

הצעת תקציב 2024

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1111100100	ארנונה כללית	75,000,000	72,299,597	76,500,000	1,500,000	עודכן בשיעור עדכון אוטומטי בתוספת שומות צפויות וצפי חיוב.
1115000100	הנחות לזכאים בישובים	15,000,000	11,572,920	11,650,000	(3,350,000)	לפי ביצוע ש.ק. מקביל להוצאה
1121000291	אגרות שילוט	700,000	655,522	700,000	-	
1121000292	אגרות אחרות מחלקת גביה	170,000	122,524	120,000	(50,000)	לפי גבייה ש.ק.
1121000293	אגרות חופש המידע	1,000	322	1,000	-	
1122300290	אגרת רישוי עסקים	30,000	22,396	25,000	(5,000)	לפי ביצוע ש.ק.
1122320290	אגרת שמירה	1,500,000	1,680,424	1,700,000	200,000	תעריף אחיד למטר לשנה לפי יישוב. הכנסה והוצאה.
1122330290	קנסות חניה, וטרנריה ופסולת	2,500,000	1,914,765	1,950,000	(550,000)	לפי ביצוע ש.ק.
1192000910	מענקים חד פעמיים	-	29,776	-	-	
1212300422	החזר מתאגדי מיחזור	350,000	447,283	450,000	100,000	לפי ביצוע ש.ק.
1213200410	החזר הוצאות קומפוסטרים ונמלת אש	15,000	48,719	50,000	35,000	
1214200920	השת.ממשלה בדיקות,בשר,דגים	75,000	70,116	75,000	-	
1214300410	דמי חסון לכלבים	150,000	163,789	170,000	20,000	
1214300411	תשלומי כלבים בהסגר	2,000	410	2,000	-	
1214300960	השתתפות משרד החקלאות	-	13,280	-	-	
1216000990	השתת. איכות הסביבה	60,000	104,733	201,000	141,000	קול קורא בחינוך סביבה ומיזמים סביבתיים של המשרד להגנת הסביבה.
1233100220	אגרת רישיונות בניה -חיוב מח' גביה	1,200,000	620,911	700,000	(500,000)	לפי ביצוע ש.ק.
1233100221	אגרת רישיון בניה - חיוב הנה"ח	-	1,499	-	-	
1233100222	אגרת מידע תיכנוני	10,000	30,181	30,000	20,000	
1233100690	קנסות בית משפט	200,000	348,633	350,000	150,000	לפי ביצוע ש.ק.
1233100910	השתתפות משרד הפנים בעלויות	400,000	-	-	(400,000)	
1233100990	השתתפות משרד האוצר בעלויות	-	123,072	-	-	
1233400290	היטל השבחה	4,300,000	3,813,000	5,180,000	880,000	1.15 * פרק הנדסה 173 בניכי אגרות בניה
1244000490	החזר בגין שרותים (רשות נקוז)	80,000	83,033	83,000	3,000	
1244000991	מטה בטיחות בדרכים	30,000	25,705	30,000	-	
1247200910	השת.ממשלה-אחזקת חוף	-	875,000	900,000	900,000	צפי להכנסה ממשרד הפנים בגין חופי ים- לפי ביצוע 2023
1247200990	השת. איכות הסביבה-אחזקת חוף	120,000	-	158,000	38,000	קול קורא חוף נקי וטיפול בזיהום בחוף
1265000650	תקורה ב'ס חוף השרון	100,000	100,000	100,000	-	
1269000410	הכנסות שונות	25,000	4,423	5,000	(20,000)	
1269000414	הכנסות ממכרזים	10,000	20,600	21,000	11,000	
1269000790	תקורה חברה למיחזור מים	70,000	70,000	70,000	-	
1311000921	השת.משרד החינוך וגפן סל רשותי	-	367,746	340,000	340,000	הוצאות גפן רשותי 425 אלפי נה בהוצאה. 80% נרשם בהכנסה 340 אלפי נה
1311100920	השת.משרד החינוך (בללי)	85,000	131,341	-	(85,000)	ביטול סעיף סל להכנסות שונות של משרד החינוך.

