח. מעמד | 812 8         |
| 201,774                     | 307,000           |             | 307,000           |             | תמיכת ארנונה מעונות פערטות ח. מעמד   | 813 9         |
|                             | 2,000,000         |             | 2,000,000         |             | עתודה לטיפול בפעוטות חסרי מעמד       | 814 1         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>847 שירותי תיקון | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                              |               |
| 2,659,915                   | 3,125,000  |        | 3,125,000       |        | טיפול בחסרי מעמד             | 851 6         |
| 1,237,652                   | 3,020,000  |        | 2,780,000       |        | מרכז יום לקורבנות עיניים     | 852 7         |
| 40,298                      | 90,000     |        | 90,000          |        | פעולות הסברה - מסיל"ה        | 853 8         |
| 241,923                     | 346,000    |        | 750,000         |        | פרויקט שוטטות                | 854 9         |
| 325,049                     | 380,000    |        | 380,000         |        | נתיבים להורות לחסרי מעמד     | 855 1         |
| 2,169,062                   | 2,400,000  |        | 2,625,000       |        | מועדוניות לחסרי מעמד         | 881 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 84 רווחה<br>שיקום שכונות ממשלתי  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                  |               |
| 689,923                     | 750,000    | 3.8    | 1,010,000       | 3.8    | שיקום שכונות ממשלתי              | 848           |
| 557,463                     | 584,000    | 3.8    | 845,000         | 3.8    | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן      | 1             |
| 85,646                      | 90,000     |        | 89,000          |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן      | 2             |
| 4,137                       | 26,000     |        | 26,000          |        | שעות נוספות רשומות               | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א   | 01            |
| 647,246                     | 700,000    | 3.8    | 960,000         | 3.8    | פרק א                            |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד         | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                    | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                    | 6             |
| 42,677                      | 50,000     |        | 50,000          |        | הוצאות אחרות                     | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב   | 02            |
| 42,677                      | 50,000     |        | 50,000          |        | פרק ב                            |               |
|                             |            |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות        | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות         | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות | 05            |
| 689,923                     | 750,000    | 3.8    | 1,010,000       | 3.8    | רכוז פעולות                      |               |
| 689,923                     | 750,000    | 3.8    | 1,010,000       | 3.8    | שיקום שכונות ממשלתי              | 8481          |
| 689,923                     | 750,000    | 3.8    | 1,010,000       | 3.8    | שיקום שכונות ממשלתי              | 8481          |
| 689,923                     | 750,000    | 3.8    | 1,010,000       | 3.8    | כ"א בשכונות השיקום               | 84819         |
| 647,246                     | 700,000    | 3.8    | 960,000         | 3.8    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות     |               |
| 338,410                     | 300,000    | 3.8    | 452,000         | 3.8    | משכורת כוללת                     | 110 1         |
| 71,044                      | 99,000     |        | 138,000         |        | הוצאות נלוות                     | 120 3         |
| 15,292                      | 16,000     |        | 29,000          |        | החזר הוצאות                      | 124 7         |
| 16,785                      | 18,000     |        | 25,000          |        | הבראה                            | 126 9         |
| 38,967                      | 65,000     |        | 84,000          |        | השתתפות באחזקת רכב               | 127 1         |
| 12,973                      | 14,000     |        | 22,000          |        | תשלומים מיוחדים                  | 130 5         |
| 135,036                     | 171,000    |        | 233,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים         | 180 6         |
| 50,999                      | 73,000     |        | 102,000         |        | מיסים וביטוח לאומי               | 181 7         |
| 84,037                      | 98,000     |        | 131,000         |        | קופות גמל והשתלמות               | 182 8         |
| 85,646                      | 90,000     |        | 89,000          |        | משימות חולפות - 0.8              | 230 8         |
| 1,747                       | 11,000     |        | 11,000          |        | שעות נוספות רשומות               | 310 7         |
| 2,390                       | 15,000     |        | 15,000          |        | שעות נוספות מיוחדות              | 340 4         |
| 42,677                      | 50,000     |        | 50,000          |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה           |               |
| 42,677                      | 50,000     |        | 50,000          |        | הפעלת שיקום שכונות               | 781 7         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 85 דת<br>851 מועצה דתית          | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                  |               |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | מועצה דתית                       | 851           |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן      | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן      | 2             |
|                             |            |        |                 |        | שעות נוספות רשומות               | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א   | 01            |
|                             |            |        |                 |        | פרק א                            |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד         | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                    | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                    | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                     | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב   | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                            |               |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות        | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות         | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות | 05            |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | רכוז פעולות                      |               |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | מועצה דתית                       | 8511          |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | מועצה דתית                       | 8511          |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות      |               |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | השתתפות למועצה הדתית תל אביב יפו | 830           |
| 23,505,823                  | 23,550,000 |        | 23,550,000      |        | השתתפות למועצה הדתית             | 831           |

3

4

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 86 קליטת עליה<br>861 הרשות לקליטת עלייה והשכלת<br>מבוגרים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                                           |               |
| <b>6,095,639</b>            | <b>5,870,000</b> | <b>7.0</b> | <b>6,140,000</b> | <b>7.0</b> | <b>הרשות לקליטת עלייה והשכלת מבוגרים</b>                  | <b>861</b>    |
| 2,133,954                   | 2,339,000        | 7.0        | 2,369,000        | 7.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                               | 1             |
| 665,685                     | 746,000          |            | 691,000          |            | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                               | 2             |
| 59,044                      | 175,000          |            | 70,000           |            | שעות נוספות רשומות                                        | 3             |
|                             |                  |            |                  |            | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                          | 01            |
| 2,858,683                   | 3,260,000        | 7.0        | 3,130,000        | 7.0        | פרק א                                                     |               |
| 33,078                      | 51,000           |            | 51,000           |            | אחזקת בניינים אספקה וציוד                                 | 4             |
| 8,479                       | 12,000           |            | 16,000           |            | תחבורה ומנהלה                                             | 5             |
| 1,187,916                   | 988,000          |            | 40,000           |            | הוצאות כלליות                                             | 6             |
| 207,457                     | 311,000          |            | 2,051,000        |            | הוצאות אחרות                                              | 7             |
|                             |                  |            |                  |            | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                          | 02            |
| 1,436,930                   | 1,362,000        |            | 2,158,000        |            | פרק ב                                                     |               |
| 1,793,800                   | 1,220,000        |            | 844,000          |            | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                                 | 8             |
| 6,226                       | 28,000           |            | 8,000            |            | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                                  | 9             |
|                             |                  |            |                  |            | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                          | 05            |
| <b>6,095,639</b>            | <b>5,870,000</b> | <b>7.0</b> | <b>6,140,000</b> | <b>7.0</b> | <b>רכוש פעולות</b>                                        |               |
| 1,451,918                   | 1,641,000        | 5.0        | 1,672,000        | 5.0        | קליטת עליה                                                | 8611          |
| 2,488,563                   | 2,735,000        |            | 1,246,000        |            | פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה                      | 8612          |
| 2,155,158                   | 1,494,000        | 2.0        | 1,482,000        | 2.0        | מרכזי השכלה ואולפנים                                      | 8613          |
|                             |                  |            | 1,740,000        |            | פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה                      | 8614          |
| <b>1,451,918</b>            | <b>1,641,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,672,000</b> | <b>5.0</b> | <b>קליטת עליה</b>                                         | <b>8611</b>   |
| <b>1,126,685</b>            | <b>1,219,000</b> | <b>5.0</b> | <b>1,246,000</b> | <b>5.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                       |               |
| 626,526                     | 666,000          | 5.0        | 712,000          | 5.0        | משכורת כוללת                                              | 110 4         |
| 181,806                     | 175,000          |            | 182,000          |            | הוצאות נלוות                                              | 120 6         |
| 29,148                      | 29,000           |            | 35,000           |            | החזר הוצאות                                               | 124 1         |
| 29,070                      | 32,000           |            | 30,000           |            | הבראה                                                     | 126 3         |
| 123,588                     | 114,000          |            | 117,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127 4         |
| 46,635                      | 48,000           |            | 52,000           |            | תשלומים מיוחדים                                           | 130 8         |
| 252,588                     | 277,000          |            | 279,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180 9         |
| 117,337                     | 131,000          |            | 136,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181 1         |
| 135,251                     | 146,000          |            | 143,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                        | 182 2         |
| 19,130                      | 53,000           |            | 21,000           |            | שעות נוספות רשומות                                        | 310 1         |
| <b>319,007</b>              | <b>414,000</b>   |            | <b>418,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                             |               |
| 18,369                      | 28,000           |            | 28,000           |            | שכר דירה                                                  | 411 5         |
| 5,768                       | 11,000           |            | 11,000           |            | תחזוקת משרדים ומבנים                                      | 430 8         |
| 3,167                       | 6,000            |            | 6,000            |            | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                                | 434 3         |
| 2,601                       | 5,000            |            | 5,000            |            | חשמל                                                      | 435 4         |
| 8,941                       | 12,000           |            | 12,000           |            | צורכי משרד                                                | 461 6         |
| 4,486                       | 8,000            |            | 11,000           |            | הדרכה וכנסים                                              | 521 1         |
| 3,993                       | 4,000            |            | 5,000            |            | גיבוש יחידתי                                              | 522 2         |
| 10,367                      | 23,000           |            | 23,000           |            | כיבודים                                                   | 610 1         |
| 49,999                      |                  |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                                           | 670 4         |
| 9,627                       | 17,000           |            | 17,000           |            | שרותי מיכון                                               | 690 8         |
| 9,627                       | 17,000           |            | 17,000           |            | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                             | 693 2         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |            | הצעת תקציב 2026  |            | 86 קליטת עליה<br>861 הרשות לקליטת עלייה והשכלת<br>מבוגרים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|------------|------------------|------------|-----------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם     | ש"ח              | כח אדם     |                                                           |               |
| 807                         | 1,000            |            | 1,000            |            | הוצאות שונות                                              | 782           |
| 206,650                     | 310,000          |            | 310,000          |            | ארועים ופעילויות קליטה בקהילה                             | 784           |
| <b>6,226</b>                | <b>8,000</b>     |            | <b>8,000</b>     |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                |               |
| 6,226                       | 8,000            |            | 8,000            |            | ציוד וריהוט משרדי                                         | 932           |
| <b>2,488,563</b>            | <b>2,735,000</b> |            | <b>1,246,000</b> |            | <b>פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה</b>               | <b>8612</b>   |
| <b>1,203,640</b>            | <b>1,391,000</b> |            | <b>1,246,000</b> |            | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                       |               |
| 174,703                     | 166,000          |            | 162,000          |            | הוצאות נלוות                                              | 120           |
| 43,860                      | 46,000           |            | 46,000           |            | החזר הוצאות                                               | 124           |
| 41,501                      | 43,000           |            | 39,000           |            | הבראה                                                     | 126           |
| 89,342                      | 77,000           |            | 77,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127           |
| 38,803                      | 43,000           |            | 46,000           |            | תשלומים מיוחדים                                           | 130           |
| 303,789                     | 350,000          |            | 322,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180           |
| 112,659                     | 144,000          |            | 127,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181           |
| 191,130                     | 206,000          |            | 195,000          |            | קופות גמל והשתלמות                                        | 182           |
| 665,685                     | 746,000          |            | 691,000          |            | משימות חולפות - 9                                         | 230           |
| 20,660                      | 86,000           |            | 25,000           |            | שעות נוספות רשומות                                        | 310           |
| <b>1,117,923</b>            | <b>948,000</b>   |            |                  |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                             |               |
| 1,117,923                   | 948,000          |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                                           | 670           |
| <b>167,000</b>              | <b>376,000</b>   |            |                  |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                        |               |
| 167,000                     | 376,000          |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                                           | 870           |
|                             | <b>20,000</b>    |            |                  |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                                |               |
|                             | 20,000           |            |                  |            | סעיף שאינו חוזר                                           | 970           |
| <b>2,155,158</b>            | <b>1,494,000</b> | <b>2.0</b> | <b>1,482,000</b> | <b>2.0</b> | <b>מרכזי השכלה ואולפנים</b>                               | <b>8613</b>   |
| <b>814,164</b>              | <b>756,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>765,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>אולפן נווה צדק</b>                                     | <b>86132</b>  |
| <b>286,164</b>              | <b>293,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>302,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                       |               |
| 133,917                     | 142,000          | 1.0        | 151,000          | 1.0        | משכורת כוללת                                              | 110           |
| 47,463                      | 48,000           |            | 46,000           |            | הוצאות נלוות                                              | 120           |
| 5,743                       | 6,000            |            | 7,000            |            | החזר הוצאות                                               | 124           |
| 6,299                       | 7,000            |            | 7,000            |            | הבראה                                                     | 126           |
| 35,421                      | 35,000           |            | 32,000           |            | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127           |
| 18,751                      | 19,000           |            | 16,000           |            | תשלומים מיוחדים                                           | 130           |
| 66,779                      | 70,000           |            | 72,000           |            | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180           |
| 30,109                      | 31,000           |            | 32,000           |            | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181           |
| 36,670                      | 39,000           |            | 40,000           |            | קופות גמל והשתלמות                                        | 182           |
| 19,254                      | 14,000           |            | 17,000           |            | שעות נוספות רשומות                                        | 310           |
| <b>528,000</b>              | <b>463,000</b>   |            | <b>463,000</b>   |            | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                        |               |
| 528,000                     | 463,000          |            | 463,000          |            | אולפן נווה צדק - חב' מוס"ח                                | 851           |
| <b>1,340,994</b>            | <b>738,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>717,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>מרכז תרבות והשכלה-גולדשטיין גורן</b>                   | <b>86133</b>  |
| <b>242,194</b>              | <b>357,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>336,000</b>   | <b>1.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>                       |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025     |        | הצעת תקציב 2026  |        | 86 קליטת עליה<br>861 הרשות לקליטת עלייה והשכלת<br>מבוגרים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|----------------|--------|------------------|--------|-----------------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח            | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                                           |               |
| 176,144                     | 196,000        | 1.0    | 182,000          | 1.0    | משכורת כוללת                                              | 110 4         |
| 14,486                      | 21,000         |        | 53,000           |        | הוצאות נלוות                                              | 120 6         |
| 6,213                       | 9,000          |        | 7,000            |        | החזר הוצאות                                               | 124 1         |
| 8,273                       | 12,000         |        | 7,000            |        | הבראה                                                     | 126 3         |
|                             |                |        | 39,000           |        | השתתפות באחזקת רכב                                        | 127 4         |
| 20,465                      | 43,000         |        | 9,000            |        | תשלומים מיוחדים                                           | 130 8         |
| 31,099                      | 75,000         |        | 85,000           |        | זכויות סוציאליות לעובדים                                  | 180 9         |
| 14,398                      | 39,000         |        | 38,000           |        | מיסים וביטוח לאומי                                        | 181 1         |
| 16,701                      | 36,000         |        | 47,000           |        | קופות גמל והשתלמות                                        | 182 2         |
|                             | 22,000         |        | 7,000            |        | שעות נוספות רשומות                                        | 310 1         |
| <b>1,098,800</b>            | <b>381,000</b> |        | <b>381,000</b>   |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                        |               |
| 627,000                     | 381,000        |        | 381,000          |        | מרכז גולדשטיין גורן-חב' מוסדות חינוך                      | 851 7         |
| 471,800                     |                |        |                  |        | סעיף שאינו חוזר                                           | 870 1         |
|                             |                |        | <b>1,740,000</b> |        | <b>פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה</b>               | <b>8614</b>   |
|                             |                |        | <b>1,682,000</b> |        | <b>פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה</b>               | <b>86141</b>  |
|                             |                |        | <b>1,682,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                             |               |
|                             |                |        | 1,682,000        |        | פעילות קהילתית                                            | 780 5         |
|                             |                |        | 177,000          |        | זהות בקהילה                                               | 781 6         |
|                             |                |        | 41,000           |        | שפה בקהילה                                                | 782 7         |
|                             |                |        | 60,000           |        | משפחה בקהילה                                              | 783 8         |
|                             |                |        | 12,000           |        | עתיד בקהילה                                               | 784 9         |
|                             |                |        | 123,000          |        | תעסוקה בקהילה                                             | 785 1         |
|                             |                |        | 36,000           |        | צעירים בקהילה                                             | 786 2         |
|                             |                |        | 664,000          |        | יצירה בקהילה                                              | 787 3         |
|                             |                |        | 88,000           |        | בריאות בקהילה                                             | 788 4         |
|                             |                |        | 481,000          |        | פרויקטים שונים                                            | 789 5         |
|                             |                |        | <b>58,000</b>    |        | <b>פעילות קליטה חברתית במימון מ. הקליטה</b>               | <b>86142</b>  |
|                             |                |        | <b>58,000</b>    |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                             |               |
|                             |                |        | 58,000           |        | פעילות קהילתית                                            | 780 1         |
|                             |                |        | 36,000           |        | יום העלייה                                                | 781 2         |
|                             |                |        | 22,000           |        | יום הניצחון                                               | 782 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 87 איכות הסביבה<br>871 הרשות לאיכות סביבה וקיימות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                   |               |
| <b>17,090,245</b>           | <b>15,980,000</b> | <b>27.0</b> | <b>17,870,000</b> | <b>27.0</b> | <b>הרשות לאיכות סביבה וקיימות</b>                 | <b>871</b>    |
| 6,939,641                   | 7,548,000         | 27.0        | 7,590,000         | 27.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                       | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                       | 2             |
| 360,146                     | 602,000           |             | 560,000           |             | שעות נוספות רשומות                                | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                    | 01            |
| 7,299,787                   | 8,150,000         | 27.0        | 8,150,000         | 27.0        | פרק א                                             |               |
| 46,943                      | 47,000            |             | 57,000            |             | אחזקת בניינים אספקה וציוד                         | 4             |
| 203,411                     | 223,000           |             | 226,000           |             | תחבורה ומנהלה                                     | 5             |
| 40,733                      | 44,000            |             | 51,000            |             | הוצאות כלליות                                     | 6             |
| 754,129                     | 817,000           |             | 957,000           |             | הוצאות אחרות                                      | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                    | 02            |
| 1,045,216                   | 1,131,000         |             | 1,291,000         |             | פרק ב                                             |               |
| 8,726,756                   | 6,675,000         |             | 8,405,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                         | 8             |
| 18,486                      | 24,000            |             | 24,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                          | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                  | 05            |
| <b>17,090,245</b>           | <b>15,980,000</b> | <b>27.0</b> | <b>17,870,000</b> | <b>27.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                                |               |
| 17,090,245                  | 15,980,000        | 27.0        | 17,870,000        | 27.0        | הרשות לאיכות סביבה וקיימות                        | 8710          |
| <b>17,090,245</b>           | <b>15,980,000</b> | <b>27.0</b> | <b>17,870,000</b> | <b>27.0</b> | <b>הרשות לאיכות סביבה וקיימות</b>                 | <b>871</b>    |
| <b>7,299,787</b>            | <b>8,150,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>8,150,000</b>  | <b>27.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 3,839,721                   | 4,175,000         | 27.0        | 4,306,000         | 27.0        | משכורת כוללת                                      | 110 6         |
| 1,091,446                   | 1,218,000         |             | 1,133,000         |             | הוצאות נלוות                                      | 120 8         |
| 148,768                     | 153,000           |             | 172,000           |             | החזר הוצאות                                       | 124 3         |
| 149,299                     | 164,000           |             | 161,000           |             | הבראה                                             | 126 5         |
| 793,379                     | 901,000           |             | 800,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                                | 127 6         |
| 397,849                     | 406,000           |             | 380,000           |             | תשלומים מיוחדים                                   | 130 1         |
| 1,610,625                   | 1,749,000         |             | 1,771,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                          | 180 2         |
| 804,726                     | 865,000           |             | 894,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                                | 181 3         |
| 805,899                     | 884,000           |             | 877,000           |             | קופות גמל והשתלמות                                | 182 4         |
| 123,349                     | 234,000           |             | 184,000           |             | שעות נוספות רשומות                                | 310 3         |
| 236,797                     | 368,000           |             | 376,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                               | 340 9         |
| <b>1,045,216</b>            | <b>1,131,000</b>  |             | <b>1,291,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                     |               |
| 944                         | 15,000            |             | 15,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                              | 430 1         |
| 944                         | 5,000             |             | 5,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                        | 434 5         |
|                             | 10,000            |             | 10,000            |             | חשמל                                              | 435 6         |
| 45,999                      | 32,000            |             | 42,000            |             | הוצאות משרד                                       | 460 7         |
| 22,999                      | 19,000            |             | 19,000            |             | צורכי משרד                                        | 461 8         |
| 4,942                       | 5,000             |             | 5,000             |             | ספרים ועיתונים                                    | 462 9         |
| 18,058                      | 8,000             |             | 18,000            |             | דואר                                              | 464 2         |
| 98                          | 5,000             |             | 5,000             |             | נסיעות ואש"ל                                      | 510 9         |
| 21,263                      | 22,000            |             | 22,000            |             | הדרכה וכנסים                                      | 521 3         |
| 4,250                       | 7,000             |             | 10,000            |             | גיבוש יחידתי                                      | 522 4         |
| 177,800                     | 189,000           |             | 189,000           |             | הוצאות רכב עירוני                                 | 530 4         |
| 60,099                      | 70,000            |             | 70,000            |             | אחזקת רכב                                         | 531 5         |
| 94,604                      | 96,000            |             | 96,000            |             | ביטוח רכב                                         | 532 6         |
| 23,097                      | 23,000            |             | 23,000            |             | דלק ואנרגיה                                       | 534 8         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |        | הצעת תקציב 2026  |        | 87 איכות הסביבה<br>871 הרשות לאיכות סביבה וקיימות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם | ש"ח              | כח אדם |                                                   |               |
| 22,268                      | 21,000           |        | 28,000           |        | כיבודים                                           | 610 3         |
| 1,422                       | 3,000            |        | 3,000            |        | הוצאות מיוחדות                                    | 680 8         |
| 17,043                      | 20,000           |        | 20,000           |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                     | 693 4         |
| 291,999                     | 287,000          |        | 287,000          |        | פעולות ע"י גורמי חוץ-עבודות בקבל                  | 750 5         |
| 291,999                     | 287,000          |        | 287,000          |        | ייעוץ מקצועי                                      | 756 2         |
| 462,130                     | 530,000          |        | 670,000          |        | הוצאות אחרות                                      | 780 2         |
| 39,000                      | 34,000           |        | 34,000           |        | פעולות הסברה וארועים                              | 782 4         |
| 275,267                     | 273,000          |        | 413,000          |        | קשר עם הציבור                                     | 783 5         |
| 86,128                      |                  |        |                  |        | תחנות ניטור אוויר *                               | 784 6         |
| 22,000                      | 38,000           |        | 38,000           |        | פעולות אחזקה, פיקוח ובקרה                         | 785 7         |
| 39,735                      | 40,000           |        | 40,000           |        | שמורות כיס בחצרות                                 | 786 8         |
|                             | 145,000          |        | 145,000          |        | חיישנים לניטור אוויר                              | 789 2         |
| <b>8,726,756</b>            | <b>6,675,000</b> |        | <b>8,405,000</b> |        | <b>ג. השתתפויות תרומות ותמיכות</b>                |               |
| 1,214,760                   | 1,281,000        |        | 1,351,000        |        | השתתפות לרשות נחל הירקון                          | 831 5         |
| 994,000                     | 724,000          |        | 1,344,000        |        | פרוייקטים בקיימות ואיכות סביבה-מוס"ח              | 851 9         |
| 399,999                     |                  |        | 450,000          |        | תוכנית למזון בריא - מוס"ח                         | 852 1         |
| 179,999                     | 180,000          |        | 180,000          |        | הסברה למיחזור - מוס"ח                             | 853 2         |
| 200,000                     | 200,000          |        | 200,000          |        | הסברה פח כתום - מוס"ח                             | 854 3         |
| 320,000                     | 320,000          |        | 395,000          |        | מרכז לעירוניות מקיימת-מוסדות חינוך                | 855 4         |
| 730,000                     |                  |        |                  |        | חינוך סביבתי - מוס"ח *                            | 856 5         |
| 334,999                     | 335,000          |        | 335,000          |        | טיפול ויעוץ-רעש ואקוסטיקה                         | 857 6         |
| 3,895,999                   | 3,475,000        |        | 3,725,000        |        | שכונות מקיימות - מוס"ח                            | 858 7         |
| 160,000                     | 160,000          |        | 160,000          |        | טיפול ויעוץ - תכנון סביבתי                        | 859 8         |
| 297,000                     |                  |        | 265,000          |        | הצלת מזון - השתתפות לארגון לתת                    | 881 6         |
| <b>18,486</b>               | <b>24,000</b>    |        | <b>24,000</b>    |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                        |               |
| 18,486                      | 24,000           |        | 24,000           |        | רכישת ציוד                                        | 930 7         |
| 10,168                      | 12,000           |        | 12,000           |        | ציוד וריהוט משרדי                                 | 932 9         |
| 8,318                       | 12,000           |        | 12,000           |        | ציוד תפעולי                                       | 934 2         |

**מפעלים ותקציבי עזר**

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025    |        | הצעת תקציב 2026 |        | ריכוז                       | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|---------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------|---------------|
|                             | ש"ח           | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                             |               |
| 1,864,429,938               | 1,598,220,000 | 468.0  | 1,714,180,000   | 466.0  | מפעלים ותקציבי עזר          | 9             |
| 6,443,991                   | 6,840,000     | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | מים וביוב                   | 91            |
| 6,443,991                   | 6,840,000     | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | מים וביוב                   | 911           |
| 31,904,562                  | 38,070,000    | 69.0   | 43,340,000      | 70.0   | נכסים                       | 93            |
| 31,904,562                  | 38,070,000    | 69.0   | 43,340,000      | 70.0   | אגף נכסי העירייה            | 931           |
| 213,487,662                 | 228,640,000   | 376.0  | 250,540,000     | 373.0  | תקציבי עזר                  | 98            |
| 50,608,972                  | 56,940,000    | 57.0   | 66,910,000      | 58.0   | אגף בתי העירייה             | 982           |
| 137,603,302                 | 144,710,000   | 235.0  | 155,230,000     | 235.0  | אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | 983           |
| 11,561,058                  | 12,590,000    | 39.0   | 13,980,000      | 38.5   | אגף רכש ולוגיסטיקה          | 984           |
| 2,021,104                   | 2,000,000     | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | שרותים שונים                | 985           |
| 11,693,226                  | 12,400,000    | 36.0   | 12,930,000      | 36.0   | יחידת הרכב העירונית         | 986           |
| 1,612,593,723               | 1,324,670,000 |        | 1,413,500,000   |        | תשלומים בלתי רגילים         | 99            |
| 427,492,115                 | 468,000,000   |        | 483,000,000     |        | זכויות סוציאליות            | 991           |
| 1,185,101,608               | 856,670,000   |        | 930,500,000     |        | תשלומים בלתי רגילים         | 999           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 91 מים וביוב<br>911 מים וביוב    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                  |               |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | מים וביוב                        | 911           |
| 5,920,776                   | 6,017,000  | 23.0   | 6,117,000       | 23.0   | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן      | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר עבודה בלי תקן        | 2             |
| 523,215                     | 823,000    |        | 683,000         |        | שעות נוספות רשומות               | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א   | 01            |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | פרק א                            |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד         | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ומנהלה                    | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                    | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                     | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב   | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                            |               |
|                             |            |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות        | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות         | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות | 05            |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | רכוז פעולות                      |               |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | הנהלה                            | 9111          |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | הנהלה                            | 9111          |
| 6,443,991                   | 6,840,000  | 23.0   | 6,800,000       | 23.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות     |               |
| 3,097,558                   | 3,056,000  | 23.0   | 3,014,000       | 23.0   | משכורת כוללת                     | 110 9         |
| 949,765                     | 978,000    |        | 1,018,000       |        | הוצאות נלוות                     | 120 2         |
| 134,005                     | 135,000    |        | 157,000         |        | החזר הוצאות                      | 124 6         |
| 144,867                     | 162,000    |        | 152,000         |        | הבראה                            | 126 8         |
| 670,893                     | 681,000    |        | 709,000         |        | השתתפות באחזקת רכב               | 127 9         |
| 924,247                     | 952,000    |        | 978,000         |        | תשלומים מיוחדים                  | 130 4         |
| 949,206                     | 1,031,000  |        | 1,107,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים         | 180 5         |
| 328,132                     | 406,000    |        | 431,000         |        | מיסים וביטוח לאומי               | 181 6         |
| 621,074                     | 625,000    |        | 676,000         |        | קופות גמל והשתלמות               | 182 7         |
| 331,559                     | 505,000    |        | 358,000         |        | שעות נוספות רשומות               | 310 6         |
| 191,656                     | 318,000    |        | 325,000         |        | שעות נוספות מיוחדות              | 340 3         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 93 נכסים<br>931 אגף נכסי העירייה    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| <b>31,904,562</b>           | <b>38,070,000</b> | <b>69.0</b> | <b>43,340,000</b> | <b>70.0</b> | <b>אגף נכסי העירייה</b>             | <b>931</b>    |
| 16,731,269                  | 18,460,000        | 69.0        | 20,450,000        | 70.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן         | 1             |
|                             |                   |             |                   |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן         | 2             |
| 747,788                     | 820,000           |             | 990,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א      | 01            |
| 17,479,057                  | 19,280,000        | 69.0        | 21,440,000        | 70.0        | פרק א                               |               |
| 6,130,277                   | 7,381,000         |             | 9,696,000         |             | אחזקת בנינים אספקה וציוד            | 4             |
| 250,152                     | 318,000           |             | 325,000           |             | תחבורה ומנהלה                       | 5             |
| 494,445                     | 104,000           |             | 104,000           |             | הוצאות כלליות                       | 6             |
| 5,259,742                   | 6,896,000         |             | 7,279,000         |             | הוצאות אחרות                        | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב      | 02            |
| 12,134,616                  | 14,699,000        |             | 17,404,000        |             | פרק ב                               |               |
| 2,270,000                   | 4,070,000         |             | 4,470,000         |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות           | 8             |
| 20,889                      | 21,000            |             | 26,000            |             | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות            | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות    | 05            |
| <b>31,904,562</b>           | <b>38,070,000</b> | <b>69.0</b> | <b>43,340,000</b> | <b>70.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                  |               |
| 10,938,921                  | 11,561,000        | 35.0        | 13,887,000        | 36.0        | הנהלת האגף                          | 9311          |
| 6,374,408                   | 8,244,000         | 8.0         | 10,800,000        | 8.0         | הקצאת נכסים, דיור ושרותים           | 9312          |
| 4,899,540                   | 5,308,000         | 13.0        | 5,091,000         | 13.0        | עסקאות מקרקעין                      | 9313          |
| 9,691,693                   | 12,957,000        | 13.0        | 13,562,000        | 13.0        | תפעול ותחזוקת נכסים                 | 9314          |
| <b>10,938,921</b>           | <b>11,561,000</b> | <b>35.0</b> | <b>13,887,000</b> | <b>36.0</b> | <b>הנהלת האגף</b>                   | <b>9311</b>   |
| <b>5,089,522</b>            | <b>4,895,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>5,642,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>       | <b>93111</b>  |
| <b>3,164,870</b>            | <b>3,404,000</b>  | <b>9.0</b>  | <b>4,139,000</b>  | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,270,585                   | 1,356,000         | 9.0         | 1,707,000         | 10.0        | משכורת כוללת                        | 110 3         |
| 393,813                     | 366,000           |             | 450,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 5         |
| 59,751                      | 61,000            |             | 79,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 9         |
| 53,477                      | 38,000            |             | 62,000            |             | הבראה                               | 126 2         |
| 280,585                     | 267,000           |             | 309,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 3         |
| 131,437                     | 136,000           |             | 143,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 7         |
| 621,247                     | 726,000           |             | 849,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 8         |
| 289,921                     | 372,000           |             | 461,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 9         |
| 331,326                     | 354,000           |             | 388,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 1         |
| 556,664                     | 643,000           |             | 809,000           |             | שעות נוספות רשומות                  | 310 9         |
| 191,124                     | 177,000           |             | 181,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                 | 340 6         |
| <b>1,903,763</b>            | <b>1,470,000</b>  |             | <b>1,477,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 37,551                      | 53,000            |             | 53,000            |             | מיסים ואגרות                        | 412 5         |
| 1,050,566                   | 688,000           |             | 688,000           |             | תחזוקת משרדים ומבנים                | 430 7         |
| 1,050,416                   | 674,000           |             | 674,000           |             | מים                                 | 431 8         |
| 150                         | 14,000            |             | 14,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי          | 434 2         |
| 69,683                      | 55,000            |             | 55,000            |             | הוצאות משרד                         | 460 4         |
| 54,410                      | 40,000            |             | 40,000            |             | צרכי משרד                           | 461 5         |
| 5,484                       | 9,000             |             | 9,000             |             | ספרים ועיתונים                      | 462 6         |
| 9,789                       | 6,000             |             | 6,000             |             | דואר                                | 464 8         |
| 1,300                       | 2,000             |             | 2,000             |             | נסיעות ואש"ל                        | 510 6         |
| 113,122                     | 125,000           |             | 125,000           |             | הדרכה וכנסים                        | 521 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 93 נכסים<br>אגף נכסי העירייה        | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                     |               |   |
| 16,736                      | 17,000           |             | 24,000           |             | גיבוש יחידתי                        | 522           | 1 |
| 50,030                      | 58,000           |             | 58,000           |             | כיבודים                             | 610           | 9 |
| 402,154                     |                  |             |                  |             | סעיף שאינו חוזר                     | 670           | 3 |
| 5,976                       | 6,000            |             | 6,000            |             | הוצאות מיוחדות                      | 680           | 5 |
| 36,285                      | 40,000           |             | 40,000           |             | שירותי מחשוב ותקשורת                | 690           | 7 |
| 36,285                      | 40,000           |             | 40,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת       | 693           | 1 |
| 23,400                      | 270,000          |             | 270,000          |             | יעוץ משפטי לחוזים                   | 751           | 3 |
| 998                         | 9,000            |             | 9,000            |             | שימוש במאגרי מידע                   | 753           | 5 |
| 95,962                      | 131,000          |             | 131,000          |             | סריקה וארכוב                        | 754           | 6 |
|                             | 16,000           |             | 16,000           |             | התאמות כרטיסי אשראי                 | 756           | 8 |
| <b>20,889</b>               | <b>21,000</b>    |             | <b>26,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>          |               |   |
| 20,889                      | 21,000           |             | 26,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                   | 932           | 6 |
| <b>2,450,628</b>            | <b>2,985,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,814,000</b> | <b>13.0</b> | <b>תכנון, בקרה ושרות</b>            | <b>93112</b>  |   |
| <b>2,336,998</b>            | <b>2,776,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,605,000</b> | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 1,265,951                   | 1,501,000        | 13.0        | 2,006,000        | 13.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 8 |
| 401,376                     | 491,000          |             | 551,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 1 |
| 64,196                      | 74,000           |             | 77,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 5 |
| 60,240                      | 78,000           |             | 68,000           |             | הבראה                               | 126           | 7 |
| 276,940                     | 339,000          |             | 406,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 8 |
| 93,916                      | 111,000          |             | 112,000          |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 3 |
| 575,755                     | 673,000          |             | 936,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 4 |
| 250,771                     | 292,000          |             | 374,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 5 |
| 324,984                     | 381,000          |             | 562,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 6 |
| <b>113,630</b>              | <b>209,000</b>   |             | <b>209,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 113,630                     | 209,000          |             | 209,000          |             | פעולות על ידי גורמי חוץ             | 750           | 7 |
| 113,630                     | 209,000          |             | 209,000          |             | מידענות                             | 751           | 8 |
| <b>2,022,350</b>            | <b>2,248,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>2,667,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>קידום זכויות בנכסים</b>          | <b>93113</b>  |   |
| <b>2,022,350</b>            | <b>2,248,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>2,667,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 1,191,231                   | 1,335,000        | 8.0         | 1,635,000        | 8.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 4 |
| 285,285                     | 317,000          |             | 288,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 6 |
| 41,108                      | 45,000           |             | 45,000           |             | החזר הוצאות                         | 124           | 1 |
| 36,822                      | 42,000           |             | 40,000           |             | הבראה                               | 126           | 3 |
| 207,355                     | 230,000          |             | 203,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 4 |
| 11,577                      | 14,000           |             | 19,000           |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 8 |
| 534,257                     | 582,000          |             | 725,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 9 |
| 213,542                     | 231,000          |             | 272,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 1 |
| 320,715                     | 351,000          |             | 453,000          |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 2 |
| <b>1,376,421</b>            | <b>1,433,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>1,764,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>שיווק מכרזים והתקשרויות</b>      | <b>93114</b>  |   |
| <b>1,376,421</b>            | <b>1,433,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>1,764,000</b> | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 796,285                     | 845,000          | 5.0         | 1,072,000        | 5.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 9 |
| 219,827                     | 223,000          |             | 255,000          |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 2 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026   |             | 93 נכסים<br>אגף נכסי העירייה        | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |   |
| 22,354                      | 23,000           |             | 33,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           | 6 |
| 27,218                      | 30,000           |             | 32,000            |             | הבראה                               | 126           | 8 |
| 170,255                     | 170,000          |             | 190,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 9 |
| 13,716                      | 12,000           |             | 19,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 4 |
| 346,593                     | 353,000          |             | 418,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 5 |
| 152,392                     | 150,000          |             | 189,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 6 |
| 194,201                     | 203,000          |             | 229,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 7 |
| <b>6,374,408</b>            | <b>8,244,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>10,800,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>הקצאת נכסים, דיור ושרותים</b>    | <b>9312</b>   |   |
| <b>2,219,575</b>            | <b>2,303,000</b> | <b>8.0</b>  | <b>2,569,000</b>  | <b>8.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 1,243,742                   | 1,310,000        | 8.0         | 1,492,000         | 8.0         | משכורת כוללת                        | 110           | 4 |
| 342,216                     | 346,000          |             | 361,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 6 |
| 49,199                      | 51,000           |             | 56,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           | 1 |
| 46,997                      | 51,000           |             | 51,000            |             | הבראה                               | 126           | 3 |
| 246,020                     | 244,000          |             | 254,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 4 |
| 79,459                      | 90,000           |             | 99,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 8 |
| 554,158                     | 557,000          |             | 617,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 9 |
| 246,587                     | 242,000          |             | 274,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 1 |
| 307,571                     | 315,000          |             | 343,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 2 |
| <b>4,154,833</b>            | <b>5,941,000</b> |             | <b>8,231,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 3,595,452                   | 6,028,000        |             | 8,318,000         |             | שכר דירה עבור מבנים מתפנים          | 411           | 5 |
| -515,004                    | -600,000         |             | -600,000          |             | החזר לשכר דירה                      | 411/01        | 9 |
| 871,085                     | 83,000           |             | 83,000            |             | חשמל                                | 435           | 4 |
|                             | 35,000           |             | 35,000            |             | ייעוץ מקצועי להתאמת מושכרים         | 752           | 5 |
| 203,300                     | 280,000          |             | 280,000           |             | שכירות וחניות                       | 753           | 6 |
|                             | 10,000           |             | 10,000            |             | אחזקת חניון השק"ם                   | 781           | 1 |
|                             | 5,000            |             | 5,000             |             | מדירות, תוכניות ותיווך              | 782           | 2 |
|                             | 100,000          |             | 100,000           |             | דמי ניהול בשב"צ במגרשים סחירים      | 783           | 3 |
| <b>4,899,540</b>            | <b>5,308,000</b> | <b>13.0</b> | <b>5,091,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>עסקאות מקרקעין</b>               | <b>9313</b>   |   |
| <b>3,876,244</b>            | <b>4,150,000</b> | <b>13.0</b> | <b>3,933,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |   |
| 2,188,149                   | 2,377,000        | 13.0        | 2,272,000         | 13.0        | משכורת כוללת                        | 110           | 1 |
| 622,583                     | 646,000          |             | 597,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120           | 3 |
| 75,492                      | 84,000           |             | 86,000            |             | החזר הוצאות                         | 124           | 7 |
| 73,483                      | 83,000           |             | 74,000            |             | הבראה                               | 126           | 9 |
| 473,608                     | 479,000          |             | 437,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127           | 1 |
| 102,787                     | 109,000          |             | 99,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130           | 5 |
| 962,725                     | 1,018,000        |             | 965,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180           | 6 |
| 422,748                     | 435,000          |             | 416,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181           | 7 |
| 539,977                     | 583,000          |             | 549,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182           | 8 |
| <b>1,023,296</b>            | <b>1,158,000</b> |             | <b>1,158,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |   |
| 667,553                     | 720,000          |             | 720,000           |             | דמי חכירה                           | 411           | 2 |
| 106,410                     | 150,000          |             | 150,000           |             | פעולות ע"י גורמי חוץ (עבודות בקבל   | 750           | 9 |
| 106,410                     | 150,000          |             | 150,000           |             | מדירות                              | 753           | 3 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 93 נכסים<br>931 אגף נכסי העירייה    | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                     |               |
| 249,333                     | 288,000           |             | 288,000           |             | הוצאות אחרות                        | 780 6         |
| 96,701                      | 160,000           |             | 160,000           |             | הוצאות שמאות                        | 782 8         |
|                             | -5,000            |             | -5,000            |             | הוצאות שמאות מוחזרות                | 782/02 7      |
| 98,561                      | 61,000            |             | 61,000            |             | יעוץ מקצועי                         | 783 9         |
| 54,071                      | 72,000            |             | 72,000            |             | נכסים ומסמכים לטאבו                 | 784 1         |
| <b>9,691,693</b>            | <b>12,957,000</b> | <b>13.0</b> | <b>13,562,000</b> | <b>13.0</b> | <b>תפעול ותחזוקת נכסים</b>          | <b>9314</b>   |
| <b>2,482,599</b>            | <b>2,966,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>2,763,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b> |               |
| 1,245,891                   | 1,538,000         | 13.0        | 1,666,000         | 13.0        | משכורת כוללת                        | 110 7         |
| 423,269                     | 490,000           |             | 379,000           |             | הוצאות נלוות                        | 120 9         |
| 67,531                      | 78,000            |             | 51,000            |             | החזר הוצאות                         | 124 4         |
| 57,239                      | 75,000            |             | 44,000            |             | הבראה                               | 126 6         |
| 298,499                     | 337,000           |             | 284,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                  | 127 7         |
| 48,367                      | 54,000            |             | 43,000            |             | תשלומים מיוחדים                     | 130 2         |
| 137,559                     | 141,000           |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                     | 170 1         |
| 627,513                     | 743,000           |             | 675,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים            | 180 3         |
| 271,323                     | 309,000           |             | 293,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                  | 181 4         |
| 356,190                     | 434,000           |             | 382,000           |             | קופות גמל והשתלמות                  | 182 5         |
| <b>4,939,094</b>            | <b>5,921,000</b>  |             | <b>6,329,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>       |               |
| 353,391                     | 354,000           |             | 379,000           |             | שמירה                               | 437 9         |
| 118,994                     | 174,000           |             | 174,000           |             | הוצאות רכב עירוני                   | 530 5         |
| 14,768                      | 7,000             |             | 7,000             |             | אחזקת רכב                           | 531 6         |
| 29,564                      | 30,000            |             | 30,000            |             | ביטוח רכב                           | 532 7         |
| 58,455                      | 101,000           |             | 101,000           |             | שכירת רכב                           | 533 8         |
| 16,207                      | 36,000            |             | 36,000            |             | דלק ואנרגיה                         | 534 9         |
| 388,629                     | 539,000           |             | 590,000           |             | תיאום ורישוי הנדסי                  | 751 7         |