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1311100921	השת. משרד החינוך לגילאי 0 עד 3	250,000	121,517	326,000	76,000	לפי קול קורא חדש לגילאי 0 עד 3 כולל השתתפות המשרד במימון תקן.
1312200420	תשלומים הורים-חוגי העשרה	80,000	26,917	80,000	-	
1312200421	הכנסות צהרון וקייטנה בצרה וכפר נטר	1,330,000	1,196,573	1,213,000	(117,000)	935 ₪ * מספר הילדים 55 גנ" בבצרה ובכפר נטר
1312200423	הכנסות רכישת שירותים מרצון	-	5,576	17,000	17,000	
1312200424	הכנסות הזנה רכישת שירותים מרצון	-	40,230	124,000	124,000	
1312200425	הכנסות טיולים ומסיבות סיום	-	3,800	11,000	11,000	
1312200920	השת. ממשלה בגני מועצה	2,100,000	2,252,261	2,300,000	200,000	הכנסות ממשרד החינוך המתקבלות בדוח מיתר בגין גני מועצה בבצרה וכפר נטר
1312209920	השת. ממשלה בגנים (ישובים)	5,700,000	7,704,941	6,600,000	900,000	הכנסות משרד החינוך בגין סיעות וגני ילדים בישובים- במקביל סעיף הוצאה - העברה לישוב.
1313200821	תמיכה עקיפה בעמותות בריאות וחינוך	50,000	-	-	(50,000)	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המע"מ מטעם משרד הפנים.
1313200922	השת. ממשלה בקיטנות א' - ג'	90,000	271,331	215,000	125,000	לפי תחזית ביצוע ש.ק.
1313200923	השת. ממשלה קב"ס	65,000	67,459	80,000	15,000	השתתפות משרד החינוך בתקן קב"ס.
1313200924	הכנסות ממשלה צהרון ויצמן וחוב"ב	90,000	109,014	129,000	39,000	שיפו משרד החינוך לפי 172 ₪ לילד.
1313200925	הכנסות בתי ספר בתוכנית גפן	-	787,224	750,000	750,000	רישום חשבונאי של הגפ"ן לבתי הספר - הכנסה והוצאה על פי עדכון משרד החינוך.
1313209920	השת. ממשלה ב"ס יסודי אדם וסביבה	600,000	729,668	290,000	(310,000)	השתתפות משרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי. הכנסה והוצאה מפורטים בדוח מיתר לפי ב"ס. הוצאה בסעיף 1813209780
1313209921	השת. ממשלה גפן ב"ס יסודי אדם וסביבה	-	58,020	330,000	330,000	הכנסות גפ"ן בלבד של ב"ס אדם וסביבה שמויינו מסעיף 920. מקביל להוצאה בסעיף 1813209790
1313221440	מכסות בית ספר ויצמן	950,000	1,230,962	1,300,000	350,000	מכסות הן הפער בין ההכנסה להוצאה- שנרשם בחו"ז ב"ס ויצמן.
1313221920	השת. ממשלה ב"ס יסודי ויצמן	650,000	589,695	600,000	(50,000)	השתתפות משרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי של ב"ס ויצמן לפי דוח מיתר.
1313222440	מכסות בית ספר חובב	270,000	121,343	90,000	(180,000)	מכסות הן הפער בין ההכנסה להוצאה- שנרשם בחו"ז ב"ס חובב.
1313222920	השת. ממשלה ב"ס יסודי חובב	330,000	301,469	330,000	-	השתתפות משרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי של ב"ס חובב לפי דוח מיתר.