| 155,562                     | 235,000           |             | 235,000           |             | בדיקת חשבונות חשמל                  | 752 8         |
| 179,632                     | 155,000           |             | 155,000           |             | בדיקת חשבונות מים                   | 753 9         |
| 25,720                      | 250,000           |             | 250,000           |             | ייעוץ לבטיחות                       | 754 1         |
| 810,091                     | 950,000           |             | 850,000           |             | הריסה, איטום, תיקון, ניקיון         | 756 3         |
| 209,236                     | 240,000           |             | 90,000            |             | יועצי חשמל ואינסטלציה               | 757 4         |
| 112,457                     | 330,000           |             | 662,000           |             | עבודה בקבלנות - פיקוח נכסים         | 758 5         |
| 85                          | 17,000            |             | 17,000            |             | מפות, מדידות והעתקות                | 781 4         |
| 426,422                     | 440,000           |             | 390,000           |             | טיפול בפלישות ובפינויים             | 782 5         |
|                             | 5,000             |             | 5,000             |             | רכישת ציוד צילום ומדידה             | 784 7         |
| 12,320                      | 80,000            |             | 80,000            |             | תחזוקת שוק הפשפשים                  | 785 8         |
| 1,726,536                   | 1,722,000         |             | 1,622,000         |             | טיפול ואחזקה בנכסים עירוניים        | 786 9         |
| 321                         | 30,000            |             | 30,000            |             | ציוד ומיגון למפקחי נכסים            | 787 1         |
| 419,698                     | 400,000           |             | 800,000           |             | בדיקות, חקירות, מסירות וסקרים       | 788 2         |
| <b>2,270,000</b>            | <b>4,070,000</b>  |             | <b>4,470,000</b>  |             | <b>ג. השתתפויות, תרומות ותמיכות</b> |               |
| 2,270,000                   | 4,070,000         |             | 4,470,000         |             | השתתפויות לחברות ולעמותות עירוניות  | 840 7         |
| 70,000                      | 70,000            |             | 70,000            |             | אח' פאנלים סולאריים-ר' לפיתוח כלכלי | 841 8         |
| 2,200,000                   | 4,000,000         |             | 4,400,000         |             | ניהול, תפעול ותחזוקת דיור בהישג יד  | 842 9         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>982 אגף בתי העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| <b>50,608,972</b>           | <b>56,940,000</b> | <b>57.0</b> | <b>66,910,000</b> | <b>58.0</b> | <b>אגף בתי העירייה</b>               | <b>982</b>    |
| 12,355,002                  | 13,013,000        | 57.0        | 14,388,000        | 58.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן          | 1             |
| 50,071                      | 73,000            |             | 75,000            |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן          | 2             |
| 948,174                     | 804,000           |             | 1,047,000         |             | שעות נוספות רשומות                   | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א       | 01            |
| 13,353,247                  | 13,890,000        | 57.0        | 15,510,000        | 58.0        | פרק א                                |               |
| 16,776,469                  | 19,530,000        |             | 19,555,000        |             | אחזקת בניינים, אספקה וציוד           | 4             |
| 366,382                     | 425,000           |             | 434,000           |             | תחבורה ודאר                          | 5             |
| 130,401                     | 84,000            |             | 136,000           |             | הוצאות כלליות                        | 6             |
| 27,378,505                  | 30,319,000        |             | 38,629,000        |             | הוצאות אחרות                         | 7             |
| -408,000                    | -408,000          |             | -408,000          |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב       | 02            |
| 44,243,757                  | 49,950,000        |             | 58,346,000        |             | פרק ב                                |               |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות            | 8             |
| 101,968                     | 210,000           |             | 230,000           |             | פרק ד - הוצאות חד פעמיות             | 9             |
| -7,090,000                  | -7,110,000        |             | -7,176,000        |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות     | 05            |
| <b>50,608,972</b>           | <b>56,940,000</b> | <b>57.0</b> | <b>66,910,000</b> | <b>58.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                   |               |
| 58,106,972                  | 64,458,000        | 57.0        | 74,494,000        | 58.0        | מחלקות בתי העירייה                   | 9821          |
| -408,000                    | -408,000          |             | -408,000          |             | החזרים מיחידות אחרות                 | 9828          |
| -7,090,000                  | -7,110,000        |             | -7,176,000        |             | השתת. המחלקות בתקציב בתי העירייה     | 9829          |
| <b>58,106,972</b>           | <b>64,458,000</b> | <b>57.0</b> | <b>74,494,000</b> | <b>58.0</b> | <b>מחלקות בתי העירייה</b>            | <b>9821</b>   |
| <b>19,314,906</b>           | <b>22,458,000</b> | <b>13.0</b> | <b>23,032,000</b> | <b>14.0</b> | <b>הנהלה ושרותים מנהליים</b>         | <b>98211</b>  |
| <b>4,036,915</b>            | <b>4,199,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>4,813,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,602,028                   | 1,703,000         | 13.0        | 1,918,000         | 14.0        | משכורת כוללת                         | 110 5         |
| 493,424                     | 518,000           |             | 548,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 7         |
| 71,566                      | 72,000            |             | 88,000            |             | החזר הוצאות                          | 124 2         |
| 77,211                      | 72,000            |             | 86,000            |             | הבראה                                | 126 4         |
| 344,647                     | 374,000           |             | 374,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 5         |
| 232,537                     | 244,000           |             | 258,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 9         |
| 710,681                     | 857,000           |             | 967,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 1         |
| 336,198                     | 454,000           |             | 529,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 2         |
| 374,483                     | 403,000           |             | 438,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 3         |
| 50,071                      | 73,000            |             | 75,000            |             | עובדים יומיים-0.5                    | 250 7         |
| 600,703                     | 500,000           |             | 613,000           |             | שעות נוספות                          | 310 2         |
| 347,471                     | 304,000           |             | 434,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                  | 340 8         |
| <b>15,264,981</b>           | <b>18,224,000</b> |             | <b>18,184,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 2,545,983                   | 1,505,000         |             | 1,272,000         |             | שכר דירה                             | 411 6         |
| 11,953,767                  | 15,772,000        |             | 15,874,000        |             | תחזוקת משרדים ומבנים                 | 430 9         |
| 338,845                     | 314,000           |             | 309,000           |             | מים                                  | 431 1         |
| 6,524,865                   | 9,038,000         |             | 8,689,000         |             | חשמל                                 | 435 5         |
| 5,090,057                   | 6,420,000         |             | 6,876,000         |             | שמירה                                | 437 7         |
| 33,169                      | 38,000            |             | 38,000            |             | הוצאות משרד                          | 460 6         |
| 31,457                      | 33,000            |             | 33,000            |             | צורכי משרד                           | 461 7         |
| 1,611                       | 4,000             |             | 4,000             |             | ספרים ועיתונים                       | 462 8         |
| 101                         | 1,000             |             | 1,000             |             | דואר                                 | 464 1         |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | נסיעות ואש"ל                         | 510 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>982 אגף בתי העירייה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                      |               |
| 57,917                      | 98,000            |             | 98,000            |             | הדרכה וכנסים                         | 521 2         |
| 16,250                      | 17,000            |             | 21,000            |             | גיבוש יחידתי                         | 522 3         |
| 292,215                     | 309,000           |             | 314,000           |             | הוצאות רכב עירוני                    | 530 3         |
| 45,674                      | 56,000            |             | 56,000            |             | אחזקת רכב                            | 531 4         |
| 172,455                     | 175,000           |             | 175,000           |             | ביטוח רכב                            | 532 5         |
| 52,506                      | 51,000            |             | 56,000            |             | שכירת רכב                            | 533 6         |
| 21,580                      | 27,000            |             | 27,000            |             | דלק ואנרגיה                          | 534 7         |
| 24,673                      | 31,000            |             | 31,000            |             | כיבודים                              | 610 2         |
| 6,953                       | 28,000            |             | 55,000            |             | הוצאות מיוחדות                       | 680 7         |
| 16,613                      | 25,000            |             | 50,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת        | 693 3         |
| 18,618                      | 20,000            |             | 20,000            |             | הובלה וסבלות                         | 710 5         |
| 4,790                       | 20,000            |             | 20,000            |             | חמרים                                | 720 7         |
| 4,790                       | 20,000            |             | 20,000            |             | חמרים לעזרה ראשונה                   | 721 8         |
| 44,469                      | 90,000            |             | 100,000           |             | תחזוקת מערכות שירות ושילוט דיגיטלי   | 751 5         |
| 19,305                      | 8,000             |             | 8,000             |             | יעוץ מקצועי                          | 752 6         |
| 9,009                       | 10,000            |             | 30,000            |             | בגדי עבודה                           | 760 6         |
| 221,250                     | 252,000           |             | 252,000           |             | תחזוקת מערכות במרכז השירות           | 781 2         |
| <b>13,010</b>               | <b>35,000</b>     |             | <b>35,000</b>     |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>           |               |
| 13,010                      | 35,000            |             | 35,000            |             | ציוד וריהוט משרדי                    | 932 8         |
| <b>27,154,172</b>           | <b>29,199,000</b> | <b>14.0</b> | <b>36,893,000</b> | <b>13.0</b> | <b>מחלקת תפעול</b>                   | <b>98212</b>  |
| <b>2,961,117</b>            | <b>3,161,000</b>  | <b>14.0</b> | <b>3,018,000</b>  | <b>13.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>  |               |
| 1,383,574                   | 1,510,000         | 14.0        | 1,498,000         | 13.0        | משכורת כוללת                         | 110 1         |
| 565,523                     | 591,000           |             | 522,000           |             | הוצאות נלוות                         | 120 3         |
| 78,854                      | 79,000            |             | 80,000            |             | החזר הוצאות                          | 124 7         |
| 85,743                      | 99,000            |             | 85,000            |             | הבראה                                | 126 9         |
| 400,926                     | 413,000           |             | 357,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                   | 127 1         |
| 341,430                     | 353,000           |             | 306,000           |             | תשלומים מיוחדים                      | 130 5         |
| 670,590                     | 707,000           |             | 692,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים             | 180 6         |
| 328,440                     | 341,000           |             | 326,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                   | 181 7         |
| 342,150                     | 366,000           |             | 366,000           |             | קופות גמל והשתלמות                   | 182 8         |
| <b>24,157,720</b>           | <b>25,990,000</b> |             | <b>33,827,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>        |               |
| 82,162                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                      | 670 1         |
| 1,149,530                   | 1,391,000         |             | 1,377,000         |             | חמרים                                | 720 3         |
| 245,732                     | 451,000           |             | 441,000           |             | חומרי ניקוי והגיינה                  | 721 4         |
| 903,798                     | 940,000           |             | 936,000           |             | חומרים מתכלים                        | 723 6         |
| 22,926,028                  | 24,599,000        |             | 32,450,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                 | 750 9         |
| 6,933                       | 40,000            |             | 40,000            |             | פינוי קרטונים ונייר                  | 751 1         |
| 22,813,727                  | 24,243,000        |             | 32,061,000        |             | העסקת קבלן נקיון                     | 752 2         |
| 45,699                      | 118,000           |             | 142,000           |             | ריסוס והדברה                         | 753 3         |
| 59,669                      | 198,000           |             | 197,000           |             | ניקוי חלונות                         | 755 5         |
|                             |                   |             | 10,000            |             | שיווק בתי עירייה                     | 756 6         |
|                             |                   |             |                   |             | הוצאות אחרות                         | 780 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 98 תקציבי עזר<br>982 אגף בתי העירייה  | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|---------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                       |               |
| 19,366,391                  | 13,445,000       |             | 13,445,000       |             | משלוח דואר מרכזי                      | 781           |
| -19,366,391                 | -13,445,000      |             | -13,445,000      |             | השתתפות המחלקות במשלוח דואר           | 781/01        |
| <b>35,335</b>               | <b>48,000</b>    |             | <b>48,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |
| 35,335                      | 48,000           |             | 48,000           |             | ציוד תפעולי                           | 934           |
| <b>5,775,527</b>            | <b>6,459,000</b> | <b>11.0</b> | <b>7,068,000</b> | <b>12.0</b> | <b>מחלקת שירות תחזוקת מבנים</b>       | <b>98213</b>  |
| <b>3,018,552</b>            | <b>2,863,000</b> | <b>11.0</b> | <b>3,273,000</b> | <b>12.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 1,411,350                   | 1,363,000        | 11.0        | 1,588,000        | 12.0        | משכורת כוללת                          | 110           |
| 559,406                     | 553,000          |             | 582,000          |             | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 72,456                      | 67,000           |             | 83,000           |             | החזר הוצאות                           | 124           |
| 72,191                      | 75,000           |             | 75,000           |             | הבראה                                 | 126           |
| 414,759                     | 411,000          |             | 424,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 296,583                     | 262,000          |             | 299,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 751,213                     | 685,000          |             | 804,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 370,556                     | 302,000          |             | 346,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 380,657                     | 383,000          |             | 458,000          |             | קופות גמל והשתלמות                    | 182           |
| <b>2,724,283</b>            | <b>3,542,000</b> |             | <b>3,721,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 183,387                     | 187,000          |             | 172,000          |             | תחזוקת החצר והגן                      | 432           |
| 1,346,595                   | 1,340,000        |             | 1,436,000        |             | תיקוני מבנים מתקנים ומצאי             | 434           |
| 288,821                     | 423,000          |             | 420,000          |             | חומרים למבנה                          | 722           |
| 615,007                     | 1,207,000        |             | 1,252,000        |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                  | 750           |
| 420,071                     | 988,000          |             | 988,000          |             | תחזוקת מעליות                         | 754           |
| 37,617                      | 64,000           |             | 109,000          |             | תחזוקת מחסומים                        | 758           |
| 157,319                     | 155,000          |             | 155,000          |             | תחזוקת מערכות אבטחה                   | 759           |
| 290,473                     | 385,000          |             | 441,000          |             | תחזוקת ציוד כיבוי אש                  | 782           |
| <b>32,692</b>               | <b>54,000</b>    |             | <b>74,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>            |               |
| 32,692                      | 54,000           |             | 74,000           |             | ציוד תפעולי                           | 934           |
| <b>5,862,367</b>            | <b>6,342,000</b> | <b>19.0</b> | <b>7,501,000</b> | <b>19.0</b> | <b>מחלקת טכנולוגיה ותחזוקת מערכות</b> | <b>98214</b>  |
| <b>3,336,663</b>            | <b>3,667,000</b> | <b>19.0</b> | <b>4,406,000</b> | <b>19.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>   |               |
| 1,619,310                   | 1,837,000        | 19.0        | 2,179,000        | 19.0        | משכורת כוללת                          | 110           |
| 630,968                     | 678,000          |             | 857,000          |             | הוצאות נלוות                          | 120           |
| 91,761                      | 91,000           |             | 121,000          |             | החזר הוצאות                           | 124           |
| 86,822                      | 96,000           |             | 98,000           |             | הבראה                                 | 126           |
| 452,385                     | 491,000          |             | 638,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                    | 127           |
| 199,956                     | 227,000          |             | 285,000          |             | תשלומים מיוחדים                       | 130           |
| 886,429                     | 925,000          |             | 1,085,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים              | 180           |
| 390,866                     | 381,000          |             | 466,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                    | 181           |
| 495,563                     | 544,000          |             | 619,000          |             | קופות גמל והשתלמויות                  | 182           |
| <b>2,504,773</b>            | <b>2,602,000</b> |             | <b>3,022,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>         |               |
| 713,568                     | 688,000          |             | 763,000          |             | תקוני מבנים מתקנים ומצאי              | 434           |
| 360,490                     | 243,000          |             | 243,000          |             | חומרים למבנה                          | 722           |
| 101,948                     | 288,000          |             | 288,000          |             | טיהור אוויר                           | 751           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |        | הצעת תקציב 2026   |        | 98 תקציבי עזר<br>982 אגף בתי העירייה    | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח               | כח אדם | ש"ח               | כח אדם |                                         |               |   |
| 22,619                      | 25,000            |        | 40,000            |        | שיפור בטיחות בסביבת העבודה              | 752           | 3 |
| 1,306,148                   | 1,358,000         |        | 1,688,000         |        | הוצאות אחרות                            | 780           | 7 |
| 3,127                       | 7,000             |        | 7,000             |        | דלק ושמן להפעלת מתקני מיזוג             | 781           | 8 |
| 124,975                     | 173,000           |        | 200,000           |        | תחזוקת מערכת אל פסק                     | 782           | 9 |
| 988,849                     | 1,014,000         |        | 1,310,000         |        | תחזוקת מערכות אוורור ומזוג אויר         | 783           | 1 |
| 9,741                       | 8,000             |        | 15,000            |        | תחזוקת מתחם האנדרטה                     | 784           | 2 |
| 175,881                     | 145,000           |        | 145,000           |        | תחזוקת גנרטורים                         | 785           | 3 |
| 3,575                       | 11,000            |        | 11,000            |        | תחזוקת אולם ארועים והנהלה               | 786           | 4 |
| <b>20,931</b>               | <b>73,000</b>     |        | <b>73,000</b>     |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |   |
| 20,931                      | 73,000            |        | 73,000            |        | ציוד תפעולי                             | 934           | 7 |
| <b>-408,000</b>             | <b>-408,000</b>   |        | <b>-408,000</b>   |        | <b>החזרים מיחידות אחרות</b>             | <b>9828</b>   |   |
| <b>-408,000</b>             | <b>-408,000</b>   |        | <b>-408,000</b>   |        | <b>בית שטראוס</b>                       | <b>98282</b>  |   |
| <b>-408,000</b>             | <b>-408,000</b>   |        | <b>-408,000</b>   |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |   |
| -408,000                    | -408,000          |        | -408,000          |        | בית שטראוס - החזרים                     | 799/01        | 3 |
| <b>-7,090,000</b>           | <b>-7,110,000</b> |        | <b>-7,176,000</b> |        | <b>השתת' המחלקות בתקציב בתי העירייה</b> | <b>9829</b>   |   |
| <b>-7,090,000</b>           | <b>-7,110,000</b> |        | <b>-7,176,000</b> |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>      |               |   |
| -7,090,000                  | -7,110,000        |        | -7,176,000        |        | השתתפות המחלקות באחזקת הבנינים          | 999/02        | 9 |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |              | הצעת תקציב 2026    |              | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם       | ש"ח                | כח אדם       |                                                  |               |
| <b>137,603,302</b>          | <b>144,710,000</b> | <b>235.0</b> | <b>155,230,000</b> | <b>235.0</b> | <b>אגף טכנולוגיות ומערכות מידע</b>               | <b>983</b>    |
| 73,582,960                  | 76,164,000         | 235.0        | 79,283,000         | 235.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                      | 1             |
|                             |                    |              | 200,000            |              | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                      | 2             |
| 1,597,728                   | 2,216,000          |              | 2,197,000          |              | שעות נוספות רשומות                               | 3             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                 | 01            |
| 75,180,688                  | 78,380,000         | 235.0        | 81,680,000         | 235.0        | פרק א                                            |               |
| 7,830,869                   | 7,043,000          |              | 5,349,000          |              | אחזקת בניינים, אספקה וציוד                       | 4             |
| 434,397                     | 581,000            |              | 592,000            |              | תחבורה ודאר                                      | 5             |
| 497,672                     | 404,000            |              | 404,000            |              | הוצאות כלליות                                    | 6             |
| 72,562,493                  | 78,043,000         |              | 88,335,000         |              | הוצאות אחרות                                     | 7             |
|                             |                    |              |                    |              | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                 | 02            |
| 81,325,431                  | 86,071,000         |              | 94,680,000         |              | פרק ב                                            |               |
|                             |                    |              |                    |              | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                        | 8             |
| 67,183                      | 40,000             |              | 38,000             |              | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                         | 9             |
| -18,970,000                 | -19,781,000        |              | -21,168,000        |              | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                 | 05            |
| <b>137,603,302</b>          | <b>144,710,000</b> | <b>235.0</b> | <b>155,230,000</b> | <b>235.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                               |               |
| 8,781,720                   | 9,967,000          | 11.0         | 7,853,000          | 11.0         | הנהלת אגף טכנולוגיות ומערכות מידע                | 9831          |
| 59,194,515                  | 61,400,000         | 101.0        | 67,563,000         | 101.0        | פיתוח ויישומים                                   | 9832          |
| 19,109,760                  | 21,907,000         |              | 25,324,000         |              | מכרזים והתקשרויות טכנולוגיים                     | 9833          |
| 19,728,562                  | 19,809,000         | 42.0         | 22,074,000         | 42.0         | ארכיטקטורה                                       | 9834          |
| 37,895,758                  | 38,866,000         | 81.0         | 40,299,000         | 81.0         | שרות לקוחות ותפעול                               | 9835          |
| 11,862,987                  | 12,542,000         |              | 13,285,000         |              | תקשורת                                           | 9836          |
| -18,970,000                 | -19,781,000        |              | -21,168,000        |              | הוצאות מוחזרות מהיחידות                          | 9839          |
| <b>8,781,720</b>            | <b>9,967,000</b>   | <b>11.0</b>  | <b>7,853,000</b>   | <b>11.0</b>  | <b>הנהלת אגף טכנולוגיות ומערכות מידע</b>         | <b>9831</b>   |
| <b>4,838,538</b>            | <b>6,332,000</b>   | <b>11.0</b>  | <b>6,021,000</b>   | <b>11.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>              |               |
| 2,016,233                   | 2,452,000          | 11.0         | 2,126,000          | 11.0         | משכורת כוללת                                     | 110           |
|                             |                    |              |                    |              | הוצאות נלוות                                     | 120           |
| 407,836                     | 463,000            |              | 460,000            |              | החזר הוצאות                                      | 124           |
| 57,984                      | 60,000             |              | 71,000             |              | הבראה                                            | 126           |
| 59,713                      | 70,000             |              | 64,000             |              | השתתפות באחזקת רכב                               | 127           |
| 290,139                     | 333,000            |              | 325,000            |              | תשלומים מיוחדים                                  | 130           |
| 88,181                      | 91,000             |              | 107,000            |              | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180           |
| 728,560                     | 1,110,000          |              | 1,131,000          |              | מיסים וביטוח לאומי                               | 181           |
| 356,136                     | 725,000            |              | 686,000            |              | קופות גמל והשתלמות                               | 182           |
| 372,424                     | 385,000            |              | 445,000            |              | שעות נוספות                                      | 310           |
| 1,267,143                   | 1,683,000          |              | 1,652,000          |              | שעות נוספות מיוחדות                              | 340           |
| 330,585                     | 533,000            |              | 545,000            |              |                                                  |               |
| <b>3,875,999</b>            | <b>3,595,000</b>   |              | <b>1,794,000</b>   |              | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 2,906,000                   | 1,992,000          |              | 100,000            |              | שכר דירה                                         | 411           |
|                             |                    |              |                    |              | תחזוקת משרדים ומבנים                             | 430           |
| 44,890                      | 102,000            |              | 102,000            |              | מים                                              | 431           |
| 294                         | 3,000              |              | 3,000              |              | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי                       | 434           |
| 18,438                      | 28,000             |              | 28,000             |              | חשמל                                             | 435           |
| 26,158                      | 71,000             |              | 71,000             |              |                                                  |               |
| 61,732                      | 46,000             |              | 46,000             |              | הוצאות משרד                                      | 460           |
| 58,020                      | 42,000             |              | 42,000             |              | צורכי משרד                                       | 461           |
| 3,684                       | 3,000              |              | 3,000              |              | ספרים ועיתונים                                   | 462           |
| 28                          | 1,000              |              | 1,000              |              | דואר                                             | 464           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|--------------------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                  |               |   |
| 110                         | 11,000     |        | 11,000          |        | נסיעות ואש"ל                                     | 510           | 1 |
| 200,100                     | 260,000    |        | 260,000         |        | הדרכה וכנסים                                     | 521           | 4 |
|                             | 72,000     |        | 83,000          |        | גיבוש יחידתי                                     | 522           | 5 |
| 234,187                     | 238,000    |        | 238,000         |        | הוצאות רכב עירוני                                | 530           | 5 |
| 26,392                      | 30,000     |        | 30,000          |        | אחזקת רכב                                        | 531           | 6 |
| 59,127                      | 60,000     |        | 60,000          |        | ביטוח רכב                                        | 532           | 7 |
| 96,577                      | 108,000    |        | 108,000         |        | שכירת רכב                                        | 533           | 8 |
| 52,091                      | 40,000     |        | 40,000          |        | דלק ואנרגיה                                      | 534           | 9 |
| 146,343                     | 174,000    |        | 174,000         |        | כיבודים                                          | 610           | 4 |
| 29,023                      | 14,000     |        | 14,000          |        | הוצאות מיוחדות                                   | 680           | 9 |
| 253,614                     | 216,000    |        | 216,000         |        | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת                    | 693           | 5 |
|                             | 10,000     |        | 10,000          |        | כנסים בארץ ובחו"ל                                | 782           | 5 |
|                             | 460,000    |        | 540,000         |        | עתודת האגף, התייקרויות ובנמ                      | 791           | 6 |
| 67,183                      | 40,000     |        | 38,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                              |               |   |
| 64,012                      | 37,000     |        | 35,000          |        | ציוד וריהוט משרדי                                | 932           | 1 |
| 3,171                       | 3,000      |        | 3,000           |        | ציוד תפעולי                                      | 934           | 3 |
| 59,194,515                  | 61,400,000 | 101.0  | 67,563,000      | 101.0  | פיתוח ויישומים                                   | 9832          |   |
| 25,629,442                  | 25,647,000 | 76.0   | 26,103,000      | 76.0   | הנהלה, בדיקות ושירותים מינהליים                  | 98321         |   |
| 25,629,442                  | 25,647,000 | 76.0   | 26,103,000      | 76.0   | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                     |               |   |
| 15,392,062                  | 15,199,000 | 76.0   | 15,710,000      | 76.0   | משכורת כוללת                                     | 110           | 9 |
| 3,611,396                   | 3,696,000  |        | 3,628,000       |        | הוצאות נלוות                                     | 120           | 2 |
| 462,712                     | 469,000    |        | 524,000         |        | החזר הוצאות                                      | 124           | 6 |
| 452,588                     | 484,000    |        | 471,000         |        | הבראה                                            | 126           | 8 |
| 2,696,096                   | 2,743,000  |        | 2,633,000       |        | השתתפות באחזקת רכב                               | 127           | 9 |
| 402,527                     | 452,000    |        | 350,000         |        | תשלומים מיוחדים                                  | 130           | 4 |
| 6,223,457                   | 6,300,000  |        | 6,415,000       |        | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180           | 5 |
| 2,712,448                   | 2,685,000  |        | 2,760,000       |        | מיסים וביטוח לאומי                               | 181           | 6 |
| 3,511,009                   | 3,615,000  |        | 3,655,000       |        | קופות גמל והשתלמות                               | 182           | 7 |
| 5,668,357                   | 5,977,000  |        | 7,122,000       |        | מערכות מידע ארגוניות                             | 98322         |   |
| 5,668,357                   | 5,977,000  |        | 7,122,000       |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                           |               |   |
| 469,544                     | 410,000    |        | 410,000         |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                             | 750           | 4 |
| 469,544                     | 410,000    |        | 410,000         |        | תחזוקת מערכת ניהול קהילות                        | 751           | 5 |
| 5,198,813                   | 5,567,000  |        | 6,712,000       |        | הוצאות אחרות                                     | 780           | 1 |
| 1,878,930                   | 1,879,000  |        | 1,879,000       |        | תחזוקת מערכת חושן                                | 781           | 2 |
| 759,559                     | 760,000    |        | 760,000         |        | אחזקת מערכות כספים                               | 782           | 3 |
|                             | 126,000    |        | 126,000         |        | תחזוקת BPM                                       | 783           | 4 |
|                             | 375,000    |        | 775,000         |        | תחזוקת מערכת שפ"ח                                | 784           | 5 |
|                             | 116,000    |        | 116,000         |        | תחזוקת מערכת איכות סביבה                         | 785           | 6 |
| 1,094,841                   | 1,095,000  |        | 1,095,000       |        | תחזוקת מערכות חינוך                              | 786           | 7 |
| 656,761                     | 657,000    |        | 657,000         |        | תחזוקת מערכות משאבי אנוש                         | 787           | 8 |
| 747,720                     | 498,000    |        | 1,183,000       |        | תחזוקת מערכות שירותים חברתיים                    | 788           | 9 |
| 61,002                      | 61,000     |        | 121,000         |        | תחזוקת מערכת דיור עירוני                         | 789           | 1 |
| 3,151,493                   | 3,180,000  |        | 3,180,000       |        | מערכות מידע, תפעול וניהול                        | 98324         |   |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                  |               |
| <b>3,151,493</b>            | <b>3,180,000</b>  |             | <b>3,180,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| -1,755                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                                  | 670           |
| 3,153,248                   | 3,180,000         |             | 3,180,000         |             | הוצאות אחרות                                     | 780           |
| 126,000                     | 126,000           |             | 126,000           |             | תחזוקת מסופוני פיקוח                             | 781           |
| 390,986                     | 391,000           |             | 391,000           |             | תחזוקת מערכות שירות משפטי                        | 782           |
| 716,000                     | 716,000           |             | 716,000           |             | אפליקציית מובייל עירונית                         | 783           |
| 1,051,982                   | 1,042,000         |             | 1,042,000         |             | תחזוקת מערכות תפעול ואכיפה                       | 784           |
| 67,249                      | 103,000           |             | 103,000           |             | אחזקת מערכת נוכחות ניהול אשפה                    | 787           |
| 206,832                     | 207,000           |             | 207,000           |             | תחזוקת מערכת סל"ע                                | 788           |
| 594,199                     | 595,000           |             | 595,000           |             | תחזוקת מאגרי מידע                                | 789           |
| <b>6,385,526</b>            | <b>7,187,000</b>  |             | <b>8,157,000</b>  |             | <b>מערכות מידע גאוגרפיות</b>                     | <b>98325</b>  |
| <b>6,385,526</b>            | <b>7,187,000</b>  |             | <b>8,157,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 116,203                     | 117,000           |             | 117,000           |             | תחזוקת מערכת עיקולים - מי אביבים                 | 751           |
| 539,126                     | 579,000           |             | 579,000           |             | תחזוקת מערכת נכסים                               | 755           |
|                             |                   |             | 300,000           |             | מערכת ניהול ובקרה למדידות ארנונה                 | 756           |
| 5,730,197                   | 6,491,000         |             | 7,161,000         |             | הוצאות אחרות                                     | 780           |
| 1,457,996                   | 1,458,000         |             | 1,458,000         |             | תחזוקת מערכות גאוגרפיות                          | 781           |
| 447,920                     | 603,000           |             | 603,000           |             | תחזוקת מערכות הנדסה                              | 782           |
| 764,000                     | 764,000           |             | 1,034,000         |             | תחזוקת מערכת רוי"פ על הבניה                      | 783           |
| 914,552                     | 915,000           |             | 915,000           |             | מערכת אחזקה                                      | 784           |
| 244,916                     | 245,000           |             | 245,000           |             | מערכת יעודי קרקע                                 | 785           |
| 1,044,999                   | 1,650,000         |             | 2,050,000         |             | תחזוקת מערכות בינוי ותשתיות                      | 786           |
| 537,955                     | 538,000           |             | 538,000           |             | תחזוקת מערכת רישוי מקוון                         | 787           |
| 100,912                     | 101,000           |             | 101,000           |             | מערכות תחבורה                                    | 788           |
| 216,947                     | 217,000           |             | 217,000           |             | תחזוקת מערכות כתובות                             | 789           |
| <b>14,058,244</b>           | <b>14,735,000</b> | <b>25.0</b> | <b>16,677,000</b> | <b>25.0</b> | <b>מערכות מידע ושירותי ידע</b>                   | <b>98327</b>  |
| <b>6,912,933</b>            | <b>7,777,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>9,079,000</b>  | <b>25.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>              |               |
| 4,159,259                   | 4,463,000         | 25.0        | 5,408,000         | 25.0        | משכורת כוללת                                     | 110           |
| 929,324                     | 1,250,000         |             | 1,261,000         |             | הוצאות נלוות                                     | 120           |
| 118,964                     | 136,000           |             | 180,000           |             | החזר הוצאות                                      | 124           |
| 113,778                     | 142,000           |             | 147,000           |             | הבראה                                            | 126           |
| 696,582                     | 972,000           |             | 934,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                               | 127           |
| 98,980                      | 110,000           |             | 126,000           |             | תשלומים מיוחדים                                  | 130           |
| 1,725,370                   | 1,954,000         |             | 2,284,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180           |
| 716,313                     | 808,000           |             | 953,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                               | 181           |
| 1,009,057                   | 1,146,000         |             | 1,331,000         |             | קופות גמל והשתלמות                               | 182           |
| <b>7,145,311</b>            | <b>6,958,000</b>  |             | <b>7,598,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
|                             |                   |             | 1,000,000         |             | תחזוקת מערכת ניהול לקוחות חניה                   | 752           |
|                             |                   |             | 400,000           |             | תחזוקת מערכת ניהול לקוחות חינוך                  | 753           |
|                             |                   |             | 400,000           |             | תחזוקת מערכת ניהול לקוחות פנ"צ                   | 754           |
| 7,145,311                   | 6,958,000         |             | 5,798,000         |             | הוצאות אחרות                                     | 780           |
| 1,152,718                   | 954,000           |             | 1,054,000         |             | אחזקת מערכת תובנה עסקית                          | 781           |
| 436,721                     | 587,000           |             | 587,000           |             | ניהול ידע ועירייה זמינה                          | 782           |
| 1,167,431                   | 1,168,000         |             | 668,000           |             | אחזקת אתרי האינטרנט                              | 783           |
| 239,998                     | 240,000           |             | 480,000           |             | תחזוקת שירותים מקוונים                           | 784           |
| 603,996                     | 604,000           |             | 604,000           |             | תחזוקת מערכת ארכיונים                            | 785           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                  |               |
| 2,042,999                   | 2,043,000         |             | 1,043,000         |             | אחזקת מערכת ניהול לקוחות מוקד 106                | 786 5         |
| 505,876                     | 366,000           |             | 366,000           |             | מערכות אגף טכנולוגיות ומערכות מידע               | 787 6         |
| 186,603                     | 187,000           |             | 187,000           |             | אחזקת מערכת לניהול תורים                         | 788 7         |
| 808,969                     | 809,000           |             | 809,000           |             | פרויקט דיגיתל                                    | 789 8         |
| <b>1,439,449</b>            | <b>1,360,000</b>  |             | <b>1,480,000</b>  |             | <b>מערכת חיוב וגביה</b>                          | <b>98328</b>  |
| <b>1,439,449</b>            | <b>1,360,000</b>  |             | <b>1,480,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 1,265,449                   | 1,186,000         |             | 1,186,000         |             | עבודות ע"י גו"ח                                  | 750 7         |
| 931,734                     | 852,000           |             | 852,000           |             | תמיכה בממשקים                                    | 751 8         |
| 152,820                     | 153,000           |             | 153,000           |             | אינטגרציה וסיסטם                                 | 753 1         |
| 180,895                     | 181,000           |             | 181,000           |             | אבטחת מידע במחוי"ג                               | 754 2         |
| 174,000                     | 174,000           |             | 294,000           |             | הוצאות אחרות                                     | 780 4         |
| 174,000                     | 174,000           |             | 294,000           |             | תמיכה ייחודית למערכת                             | 784 8         |
| <b>2,862,004</b>            | <b>3,314,000</b>  |             | <b>4,844,000</b>  |             | <b>מערכות מחשוב נוספות</b>                       | <b>98329</b>  |
| <b>2,862,004</b>            | <b>3,314,000</b>  |             | <b>4,844,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 2,862,004                   | 3,314,000         |             | 4,844,000         |             | הוצאות אחרות                                     | 780 9         |
| 1,000,000                   | 1,000,000         |             | 1,000,000         |             | תחזוקת מערכת מרכזים קהילתיים                     | 781 1         |
| 553,031                     | 555,000           |             | 555,000           |             | תחזוקת מערכת תשלומים מקוונים                     | 783 3         |
| 354,999                     | 355,000           |             | 505,000           |             | תחזוקת GIS                                       | 784 4         |
| 953,974                     | 954,000           |             | 2,334,000         |             | תחזוקת מערכת רישוי עסקים                         | 785 5         |
|                             | 450,000           |             | 450,000           |             | תחזוקת מערכת מוקד 106                            | 786 6         |
| <b>19,109,760</b>           | <b>21,907,000</b> |             | <b>25,324,000</b> |             | <b>מכרזים והתקשרויות טכנולוגיים</b>              | <b>9833</b>   |
| <b>19,109,760</b>           | <b>21,907,000</b> |             | <b>25,324,000</b> |             | <b>מכרזים והתקשרויות טכנולוגיים</b>              | <b>98331</b>  |
| <b>19,109,760</b>           | <b>21,907,000</b> |             | <b>25,324,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 1,348,137                   | 2,000,000         |             | 2,000,000         |             | חמרים                                            | 721 9         |
| -1,282,758                  | -1,900,000        |             | -1,900,000        |             | החזר המחלקות - ערך ממ"ן                          | 721/03 4      |
| -67,514                     | -100,000          |             | -100,000          |             | החזר המחלקות - הפרשי שיערוך                      | 721/04 5      |
| 314,496                     | 315,000           |             | 315,000           |             | שירותי ניהול מחשוב חטיבתי / מינהלי               | 751 6         |
| 18,797,399                  | 21,592,000        |             | 25,009,000        |             | הוצאות אחרות                                     | 780 2         |
| 17,038,678                  | 19,255,000        |             | 22,181,000        |             | שכירות ואחזקת תוכנות                             | 782 4         |
| 1,758,721                   | 2,337,000         |             | 2,828,000         |             | שכירות ואחזקת ציוד                               | 783 5         |
| <b>19,728,562</b>           | <b>19,809,000</b> | <b>42.0</b> | <b>22,074,000</b> | <b>42.0</b> | <b>ארכיטקטורה</b>                                | <b>9834</b>   |
| <b>19,728,562</b>           | <b>19,809,000</b> | <b>42.0</b> | <b>22,074,000</b> | <b>42.0</b> | <b>הנהלה ושירותים מינהליים</b>                   | <b>98341</b>  |
| <b>14,932,719</b>           | <b>14,742,000</b> | <b>42.0</b> | <b>15,762,000</b> | <b>42.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>              |               |
| 8,773,426                   | 8,752,000         | 42.0        | 9,379,000         | 42.0        | משכורת כוללת                                     | 110 3         |
| 2,010,456                   | 1,981,000         |             | 2,154,000         |             | הוצאות נלוות                                     | 120 5         |
| 260,497                     | 261,000           |             | 302,000           |             | החזר הוצאות                                      | 124 9         |
| 244,332                     | 256,000           |             | 260,000           |             | הבראה                                            | 126 2         |
| 1,505,627                   | 1,464,000         |             | 1,592,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                               | 127 3         |
| 251,033                     | 256,000           |             | 258,000           |             | תשלומים מיוחדים                                  | 130 7         |
| 3,897,804                   | 3,753,000         |             | 3,971,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180 8         |
| 1,679,313                   | 1,525,000         |             | 1,653,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                               | 181 9         |
| 2,218,491                   | 2,228,000         |             | 2,318,000         |             | קופות גמל והשתלמות                               | 182 1         |
| <b>4,795,843</b>            | <b>5,067,000</b>  |             | <b>6,312,000</b>  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                                  |               |
| 4,795,843                   | 5,067,000         |             | 6,312,000         |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                             | 750           |
| 831,882                     | 1,103,000         |             | 1,408,000         |             | תחזוקת שרתים                                     | 751           |
| 1,913,000                   | 1,913,000         |             | 2,513,000         |             | אבטחת מידע והגנת הפרטיות                         | 752           |
| 555,985                     | 556,000           |             | 556,000           |             | תמיכה במסדי נתונים                               | 753           |
| 591,000                     | 591,000           |             | 681,000           |             | ארכיטקטורה ותשתיות תוכנה                         | 754           |
| 903,976                     | 904,000           |             | 904,000           |             | אינטגרציה ותוכנות תשתית                          | 755           |
|                             |                   |             | 250,000           |             | דבאופס (DevOps) ענן                              | 756           |
| <b>37,895,758</b>           | <b>38,866,000</b> | <b>81.0</b> | <b>40,299,000</b> | <b>81.0</b> | <b>שרות לקוחות ותפעול</b>                        | <b>9835</b>   |
| <b>31,248,165</b>           | <b>30,650,000</b> | <b>63.0</b> | <b>31,988,000</b> | <b>63.0</b> | <b>שרות לקוחות ותפעול</b>                        | <b>98351</b>  |
| <b>18,019,656</b>           | <b>17,619,000</b> | <b>63.0</b> | <b>18,357,000</b> | <b>63.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>              |               |
| 10,547,142                  | 10,105,000        | 63.0        | 10,809,000        | 63.0        | משכורת כוללת                                     | 110           |
| 2,697,317                   | 2,757,000         |             | 2,720,000         |             | הוצאות נלוות                                     | 120           |
| 351,837                     | 344,000           |             | 419,000           |             | החזר הוצאות                                      | 124           |
| 343,632                     | 350,000           |             | 360,000           |             | הבראה                                            | 126           |