1313300410	אגרת חינוך תלמידי חוץ	30,000	2,891	5,000	(25,000)	החזרים על תלמידי חוץ בחינוך המיוחד
1313300440	החזרים בגין סיעות חינוך מיוחד	-	9,110	-	-	
1313300920	מ. החינוך - השתת. סיעות ח. מיוחד	2,750,000	3,317,505	3,950,000	1,200,000	השתת. מ. החינוך בשכר סיעות בחינוך המיוחד. בהתאם, ישנו גידול בשכר סיעות - ר' סעיף הוצאה 1813300110 (לוקח בחשבון הסכם שכר)
1313300921	מ. החינוך- השתתפות בחינוך מיוחד	-	28,940	81,000	81,000	הכנסות משרד החינוך על כיתת חינוך מיוחד בויצמן.
1315200920	השת. ממשלה בעל יסודי	100,000	74,520	100,000	-	השתתפות משרד החינוך במקיף בית אקשטיין ונווה הדסה- בתי ספר של כפר הנוער. סעיף הוצאה מקביל 1815200780.
1317100920	השת. ממשלה משכורת קבט	50,000	56,710	56,000	6,000	השתתפות משרד החינוך בתקן קב"ט.
1317300420	שירות פסיכולוגי משלים (שפ"מ)	5,000	46,642	50,000	45,000	חיוב בתי הספר על שירות פסיכולוגי משלים.
1317300920	השת. ממשלה ש. פסיכולוג	800,000	782,877	800,000	-	השתתפות משרד החינוך בתקנים לשירות הפסיכולוגי.
1317310920	השת. ממשלה שפ"י-הדרכה	50,000	49,665	50,000	-	סל להדרכה של פסיכולוגים.
1317800710	הסעות בתשלום (ויזות)	-	9,180	-	-	
1317800711	הסעות ויזות-חיוב הגנה"ח	120,000	154,480	150,000	30,000	פקודה רישומית להסעות בתי הספר ותנועת הנוער האיחוד החקלאי. לפי ביצוע.
1317800921	השת. ממשלה הסעות	3,500,000	3,277,898	3,505,000	5,000	השתתפות משרד החינוך בהסעות.
1317800922	השת. ממשלה הסעות חינוך מיוחד	1,000,000	1,286,759	1,500,000	500,000	השתתפות משרד החינוך בהסעות חינוך מיוחד.

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1317800923	השתתפות ממשלה-ליווי הסעות	250,000	273,217	300,000	50,000	השתתפות משרד החינוך בליווי הסעות בחינוך מיוחד.
1322000420	הכנסות תרבות כללי	-	7,958	7,000	7,000	הכנסות מרכישות כרטיסים של עובדים. גידול מקביל בסעיף תרבות כללית.
1322000740	השתתפות בתרבות מפעל הפיס	-	81,693	30,000	30,000	צפי להכנסה במסגרת "בימות פיס".
1322000920	השתת. ממשלה בתרבות	50,000	-	115,000	65,000	צפי להכנסה מתקנת סלע ולהט"ב.
1322000990	השתת. ממשלה בתרבות	-	138,473	-	-	
1322100420	הכנסות פעולות תרבות מועצה	100,000	110,914	150,000	50,000	הכנסות באשראי דרך חברת סמארט טיקט- בגין השתתפות באירועים
1322100421	הכנסות תרבות במימון מ. התרבות תחום א'	-	39,620	-	-	מתוקצב בסעיף 1322000920
1323000420	החזרים שונים-ספריה	-	165	-	-	
1323000421	הכנסות ערבי סופרים	20,000	11,271	20,000	-	
1323000440	השת. מוסדות בספריות	50,000	50,000	50,000	-	
1325000821	תמיכה עקיפה בעמותות מוזיקה ונגינה	100,000	-	-	(100,000)	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המעיין מטעם משרד הפנים.
1326140420	סל תרבות הצגות ילדים	200,000	176,114	200,000	-	הכנסות ממשרד החינוך על פעילויות תרבות בבתי ספר.