| 2,001,848                   | 2,063,000         |             | 1,941,000         |             | השתתפות באחזקת רכב                               | 127           |
| 483,151                     | 511,000           |             | 436,000           |             | תשלומים מיוחדים                                  | 130           |
| 4,292,046                   | 4,246,000         |             | 4,192,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180           |
| 1,873,280                   | 1,856,000         |             | 1,986,000         |             | מיסים וביטוח לאומי                               | 181           |
| 2,418,766                   | 2,390,000         |             | 2,206,000         |             | קופות גמל והשתלמות                               | 182           |
|                             |                   |             | 200,000           |             | משימות חולפות - 2                                | 230           |
| <b>13,228,509</b>           | <b>13,031,000</b> |             | <b>13,631,000</b> |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 70,447                      |                   |             |                   |             | סעיף שאינו חוזר                                  | 670           |
| 69,122                      | 73,000            |             | 573,000           |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                             | 750           |
| 73,003                      | 73,000            |             | 73,000            |             | ניטור וש"י של שרתים ותשתיות תקשורת               | 751           |
| 39,932                      | 100,000           |             | 100,000           |             | רכש נק' וציוד תקשורת ליחידות העיריה              | 752           |
| -43,813                     | -100,000          |             | -100,000          |             | החזר מהיחידות לרכש נק' וציוד תקשורת              | 752/02        |
|                             |                   |             | 500,000           |             | תשתיות אתרי אינטרנט                              | 753           |
| 13,088,940                  | 12,958,000        |             | 13,058,000        |             | הוצאות אחרות                                     | 780           |
| 6,129,350                   | 5,908,000         |             | 5,908,000         |             | מוקד תמיכה                                       | 782           |
| 28,997                      | 29,000            |             | 29,000            |             | תחזוקת מערכת שליטה ובקרה                         | 783           |
| 64,064                      | 66,000            |             | 66,000            |             | ציוד מתכלה וצרכי הדפסה                           | 784           |
| 172,649                     | 290,000           |             | 290,000           |             | העלאת השירות בערוץ הטלפוני                       | 786           |
| 2,989,797                   | 3,015,000         |             | 3,015,000         |             | תחזוקה ותקשוב במרכזים עירוניים                   | 787           |
| 3,006,095                   | 2,952,000         |             | 3,052,000         |             | תחזוקה ותמיכה - נץ, נת"צ                         | 788           |
| 697,988                     | 698,000           |             | 698,000           |             | אחזקת מערכות מולטימדיה                           | 789           |
| <b>6,647,593</b>            | <b>8,216,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>8,311,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>הטמעה ופרייקטים</b>                           | <b>98352</b>  |
| <b>4,847,400</b>            | <b>6,263,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>6,358,000</b>  | <b>18.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>              |               |
| 2,749,635                   | 3,639,000         | 18.0        | 3,718,000         | 18.0        | משכורת כוללת                                     | 110           |
| 683,359                     | 879,000           |             | 870,000           |             | הוצאות נלוות                                     | 120           |
| 73,169                      | 95,000            |             | 112,000           |             | החזר הוצאות                                      | 124           |
| 75,509                      | 102,000           |             | 97,000            |             | הבראה                                            | 126           |
| 534,681                     | 682,000           |             | 661,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                               | 127           |
| 134,146                     | 118,000           |             | 133,000           |             | תשלומים מיוחדים                                  | 130           |
| 1,280,260                   | 1,627,000         |             | 1,637,000         |             | זכויות סוציאליות לעובדים                         | 180           |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |        | הצעת תקציב 2026    |        | 98 תקציבי עזר<br>983 אגף טכנולוגיות ומערכות מידע | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------|--------------------|--------|--------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם | ש"ח                | כח אדם |                                                  |               |
| 543,936                     | 643,000            |        | 662,000            |        | מיסים וביטוח לאומי                               | 181 2         |
| 736,324                     | 984,000            |        | 975,000            |        | קופות גמל והשתלמות                               | 182 3         |
| <b>1,800,193</b>            | <b>1,953,000</b>   |        | <b>1,953,000</b>   |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 99,745                      | 100,000            |        | 100,000            |        | סקר ניהול סיכונים לעמודי מצלמות                  | 781 2         |
| 7,056                       | 20,000             |        | 20,000             |        | אירוח בהטמעת מערכות מחשב                         | 782 3         |
| 693,919                     | 694,000            |        | 694,000            |        | הטמעת מערכות מחשב                                | 783 4         |
| 579,689                     | 600,000            |        | 600,000            |        | אחזקת סיבים אופטיים                              | 784 5         |
| 54,000                      | 54,000             |        | 54,000             |        | מערכת לתיעוד שיחות                               | 786 7         |
| 84,976                      | 85,000             |        | 85,000             |        | תחזוקת מערכות ביטחון                             | 787 8         |
| 280,808                     | 400,000            |        | 400,000            |        | תיאום הנדסי בתשתיות תקשורת עירוניות              | 788 9         |
| <b>11,862,987</b>           | <b>12,542,000</b>  |        | <b>13,285,000</b>  |        | <b>תקשורת</b>                                    | <b>9836</b>   |
| <b>11,862,987</b>           | <b>12,542,000</b>  |        | <b>13,285,000</b>  |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                    |               |
| 4,818,247                   | 4,903,000          |        | 5,101,000          |        | טלפונים                                          | 463 5         |
| 3,121,385                   | 3,465,000          |        | 3,965,000          |        | פעולות ע"י גורמי חוץ                             | 750 9         |
| 99,000                      | 99,000             |        | 99,000             |        | ייעוץ מקצועי                                     | 751 1         |
| 57,971                      | 73,000             |        | 73,000             |        | מערכת שליטה - סנסקום                             | 752 2         |
| 124,898                     | 125,000            |        | 125,000            |        | אחזקת ציוד והעתקת טלפונים                        | 756 6         |
| 2,782,930                   | 3,100,000          |        | 3,600,000          |        | אחזקת מרכזיות טלפוניה                            | 758 8         |
| 56,586                      | 68,000             |        | 68,000             |        | בקרת חיובי הטלפונים                              | 759 9         |
| 3,923,355                   | 4,174,000          |        | 4,219,000          |        | הוצאות אחרות                                     | 780 6         |
| 150,000                     | 150,000            |        | 150,000            |        | תקשורת ותשתיות לאירועים עירוניים                 | 782 8         |
| 109,986                     | 110,000            |        | 110,000            |        | אחזקת מערכות אוטותל                              | 783 9         |
| 1,619,470                   | 1,607,000          |        | 1,607,000          |        | אחזקת מכשירי קשר                                 | 784 1         |
| 654,071                     | 701,000            |        | 746,000            |        | אירוח שרתים ופס גלישה                            | 786 3         |
| 170,779                     | 155,000            |        | 155,000            |        | אינטרנט אלחוטי                                   | 787 4         |
| 240,095                     | 241,000            |        | 241,000            |        | תחזוקת רשתות תקשורת לתפעול וחירום                | 788 5         |
| 978,954                     | 1,210,000          |        | 1,210,000          |        | אחזקת מסופונים                                   | 789 6         |
| <b>-18,970,000</b>          | <b>-19,781,000</b> |        | <b>-21,168,000</b> |        | <b>הוצאות מוחזרות מהיחידות</b>                   | <b>9839</b>   |
| <b>-18,970,000</b>          | <b>-19,781,000</b> |        | <b>-21,168,000</b> |        | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>               |               |
| -18,970,000                 | -19,781,000        |        | -21,168,000        |        | השתתפות היחידות בהוצ' מחשוב                      | 999/01 6      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>984 אגף רכש ולוגיסטיקה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                         |               |
| <b>11,561,058</b>           | <b>12,590,000</b> | <b>39.0</b> | <b>13,980,000</b> | <b>38.5</b> | <b>אגף רכש ולוגיסטיקה</b>               | <b>984</b>    |
| 9,332,235                   | 9,948,000         | 39.0        | 11,075,000        | 38.5        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן             | 1             |
| 201,596                     | 205,000           |             | 228,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן             | 2             |
| 202,102                     | 187,000           |             | 237,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א          | 01            |
| 9,735,933                   | 10,340,000        | 39.0        | 11,540,000        | 38.5        | פרק א                                   |               |
| 87,870                      | 128,000           |             | 128,000           |             | אחזקת בניינים, אספקה וציוד              | 4             |
| 221,987                     | 236,000           |             | 297,000           |             | תחבורה ודאר                             | 5             |
| 29,219                      | 62,000            |             | 63,000            |             | הוצאות כלליות                           | 6             |
| 1,020,694                   | 1,153,000         |             | 1,281,000         |             | הוצאות אחרות                            | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב          | 02            |
| 1,359,770                   | 1,579,000         |             | 1,769,000         |             | פרק ב                                   |               |
| 487,183                     | 750,000           |             | 750,000           |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות               | 8             |
| 148,386                     | 171,000           |             | 171,000           |             | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                | 9             |
| -170,214                    | -250,000          |             | -250,000          |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות        | 05            |
| <b>11,561,058</b>           | <b>12,590,000</b> | <b>39.0</b> | <b>13,980,000</b> | <b>38.5</b> | <b>רכוז פעולות</b>                      |               |
| 2,588,310                   | 2,884,000         | 5.0         | 3,360,000         | 5.0         | הנהלה ושרותים מינהליים                  | 9841          |
| 2,750,057                   | 2,778,000         | 10.0        | 3,202,000         | 10.0        | מחלקת רכש                               | 9843          |
| 1,774,607                   | 1,850,000         | 9.0         | 2,056,000         | 9.0         | מחלקת שירות לקוחות ושרשרת אספקה         | 9844          |
| 2,267,671                   | 2,584,000         | 10.0        | 2,894,000         | 9.5         | מחלקת לוגיסטיקה ומצאי                   | 9845          |
| 36,710                      |                   |             |                   |             | מחסני העירייה המרכזיים                  | 9846          |
| 2,143,703                   | 2,494,000         | 5.0         | 2,468,000         | 5.0         | ארכיון ומגנזה                           | 9847          |
| <b>2,588,310</b>            | <b>2,884,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>3,360,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>           | <b>9841</b>   |
| <b>2,067,286</b>            | <b>2,218,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>2,592,000</b>  | <b>5.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 936,140                     | 1,051,000         | 5.0         | 1,187,000         | 5.0         | משכורת כוללת                            | 110 5         |
| 202,575                     | 214,000           |             | 243,000           |             | הוצאות נלוות                            | 120 7         |
| 31,354                      | 33,000            |             | 40,000            |             | החזר הוצאות                             | 124 2         |
| 31,143                      | 35,000            |             | 36,000            |             | הבראה                                   | 126 4         |
| 140,078                     | 146,000           |             | 167,000           |             | השתתפות באחזקות רכב                     | 127 5         |
| 47,689                      | 54,000            |             | 87,000            |             | תשלומים מיוחדים                         | 130 9         |
| 477,184                     | 518,000           |             | 621,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 1         |
| 202,573                     | 236,000           |             | 276,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 2         |
| 274,611                     | 282,000           |             | 345,000           |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182 3         |
| 201,596                     | 205,000           |             | 228,000           |             | משימות חולפות - 1                       | 230 3         |
| 174,884                     | 129,000           |             | 178,000           |             | שעות נוספות רשומות                      | 310 2         |
| 27,218                      | 47,000            |             | 48,000            |             | שעות נוספות מיוחדות                     | 340 8         |
| <b>498,386</b>              | <b>627,000</b>    |             | <b>729,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
|                             | 1,000             |             | 1,000             |             | מיסים ואגרות                            | 412 7         |
| 21,180                      | 8,000             |             | 8,000             |             | תחזוקת משרדים ומבנים                    | 430 9         |
| 21,180                      | 8,000             |             | 8,000             |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי              | 434 4         |
| 55,701                      | 71,000            |             | 71,000            |             | הוצאות משרד                             | 460 6         |
| 45,238                      | 52,000            |             | 52,000            |             | צורכי משרד                              | 461 7         |
| 10,130                      | 16,000            |             | 16,000            |             | ספרים ועיתונים                          | 462 8         |
| 333                         | 3,000             |             | 3,000             |             | דואר                                    | 464 1         |
| 4,694                       | 5,000             |             | 5,000             |             | נסיעות ואש"ל                            | 510 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 98 תקציבי עזר<br>984 אגף רכש ולוגיסטיקה | סעיף<br>תקציב |   |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------------------------|---------------|---|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                         |               |   |
| 45,780                      | 39,000           |             | 79,000           |             | הדרכה וכנסים                            | 521           | 2 |
| 9,655                       | 11,000           |             | 16,000           |             | גיבוש יחידתי                            | 522           | 3 |
| 122,458                     | 147,000          |             | 163,000          |             | הוצאות רכב עירוני                       | 530           | 3 |
| 5,791                       | 7,000            |             | 7,000            |             | אחזקת רכב                               | 531           | 4 |
| 61,098                      | 62,000           |             | 62,000           |             | ביטוח רכב                               | 532           | 5 |
| 41,385                      | 40,000           |             | 56,000           |             | שכירת רכב                               | 533           | 6 |
| 14,184                      | 38,000           |             | 38,000           |             | דלק ואנרגיה                             | 534           | 7 |
| 15,248                      | 27,000           |             | 28,000           |             | כיבודים                                 | 610           | 2 |
| 6,496                       | 16,000           |             | 16,000           |             | הוצאות מיוחדות                          | 680           | 7 |
| 7,299                       | 19,000           |             | 19,000           |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת           | 693           | 3 |
| 69,372                      | 192,000          |             | 192,000          |             | פעולות ע"י גורמי חוץ                    | 750           | 4 |
| 46,411                      | 84,000           |             | 84,000           |             | יעוץ מקצועי                             | 751           | 5 |
|                             | 33,000           |             | 33,000           |             | עבודה בקבלנות                           | 752           | 6 |
| 9,988                       | 40,000           |             | 40,000           |             | בקרת איכות                              | 753           | 7 |
| 12,973                      | 35,000           |             | 35,000           |             | ייעוץ מקצועי - שוברי ארנונה             | 754           | 8 |
| 864                         | 7,000            |             | 7,000            |             | הובלות                                  | 782           | 3 |
| 585                         | 1,000            |             | 1,000            |             | שליחויות                                | 783           | 4 |
| 1,755                       | 3,000            |             | 3,000            |             | שימוש במאגרי מידע                       | 784           | 5 |
| 137,299                     | 80,000           |             | 120,000          |             | שרותים לרכש ולוגיסטיקה                  | 785           | 6 |
| <b>22,638</b>               | <b>39,000</b>    |             | <b>39,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |   |
| 5,207                       | 16,000           |             | 16,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                       | 932           | 8 |
| 17,431                      | 23,000           |             | 23,000           |             | ציוד תפעולי                             | 934           | 1 |
| <b>2,750,057</b>            | <b>2,778,000</b> | <b>10.0</b> | <b>3,202,000</b> | <b>10.0</b> | <b>מחלקת רכש</b>                        | <b>9843</b>   |   |
| <b>2,750,057</b>            | <b>2,778,000</b> | <b>10.0</b> | <b>3,202,000</b> | <b>10.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |   |
| 1,457,116                   | 1,496,000        | 10.0        | 1,676,000        | 10.0        | משכורת כוללת                            | 110           | 8 |
| 471,197                     | 474,000          |             | 486,000          |             | הוצאות נלוות                            | 120           | 1 |
| 58,286                      | 58,000           |             | 70,000           |             | החזר הוצאות                             | 124           | 5 |
| 62,791                      | 70,000           |             | 66,000           |             | הבראה                                   | 126           | 7 |
| 350,120                     | 346,000          |             | 350,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127           | 8 |
| 180,204                     | 178,000          |             | 294,000          |             | תשלומים מיוחדים                         | 130           | 3 |
| 641,540                     | 630,000          |             | 746,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180           | 4 |
| 301,361                     | 298,000          |             | 344,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181           | 5 |
| 340,179                     | 332,000          |             | 402,000          |             | קופות גמל והשתלמות                      | 182           | 6 |
| <b>1,774,607</b>            | <b>1,850,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>2,056,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>מחלקת שירות לקוחות ושרשרת אספקה</b>  | <b>9844</b>   |   |
| <b>1,745,086</b>            | <b>1,850,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>2,056,000</b> | <b>9.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |   |
| 903,008                     | 987,000          | 9.0         | 1,032,000        | 9.0         | משכורת כוללת                            | 110           | 5 |
| 337,972                     | 334,000          |             | 330,000          |             | הוצאות נלוות                            | 120           | 7 |
| 53,886                      | 54,000           |             | 63,000           |             | החזר הוצאות                             | 124           | 2 |
| 51,842                      | 59,000           |             | 55,000           |             | הבראה                                   | 126           | 4 |
| 232,244                     | 221,000          |             | 212,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                      | 127           | 5 |
| 117,362                     | 119,000          |             | 230,000          |             | תשלומים מיוחדים                         | 130           | 9 |
| 386,744                     | 410,000          |             | 464,000          |             | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180           | 1 |
| 186,648                     | 200,000          |             | 223,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                      | 181           | 2 |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |            | 98 תקציבי עזר<br>984 אגף רכש ולוגיסטיקה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|------------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם     |                                         |               |
| 200,096                     | 210,000          |             | 241,000          |            | קופות גמל והשתלמות                      | 182 3         |
| <b>86,529</b>               | <b>150,000</b>   |             | <b>150,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 86,529                      | 140,000          |             | 140,000          |            | חמרים                                   | 720 7         |
| 86,529                      | 140,000          |             | 140,000          |            | חמרים לבית הדפוס                        | 721 8         |
|                             | 10,000           |             | 10,000           |            | מיכון ציוד ותשתיות                      | 781 2         |
| <b>113,206</b>              | <b>100,000</b>   |             | <b>100,000</b>   |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |
| 113,206                     | 100,000          |             | 100,000          |            | רכישות שונות                            | 981 8         |
| <b>-170,214</b>             | <b>-250,000</b>  |             | <b>-250,000</b>  |            | <b>ה. הפחתות והשתתפויות כלליות</b>      |               |
| -170,214                    | -250,000         |             | -250,000         |            | בית הדפוס-הוצאות מוחזרות                | 999/02 2      |
| <b>2,267,671</b>            | <b>2,584,000</b> | <b>10.0</b> | <b>2,894,000</b> | <b>9.5</b> | <b>מחלקת לוגיסטיקה ומצאי</b>            | <b>9845</b>   |
| <b>2,267,671</b>            | <b>2,584,000</b> | <b>10.0</b> | <b>2,894,000</b> | <b>9.5</b> | <b>מחלקת לוגיסטיקה ומצאי</b>            | <b>98451</b>  |
| <b>2,186,136</b>            | <b>2,417,000</b> | <b>10.0</b> | <b>2,664,000</b> | <b>9.5</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>     |               |
| 1,077,357                   | 1,225,000        | 10.0        | 1,352,000        | 9.5        | משכורת כוללת (עובדים להעברה-0.5)        | 110 7         |
| 433,599                     | 487,000          |             | 430,000          |            | הוצאות נלוות                            | 120 9         |
| 60,378                      | 60,000           |             | 66,000           |            | החזר הוצאות                             | 124 4         |
| 65,214                      | 73,000           |             | 63,000           |            | הבראה                                   | 126 6         |
| 308,007                     | 354,000          |             | 301,000          |            | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 7         |
| 213,712                     | 217,000          |             | 337,000          |            | תשלומים מיוחדים                         | 130 2         |
| 461,468                     | 488,000          |             | 545,000          |            | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 3         |
| 249,794                     | 268,000          |             | 297,000          |            | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 4         |
| 211,674                     | 220,000          |             | 248,000          |            | קופות גמל והשתלמות                      | 182 5         |
| <b>68,993</b>               | <b>148,000</b>   |             | <b>211,000</b>   |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 10,989                      | 48,000           |             | 48,000           |            | תחזוקת משרדים ומבנים                    | 430 2         |
| 3,575                       | 27,000           |             | 27,000           |            | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי              | 434 6         |
| 7,414                       | 21,000           |             | 21,000           |            | ניקיון                                  | 436 8         |
| 39,400                      | 31,000           |             | 31,000           |            | הוצאות רכב עירוני                       | 530 5         |
| 29,064                      | 22,000           |             | 22,000           |            | אחזקת רכב                               | 531 6         |
| 10,336                      | 9,000            |             | 9,000            |            | דלק ואנרגיה                             | 534 9         |
| 10,836                      | 51,000           |             | 114,000          |            | פעילות ע"י גורמי חוץ                    | 750 6         |
| 5,943                       | 6,000            |             | 56,000           |            | שיפור בטיחות בסביבת העבודה              | 751 7         |
|                             | 38,000           |             | 38,000           |            | עבודה בקבלנות                           | 752 8         |
| 4,893                       | 7,000            |             | 20,000           |            | אחזקת מלגזות                            | 753 9         |
| 7,768                       | 18,000           |             | 18,000           |            | בגדי עבודה יחידתיים                     | 760 8         |
| <b>12,542</b>               | <b>19,000</b>    |             | <b>19,000</b>    |            | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>              |               |
| 12,542                      | 19,000           |             | 19,000           |            | ציוד תפעולי                             | 934 3         |
| <b>36,710</b>               |                  |             |                  |            | <b>מחסני העירייה המרכזיים</b>           | <b>9846</b>   |
| <b>-5,764</b>               |                  |             |                  |            | <b>רכישות למחסן צמ"ד</b>                | <b>98462</b>  |
| <b>-5,764</b>               |                  |             |                  |            | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>           |               |
| 608,583                     | 1,500,000        |             | 1,500,000        |            | חמרים                                   | 721 3         |
| -2,965,341                  | -1,400,000       |             | -1,400,000       |            | החזר המחלקות-ערך ממ"ן                   | 721/01 5      |
| 2,350,994                   | -100,000         |             | -100,000         |            | החזר המחלקות-הפרשי שיערוך               | 721/02 6      |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 98 תקציבי עזר<br>984 אגף רכש ולוגיסטיקה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                         |               |
| 48                          |            |        |                 |        | רכישות למחסן חשמל                       | 98463         |
| 48                          |            |        |                 |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                  |               |
| 95,152                      | 1,600,000  |        | 1,600,000       |        | חמרים                                   | 721 8         |
| -82,454                     | -1,500,000 |        | -1,500,000      |        | החזר המחלקות-ערך ממ"ן                   | 721/01 1      |
| -12,650                     | -100,000   |        | -100,000        |        | החזר המחלקות-הפרשי שיערוך               | 721/02 2      |
| -15                         |            |        |                 |        | רכישות למחסן מים ואינסטלציה             | 98464         |
| -15                         |            |        |                 |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                  |               |
| 7,602                       | 450,000    |        | 450,000         |        | חמרים                                   | 721 4         |
| -6,771                      | -400,000   |        | -400,000        |        | החזר המחלקות-ערך ממ"ן                   | 721/01 6      |
| -846                        | -50,000    |        | -50,000         |        | החזר המחלקות-הפרשי שיערוך               | 721/02 7      |
| 21,167                      |            |        |                 |        | רכישות למחסן הנדסה                      | 98465         |
| 21,167                      |            |        |                 |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                  |               |
| 1,359,357                   | 1,800,000  |        | 1,800,000       |        | חמרים                                   | 721 9         |
| -1,134,363                  | -1,750,000 |        | -1,750,000      |        | החזר המחלקות-ערך ממ"ן                   | 721/01 2      |
| -203,827                    | -50,000    |        | -50,000         |        | החזר המחלקות-הפרשי שיערוך               | 721/02 3      |
| 21,274                      |            |        |                 |        | רכישות למחסן ריהוט וציוד                | 98466         |
| 21,274                      |            |        |                 |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                  |               |
| 295,990                     | 200,000    |        | 200,000         |        | חמרים                                   | 721 5         |
| -232,511                    | -190,000   |        | -190,000        |        | החזר המחלקות-ערך ממ"ן                   | 721/01 7      |
| -42,205                     | -10,000    |        | -10,000         |        | החזר המחלקות-הפרשי שיערוך               | 721/02 8      |
| 2,143,703                   | 2,494,000  | 5.0    | 2,468,000       | 5.0    | ארכיון ומגנזה                           | 9847          |
| 987,368                     | 1,077,000  | 5.0    | 1,026,000       | 5.0    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות            |               |
| 657,864                     | 654,000    | 5.0    | 557,000         | 5.0    | משכורת כוללת                            | 110 5         |
| 120,547                     | 154,000    |        | 177,000         |        | הוצאות נלוות                            | 120 7         |
| 23,351                      | 25,000     |        | 26,000          |        | החזר הוצאות                             | 124 2         |
| 20,432                      | 23,000     |        | 21,000          |        | הבראה                                   | 126 4         |
| 76,764                      | 106,000    |        | 130,000         |        | השתתפות באחזקת רכב                      | 127 5         |
| 12,278                      | 10,000     |        | 46,000          |        | תשלומים מיוחדים                         | 130 9         |
| 196,679                     | 248,000    |        | 235,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים                | 180 1         |
| 87,828                      | 115,000    |        | 111,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                      | 181 2         |
| 108,851                     | 133,000    |        | 124,000         |        | קופות גמל והשתלמות                      | 182 3         |
|                             | 11,000     |        | 11,000          |        | שעות נוספות רשומות                      | 310 2         |
| 669,152                     | 654,000    |        | 679,000         |        | ב. הוצאות אחרות לפעולה                  |               |
|                             | 1,000      |        | 1,000           |        | נסיעות ואש"ל                            | 510 8         |
|                             | 2,000      |        | 2,000           |        | הדרכה וכנסים                            | 521 2         |
| 176                         |            |        |                 |        | סעיף שאינו חוזר                         | 670 5         |
| 668,976                     | 651,000    |        | 676,000         |        | הוצאות אחרות                            | 780 1         |
|                             | 5,000      |        | 5,000           |        | תחזוקת המגנזה                           | 781 2         |
|                             | 29,000     |        | 29,000          |        | תחזוקת הארכיון                          | 782 3         |
|                             | 20,000     |        | 20,000          |        | שימור מסמכים                            | 783 4         |
|                             | 2,000      |        | 2,000           |        | רכישת חומר ארכיוני וספרות עזר           | 784 5         |
|                             | 2,000      |        | 2,000           |        | דמי חבר                                 | 785 6         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 98 תקציבי עזר<br>984 אגף רכש ולוגיסטיקה | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                         |               |
| 668,976                     | 578,000    |        | 603,000         |        | גניזה ע"י גורמי חוץ                     | 786 7         |
|                             | 15,000     |        | 15,000          |        | טיפול בחומר ארכיוני                     | 787 8         |
| 487,183                     | 750,000    |        | 750,000         |        | ג. השתתפויות תרומות ותמיכות             |               |
| 487,183                     | 750,000    |        | 750,000         |        | ארכיון דיגיטלי - יובל חינוך             | 861 1         |
|                             | 13,000     |        | 13,000          |        | ד. הוצאות חד פעמיות                     |               |
|                             | 13,000     |        | 13,000          |        | ציוד תפעולי                             | 934 1         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 98 תקציבי עזר<br>985 שרותים שונים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                   |               |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | שרותים שונים                      | 985           |
| 1,836,660                   | 1,663,000  | 9.0    | 1,284,000       | 5.5    | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן       | 1             |
|                             |            |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן       | 2             |
| 184,444                     | 337,000    |        | 206,000         |        | שעות נוספות רשומות                | 3             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א    | 01            |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | פרק א                             |               |
|                             |            |        |                 |        | אחזקת בניינים, אספקה וציוד        | 4             |
|                             |            |        |                 |        | תחבורה ודאר                       | 5             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות כלליות                     | 6             |
|                             |            |        |                 |        | הוצאות אחרות                      | 7             |
|                             |            |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב    | 02            |
|                             |            |        |                 |        | פרק ב                             |               |
|                             |            |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות         | 8             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד פעמיות          | 9             |
|                             |            |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות  | 05            |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | רכוז פעולות                       |               |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | מרכז גריאטרי גבעת השלושה          | 9856          |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | מרכז גריאטרי גבעת השלושה          | 9856          |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | הנהלה ושרותים מינהליים            | 98561         |
| 2,021,104                   | 2,000,000  | 9.0    | 1,490,000       | 5.5    | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות      |               |
| 1,038,736                   | 942,000    | 9.0    | 738,000         | 5.5    | משכורת כוללת                      | 110 2         |
| 198,492                     | 129,000    |        | 99,000          |        | הוצאות נלוות                      | 120 4         |
| 50,906                      | 45,000     |        | 32,000          |        | החזר הוצאות                       | 124 8         |
| 61,290                      | 63,000     |        | 57,000          |        | הבראה                             | 126 1         |
| 86,296                      | 21,000     |        | 10,000          |        | השתתפות באחזקת רכב                | 127 2         |
| 196,418                     | 188,000    |        | 154,000         |        | תשלומים מיוחדים                   | 130 6         |
| 403,014                     | 404,000    |        | 293,000         |        | זכויות סוציאליות לעובדים          | 180 7         |
| 193,459                     | 222,000    |        | 168,000         |        | מיסים וביטוח לאומי                | 181 8         |
| 209,555                     | 182,000    |        | 125,000         |        | קופות גמל והשתלמות                | 182 9         |
| 95,549                      | 235,000    |        | 102,000         |        | שעות נוספות רשומות                | 310 8         |
| 88,895                      | 102,000    |        | 104,000         |        | שעות נוספות מיוחדות               | 340 5         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025        |             | הצעת תקציב 2026   |             | 98 תקציבי עזר<br>986 יחידת הרכב העירונית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח               | כח אדם      | ש"ח               | כח אדם      |                                          |               |
| <b>11,693,226</b>           | <b>12,400,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,930,000</b> | <b>36.0</b> | <b>יחידת הרכב העירונית</b>               | <b>986</b>    |
| 9,579,851                   | 10,150,000        | 36.0        | 10,314,000        | 36.0        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן              | 1             |
| 106,945                     | 114,000           |             | 129,000           |             | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן              | 2             |
| 570,957                     | 466,000           |             | 667,000           |             | שעות נוספות רשומות                       | 3             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א           | 01            |
| 10,257,753                  | 10,730,000        | 36.0        | 11,110,000        | 36.0        | פרק א                                    |               |
| 63,416                      | 67,000            |             | 71,000            |             | אחזקת בניינים, אספקה וציוד               | 4             |
| 578,178                     | 599,000           |             | 603,000           |             | תחבורה ודאר                              | 5             |
| 39,771                      | 44,000            |             | 59,000            |             | הוצאות כלליות                            | 6             |
| 714,834                     | 918,000           |             | 1,045,000         |             | הוצאות אחרות                             | 7             |
|                             |                   |             |                   |             | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב           | 02            |
| 1,396,199                   | 1,628,000         |             | 1,778,000         |             | פרק ב                                    |               |
| 39,274                      | 42,000            |             | 42,000            |             | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                | 8             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                 | 9             |
|                             |                   |             |                   |             | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות         | 05            |
| <b>11,693,226</b>           | <b>12,400,000</b> | <b>36.0</b> | <b>12,930,000</b> | <b>36.0</b> | <b>רכוז פעולות</b>                       |               |
| 3,458,252                   | 3,557,000         | 7.0         | 4,008,000         | 7.0         | הנהלה ושרותים מינהליים                   | 9861          |
| 8,490,519                   | 8,843,000         | 29.0        | 8,922,000         | 29.0        | תיקוני רכב וציוד                         | 9862          |
| -255,545                    |                   |             |                   |             | רכישות ותיקונים                          | 9863          |
| <b>3,458,252</b>            | <b>3,557,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>4,008,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>הנהלה ושרותים מינהליים</b>            | <b>9861</b>   |
| <b>2,586,421</b>            | <b>2,652,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>3,080,000</b>  | <b>7.0</b>  | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 1,083,926                   | 1,212,000         | 7.0         | 1,264,000         | 7.0         | משכורת כוללת                             | 110 1         |
| 250,501                     | 273,000           |             | 271,000           |             | הוצאות נלוות                             | 120 3         |
| 36,759                      | 34,000            |             | 43,000            |             | החזר הוצאות                              | 124 7         |
| 39,729                      | 44,000            |             | 49,000            |             | הבראה                                    | 126 9         |
| 174,013                     | 195,000           |             | 179,000           |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 1         |
| 192,241                     | 168,000           |             | 238,000           |             | תשלומים מיוחדים                          | 130 5         |
| 505,490                     | 545,000           |             | 652,000           |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 6         |
| 231,393                     | 292,000           |             | 341,000           |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 7         |
| 274,097                     | 253,000           |             | 311,000           |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 8         |
| 554,263                     | 454,000           |             | 655,000           |             | שעות נוספות רשומות                       | 310 7         |
| <b>871,831</b>              | <b>905,000</b>    |             | <b>928,000</b>    |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 38,414                      | 42,000            |             | 42,000            |             | תחזוקת משרדים ומבנים                     | 430 5         |
| 38,414                      | 42,000            |             | 42,000            |             | תיקוני מבנים, מתקנים ומצאי               | 434 9         |
| 25,002                      | 25,000            |             | 29,000            |             | הוצאות משרד                              | 460 2         |
| 25,002                      | 21,000            |             | 25,000            |             | צורכי משרד                               | 461 3         |
|                             | 4,000             |             | 4,000             |             | ספרים ועיתונים                           | 462 4         |
| 23,067                      | 24,000            |             | 24,000            |             | הדרכה וכנסים                             | 521 7         |
| 9,655                       | 9,000             |             | 13,000            |             | גיבוש יחידתי                             | 522 8         |
| 347,577                     | 401,000           |             | 401,000           |             | אחזקת רכב                                | 531 9         |
| 50,367                      | 60,000            |             | 60,000            |             | שכירת רכב                                | 533 2         |
| 154,334                     | 105,000           |             | 105,000           |             | דלק ואנרגיה                              | 534 3         |
| 19,005                      | 22,000            |             | 22,000            |             | כיבודים                                  | 610 7         |
| 1,065                       | 2,000             |             | 2,000             |             | הוצאות מיוחדות                           | 680 3         |
| 19,701                      | 20,000            |             | 35,000            |             | רכש והתקנת ציוד מחשוב ותקשורת            | 693 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025       |             | הצעת תקציב 2026  |             | 98 תקציבי עזר<br>986 יחידת הרכב העירונית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח              | כח אדם      | ש"ח              | כח אדם      |                                          |               |
| 183,644                     | 195,000          |             | 195,000          |             | הוצאות אחרות                             | 780 6         |
| 180,000                     | 190,000          |             | 190,000          |             | יעוץ וסקרים                              | 781 7         |
| 4,442                       | 5,000            |             | 5,000            |             | דמי חבר, אגרות ורשיונות                  | 782 8         |
| 156                         | 5,000            |             | 5,000            |             | תשלום אגרות                              | 784 1         |
| -954                        | -5,000           |             | -5,000           |             | השתתפות יחידות בגין תשלום אגרות          | 784/01 6      |
| <b>8,490,519</b>            | <b>8,843,000</b> | <b>29.0</b> | <b>8,922,000</b> | <b>29.0</b> | <b>תיקוני רכב וציוד</b>                  | <b>9862</b>   |
| <b>7,671,332</b>            | <b>8,078,000</b> | <b>29.0</b> | <b>8,030,000</b> | <b>29.0</b> | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>      |               |
| 3,371,430                   | 3,419,000        | 29.0        | 3,596,000        | 29.0        | משכורת כוללת                             | 110 7         |
| 1,244,741                   | 1,333,000        |             | 1,286,000        |             | הוצאות נלוות                             | 120 9         |
| 178,196                     | 182,000          |             | 195,000          |             | החזר הוצאות                              | 124 4         |
| 178,818                     | 201,000          |             | 185,000          |             | הבראה                                    | 126 6         |
| 887,727                     | 950,000          |             | 906,000          |             | השתתפות באחזקת רכב                       | 127 7         |
| 1,192,240                   | 1,361,000        |             | 1,120,000        |             | תשלומים מיוחדים                          | 130 2         |
| 1,739,282                   | 1,839,000        |             | 1,887,000        |             | זכויות סוציאליות לעובדים                 | 180 3         |
| 837,303                     | 866,000          |             | 861,000          |             | מיסים וביטוח לאומי                       | 181 4         |
| 901,979                     | 973,000          |             | 1,026,000        |             | קופות גמל והשתלמות                       | 182 5         |
| 106,945                     | 114,000          |             | 129,000          |             | משימה חולפת - 1                          | 230 5         |
| 16,694                      | 12,000           |             | 12,000           |             | שעות נוספות מיוחדות                      | 340 1         |
| <b>779,913</b>              | <b>723,000</b>   |             | <b>850,000</b>   |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 1,248,809                   | 1,000,000        |             | 30,764,000       |             | אחזקת רכב עירוני                         | 531 6         |
| -1,255,631                  | -1,000,000       |             | -30,764,000      |             | השתתפות יחידות העירייה באחזקת רכב        | 531/01 3      |
| 21,012                      | 11,000           |             | 11,000           |             | חומרי ניקוי                              | 721 1         |
| 2,995                       | 3,000            |             | 3,000            |             | חומרים וכלי עבודה מתכלים                 | 722 2         |
| 298,274                     | 340,000          |             | 336,000          |             | עבודות בקבלנות                           | 750 6         |
| 4,000                       | 15,000           |             | 15,000           |             | אחזקת ציוד                               | 752 8         |
| 294,274                     | 325,000          |             | 321,000          |             | גרירת ציוד מכני וגרירת רכב               | 753 9         |
| 40,033                      | 45,000           |             | 45,000           |             | ביגוד יחידתי                             | 761 9         |
| 124,430                     | 96,000           |             | 124,000          |             | בדיקות יזומות לרכבים                     | 781 4         |
| 299,991                     | 228,000          |             | 331,000          |             | מערכת לניטור רכבים                       | 782 5         |
| <b>39,274</b>               | <b>42,000</b>    |             | <b>42,000</b>    |             | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>               |               |
| 39,274                      | 42,000           |             | 42,000           |             | רכישת ציוד                               | 930 8         |
| 17,569                      | 14,000           |             | 14,000           |             | ציוד וריהוט משרדי                        | 932 1         |
| 21,705                      | 28,000           |             | 28,000           |             | ציוד תפעולי                              | 934 3         |
| <b>-255,545</b>             |                  |             |                  |             | <b>רכישות ותיקונים</b>                   | <b>9863</b>   |
| <b>-20,462</b>              |                  |             |                  |             | <b>חלקי חילוף</b>                        | <b>98631</b>  |
| <b>-20,462</b>              |                  |             |                  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 442,742                     | 1,730,000        |             | 1,730,000        |             | רכישת חלקי חילוף                         | 721 3         |
| -403,458                    | -1,721,000       |             | -1,721,000       |             | החזר המחלקות-חלקי חילוף                  | 721/01 5      |
| -59,746                     | -9,000           |             | -9,000           |             | הפרשי שיערוך-חלקי חילוף                  | 721/02 6      |
| <b>-235,083</b>             |                  |             |                  |             | <b>שמנים</b>                             | <b>98632</b>  |
| <b>-235,083</b>             |                  |             |                  |             | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
| 234,530                     | 500,000          |             | 500,000          |             | רכישת שמנים                              | 721 8         |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025 |        | הצעת תקציב 2026 |        | 98 תקציבי עזר<br>986 יחידת הרכב העירונית | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח        | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                          |               |
| -200,007                    | -490,000   |        | -490,000        |        | החזר המחלקות-שמנים                       | 721/01 1      |
| -269,606                    | -10,000    |        | -10,000         |        | הפרשי שיערוך-שמנים                       | 721/02 2      |
|                             |            |        |                 |        | <b>צמיגים</b>                            | <b>98634</b>  |
|                             |            |        |                 |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>            |               |
|                             | 1,100,000  |        | 1,100,000       |        | רכישת צמיגים                             | 721 9         |
|                             | -1,090,000 |        | -1,090,000      |        | החזר המחלקות-רכישת צמיגים                | 721/01 2      |
|                             | -10,000    |        | -10,000         |        | הפרשי שיערוך-צמיגים                      | 721/02 3      |

# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025  |        | הצעת תקציב 2026 |        | 99 תשלומים בלתי רגילים<br>991 זכויות סוציאליות | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|-------------|--------|-----------------|--------|------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח         | כח אדם | ש"ח             | כח אדם |                                                |               |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | זכויות סוציאליות                               | 991           |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                    | 1             |
|                             |             |        |                 |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                    | 2             |
|                             |             |        |                 |        | שעות נוספות רשומות                             | 3             |
|                             |             |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה א                 | 01            |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | פרק א                                          |               |
|                             |             |        |                 |        | אחזקת בנינים אספקה וציוד                       | 4             |
|                             |             |        |                 |        | תחבורה ודאר                                    | 5             |
|                             |             |        |                 |        | הוצאות כלליות                                  | 6             |
|                             |             |        |                 |        | הוצאות אחרות                                   | 7             |
|                             |             |        |                 |        | הפחתות והשתת. פנימיות לקבוצה ב                 | 02            |
|                             |             |        |                 |        | פרק ב                                          |               |
|                             |             |        |                 |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                      | 8             |
|                             |             |        |                 |        | פרק ד - הוצאות חד-פעמיות                       | 9             |
|                             |             |        |                 |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות               | 05            |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | רכוז פעולות                                    |               |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | פנסיה ופצויים                                  | 9912          |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | פנסיה ופצויים                                  | 9912          |
| 427,492,115                 | 468,000,000 |        | 483,000,000     |        | א. משכורת, שכר והוצאות נלוות                   |               |
| 337,990,427                 | 346,910,000 |        | 357,530,000     |        | פנסיה                                          | 111 8         |
| -17,610,293                 | -12,350,000 |        | -12,350,000     |        | השתת' בפנסיה ושמירת זכויות                     | 111/06 8      |
| 5,153,047                   | 5,330,000   |        | 5,490,000       |        | ביגוד לפנסיונרים                               | 124 4         |
| 16,479,306                  | 17,080,000  |        | 17,600,000      |        | הבראה לפנסיונרים                               | 126 6         |
| 56,811,811                  | 58,650,000  |        | 60,000,000      |        | תשלומים מיוחדים לפנסיונרים                     | 131 3         |
| 577,600                     | 600,000     |        | 650,000         |        | שי לגמלאי פנסיה צוברת                          | 132 4         |
| 25,856,231                  | 26,280,000  |        | 27,580,000      |        | מיסים וביטוח לאומי                             | 181 4         |
| 2,233,986                   | 2,400,000   |        | 2,400,000       |        | קרן רווחה                                      | 182 5         |
|                             | 23,000,000  |        | 24,000,000      |        | פיצויים ותשלומים בגין הפסקת עבודה              | 192 7         |
|                             | 50,000      |        | 50,000          |        | הוון                                           | 193 8         |
|                             | 50,000      |        | 50,000          |        | מענק בקשר לפרישה                               | 194 9         |



# הצעת תקציב לשנת התקציב 2026

## פירוט ההוצאות



| הוצאות<br>בפועל 2024<br>ש"ח | תקציב 2025         |        | הצעת תקציב 2026    |        | 99 תשלומים בלתי רגילים<br>999 תשלומים בלתי רגילים | סעיף<br>תקציב |
|-----------------------------|--------------------|--------|--------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------|
|                             | ש"ח                | כח אדם | ש"ח                | כח אדם |                                                   |               |
| <b>1,185,101,608</b>        | <b>856,670,000</b> |        | <b>930,500,000</b> |        | <b>תשלומים בלתי רגילים</b>                        | <b>999</b>    |
| 168,612                     | 29,000,000         |        | 23,000,000         |        | משכורת ושכר לעובדים לפי תקן                       | 1             |
|                             |                    |        |                    |        | משכורת ושכר לעובדים בלי תקן                       | 2             |
|                             |                    |        |                    |        | שעות נוספות רשומות                                | 3             |
|                             |                    |        |                    |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה א                  | 01            |
| 168,612                     | 29,000,000         |        | 23,000,000         |        | פרק א                                             |               |
|                             |                    |        |                    |        | אחזקת בניינים, אספקה וציוד                        | 4             |
|                             |                    |        |                    |        | תחבורה ודאר                                       | 5             |
| 27,300,000                  | 27,300,000         |        |                    |        | הוצאות כלליות                                     | 6             |
| 618,132,996                 | 745,370,000        |        | 794,500,000        |        | הוצאות אחרות                                      | 7             |
|                             |                    |        |                    |        | הפחתות והשתתפות פנימיות לקבוצה ב                  | 02            |
| 645,432,996                 | 772,670,000        |        | 794,500,000        |        | פרק ב                                             |               |
|                             |                    |        |                    |        | פרק ג - השתתפויות ותמיכות                         | 8             |
| 539,500,000                 | 55,000,000         |        | 113,000,000        |        | פרק ד - הוצאות חד פעמיות                          | 9             |
|                             |                    |        |                    |        | פרק ה - הפחתות והשתתפויות כלליות                  | 05            |
| <b>1,185,101,608</b>        | <b>856,670,000</b> |        | <b>930,500,000</b> |        | <b>רכוז פעולות</b>                                |               |
| 168,612                     | 29,000,000         |        | 23,000,000         |        | הוצאות שונות - שכר                                | 9991          |
| 645,432,996                 | 772,670,000        |        | 794,500,000        |        | הוצאות שונות - פעולות                             | 9992          |
| 539,500,000                 | 55,000,000         |        | 113,000,000        |        | הוצאות בלתי רגילות                                | 9993          |
| <b>168,612</b>              | <b>29,000,000</b>  |        | <b>23,000,000</b>  |        | <b>הוצאות שונות - שכר</b>                         | <b>9991</b>   |
| <b>168,612</b>              | <b>29,000,000</b>  |        | <b>23,000,000</b>  |        | <b>א. משכורת, שכר והוצאות נלוות</b>               |               |
| 168,612                     | 29,000,000         |        | 23,000,000         |        | התייקרויות והפרשים בשכר                           | 160           |
|                             | 28,500,000         |        | 22,500,000         |        | התייקרויות ובלתי נראה מראש                        | 161           |
| 168,612                     | 500,000            |        | 500,000            |        | הפרשים משנים קודמות                               | 162           |
| <b>645,432,996</b>          | <b>772,670,000</b> |        | <b>794,500,000</b> |        | <b>הוצאות שונות - פעולות</b>                      | <b>9992</b>   |
| <b>645,432,996</b>          | <b>772,670,000</b> |        | <b>794,500,000</b> |        | <b>ב. הוצאות אחרות לפעולה</b>                     |               |
| 27,300,000                  | 27,300,000         |        |                    |        | סעיף שאינו חוזר                                   | 670           |
| 618,132,996                 | 619,500,000        |        | 664,500,000        |        | הוצאות שונות                                      | 780           |
| 122,911,713                 | 110,000,000        |        | 140,000,000        |        | הנחות ממסים                                       | 781           |
| 420,531,319                 | 424,000,000        |        | 430,000,000        |        | פטורים מארנונה                                    | 782           |
| 70,189,964                  | 81,000,000         |        | 90,000,000         |        | פטור מארנונה - לא ראוי/ לא בשימוש                 | 783           |
| 4,500,000                   | 4,500,000          |        | 4,500,000          |        | מס הכנסה - הוצאות עודפות                          | 786           |
|                             | 125,870,000        |        | 130,000,000        |        | עבודות                                            | 790           |
|                             | 39,000,000         |        | 43,000,000         |        | התייקרויות ובלתי נראה מראש                        | 791           |
|                             | 69,300,000         |        | 71,300,000         |        | עבודה                                             | 792           |
|                             | 6,000,000          |        | 5,000,000          |        | עבודת הוצאות מים                                  | 793           |
|                             | 7,000,000          |        | 6,100,000          |        | עבודת הסכם עובדי קבלן                             | 794           |
|                             | 4,570,000          |        | 4,600,000          |        | עבודה לחברת מוסדות חינוך                          | 796           |
| <b>539,500,000</b>          | <b>55,000,000</b>  |        | <b>113,000,000</b> |        | <b>הוצאות בלתי רגילות</b>                         | <b>9993</b>   |
| <b>539,500,000</b>          | <b>55,000,000</b>  |        | <b>113,000,000</b> |        | <b>ד. הוצאות חד פעמיות</b>                        |               |
|                             | 5,000,000          |        | 5,000,000          |        | כיסוי גרעון מצטבר                                 | 911           |
|                             | 40,000,000         |        | 48,000,000         |        | השתתפות לתקציב הבלתי רגיל                         | 912           |
| 2,000,000                   |                    |        |                    |        | העברה לקרן תקבולים *                              | 913           |
| 537,500,000                 |                    |        |                    |        | העברה לקרן מיועדת *                               | 916           |
|                             | 10,000,000         |        | 60,000,000         |        | העברה לקרן ארנונה                                 | 917           |

**פרעון מלוות**

## פרעון מלוות - ריכוז

(בש"ח)

| פרק   | שם הפרק                 | תקציב<br>2026      | תקציב מעודכן<br>2025 | הוצאה בפועל<br>2024 |
|-------|-------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
|       | <b>סה"כ פרעון מלוות</b> | <b>195,000,000</b> | <b>195,000,000</b>   | <b>170,927,682</b>  |
|       | =====                   | =====              | =====                | =====               |
| 64912 | פרעון מלוות- שונות      | 400,000            | 400,000              | 300,674             |
| 64913 | מינהל כללי וכספי        | 900,000            | 900,000              | 731,244             |
| 64915 | פ"מ בגין מענק מדינה     | 2,700,000          | 2,600,000            | 2,437,705           |
| 64922 | תברואה                  | 12,200,000         | 12,200,000           | 11,512,279          |
| 64923 | שרותי חרום              | 2,100,000          | 2,100,000            | 1,927,690           |
| 64924 | כיבוי אש                | 300,000            | 300,000              | 99,006              |
| 64925 | פיקוח עירוני            | 2,400,000          | 2,400,000            | 1,821,127           |
| 64931 | תכנון ובנין עיר         | 800,000            | 800,000              | 620,428             |
| 64932 | דרכים ומדרכות           | 19,000,000         | 19,000,000           | 15,705,284          |
| 64933 | מאור                    | 5,900,000          | 5,800,000            | 5,325,625           |
| 64934 | תנועה                   | 7,100,000          | 7,100,000            | 6,058,571           |
| 64935 | ביוב וניקוז             | 700,000            | 700,000              | 397,237             |
| 64936 | שיפור פני העיר          | 16,000,000         | 16,000,000           | 13,576,416          |
| 64937 | חופים                   | 2,400,000          | 2,400,000            | 2,197,884           |
| 64938 | איגוד ערים דן לביוב     | 1,800,000          | 1,800,000            | 1,722,370           |
| 64941 | חינוך                   | 38,100,000         | 38,100,000           | 33,454,305          |
| 64942 | תרבות נוער וספורט       | 22,000,000         | 22,000,000           | 20,204,738          |
| 64943 | בריאות                  | 700,000            | 700,000              | 559,690             |
| 64944 | רווחה                   | 2,300,000          | 2,300,000            | 1,975,364           |
| 64945 | שרותי דת                | 400,000            | 400,000              | 577,179             |
| 64951 | מים                     | 200,000            | 200,000              | 207,276             |
| 64952 | שווקים                  | 400,000            | 400,000              | 298,060             |
| 64953 | נכסים                   | 1,700,000          | 1,700,000            | 1,669,219           |
| 64954 | תחבורה וחניה            |                    |                      | 268,364             |
| 64955 | משרדי הרשות והשרותים    | 9,200,000          | 9,200,000            | 8,063,245           |
| 64956 | מחשוב                   | 45,300,000         | 45,500,000           | 39,216,706          |

## פרעון מלוות - פרוט

(בש"ח)

| פרק   | שם הפרק              | קון<br>991  | ריבית<br>992 | הצמדה<br>על הקרן<br>993 | הצמדה<br>על הריבית<br>994 | סה"כ<br>תקציב |
|-------|----------------------|-------------|--------------|-------------------------|---------------------------|---------------|
|       | סה"כ פרעון מלוות     | 154,100,000 | 40,900,000   |                         |                           | 195,000,000   |
|       | =====                | =====       | =====        | =====                   | =====                     | =====         |
| 64912 | פרעון מלוות-שונות    | 300,000     | 100,000      |                         |                           | 400,000       |
| 64913 | מינהל כללי וכספי     | 700,000     | 200,000      |                         |                           | 900,000       |
| 64915 | פ"מ בגין מענק מדינה  | 2,400,000   | 300,000      |                         |                           | 2,700,000     |
| 64922 | תברואה               | 10,100,000  | 2,100,000    |                         |                           | 12,200,000    |
| 64923 | שרותי חרום           | 1,700,000   | 400,000      |                         |                           | 2,100,000     |
| 64924 | כיבוי אש             | 200,000     | 100,000      |                         |                           | 300,000       |
| 64925 | פיקוח עירוני         | 1,800,000   | 600,000      |                         |                           | 2,400,000     |
| 64931 | תכנון ובנין עיר      | 600,000     | 200,000      |                         |                           | 800,000       |
| 64932 | דרכים ומדרכות        | 15,100,000  | 3,900,000    |                         |                           | 19,000,000    |
| 64933 | מאור                 | 4,700,000   | 1,200,000    |                         |                           | 5,900,000     |
| 64934 | תנועה                | 5,600,000   | 1,500,000    |                         |                           | 7,100,000     |
| 64935 | תעול וניקוז          | 500,000     | 200,000      |                         |                           | 700,000       |
| 64936 | שיפור פני העיר       | 12,900,000  | 3,100,000    |                         |                           | 16,000,000    |
| 64937 | חופים                | 1,900,000   | 500,000      |                         |                           | 2,400,000     |
| 64938 | איגוד ערים דן ביוב   | 1,500,000   | 300,000      |                         |                           | 1,800,000     |
| 64941 | חינוך                | 29,800,000  | 8,300,000    |                         |                           | 38,100,000    |
| 64942 | תרבות נוער וספורט    | 17,900,000  | 4,100,000    |                         |                           | 22,000,000    |
| 64943 | בריאות               | 500,000     | 200,000      |                         |                           | 700,000       |
| 64944 | רווחה                | 1,800,000   | 500,000      |                         |                           | 2,300,000     |
| 64945 | שרותי דת             | 300,000     | 100,000      |                         |                           | 400,000       |
| 64951 | מים                  | 100,000     | 100,000      |                         |                           | 200,000       |
| 64952 | שווקים               | 300,000     | 100,000      |                         |                           | 400,000       |
| 64953 | נכסים                | 1,400,000   | 300,000      |                         |                           | 1,700,000     |
| 64954 | תחבורה וחניה         |             |              |                         |                           |               |
| 64955 | משרדי הרשות והשרותים | 7,400,000   | 1,800,000    |                         |                           | 9,200,000     |
| 64956 | מחשוב                | 34,600,000  | 10,700,000   |                         |                           | 45,300,000    |