1328100420	פרויקטים מצילה	-	1,400	-	-	
1328100970	השתת. משרד לבטחון פנים	100,000	98,979	100,000	-	
1328200410	פעולות תרבות נוער	150,000	127,075	130,000	(20,000)	הכנסות באשראי על פעילויות נוער
1328200411	הכנסות ממשלחות נוער - דילר	300,000	342,679	300,000	-	
1328200412	הכנסות פעילות צעירים	20,000	15,122	20,000	-	
1328200413	הכנסות משלחות נוער גרמניה	40,000	3,854	-	(40,000)	הקשר עם גרמניה והמשלחות - לא צפויה הכנסה
1328200414	הכנסות מתוכנית מנהיגות LEAD ליד	-	-	28,000	28,000	תוכנית ליד. גביית השתתפות הורים בתכנית.
1328200740	מילגות מפעל הפיס	100,000	65,000	105,000	5,000	חלק המועצה במלגות לסטודנטים מטעם מפעל הפיס.
1328200920	השתת. ממש. מועדון נער	70,000	-	50,000	(20,000)	השתתפות משרד החינוך בשכר מנהל מחלקת נוער.
1329300420	הכנסות מפעולות ספורט	100,000	125,047	100,000	-	
1329300421	הכנסות מאולם ספורט	30,000	22,190	-	(30,000)	גיבוש הסכם חדש - שפיים.
1329300741	השתת. מרכז הפועל	10,000	-	10,000	-	
1329300991	הכנסות מינהל ספורט	100,000	76,000	80,000	(20,000)	תמיכה לסל הספורט ממשרד המדע והספורט.
1329310821	כדורסל - תמיכות עקיפות	415,000	-	-	(415,000)	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המעיין מטעם משרד הפנים.
1341010930	שכר עובדי לשכות	750,000	852,626	850,000	100,000	לפי ביצוע ש.ק
1341020740	השתת. מפעל הפיס ברווחה	300,000	76,337	300,000	-	השתתפות בתכנית רווחה של מפעל הפיס.
1341040930	בטחון עובדים-מאבטחים	35,000	28,765	36,000	1,000	
1342210930	משפחות במצוקה בקהילה	40,000	77,697	21,000	(19,000)	לפי דוח רווחה - השתתפות במת"ס (מרכז תשלומי סעד).
1342270930	טיפול אובדן ושכול	10,000	6,982	-	(10,000)	לפי השמות של דוח רווחה.
1342280930	זיכוי אמדן הוצאות 75 (מלחמה)	-	15,031	-	-	
1342420930	מרכזי טיפול באלימות	15,000	(247)	14,000	(1,000)	לפי השמות של דוח רווחה.
1342440410	תחנה לטיפול במשפחה	30,000	51,545	50,000	20,000	שני הסעיפים הללו יחד מקבילים לסעיף תחנה לטיפול במשפחה בהוצאה 1842440781

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	85,000	85,000	-	-	תחנה לטיפול במשפחה- השתת. מ. הרווחה	1342440930
	(5,000)	-	5,243	5,000	פגיעות מניות בגירים	1342450930
	(25,000)	-	-	25,000	טיפול בילד בקהילה	1343520410
לפי השמות רווחה + מת"ס. שכר מטפלים של מרכז נתיבים להורות.	95,000	225,000	190,306	130,000	טיפול בילד בקהילה	1343520930
לפי דוח השמות	(5,000)	45,000	24,725	50,000	טיפול בפגיעות מיניות	1343540930
	(10,000)	-	-	10,000	ילדים במצוקה עולים	1343560930
תשלום על שיוך ילד לאומנה לפי דוח רווחה	60,000	75,000	17,509	15,000	טיפול במשפחות אומנה	1343590930
השתתפות עצמית בפנימיה	56,000	71,000	32,329	15,000	השת. באחזקת ילדים	1343810410
הכנסה ממשרד הרווחה על השתתפות בפנימיה	(244,000)	206,000	337,870	450,000	אחזקת ילדים בפנימיות	1343810930
בתי אבות - השתתפות עצמית	(56,000)	24,000	38,749	80,000	אחזקת זקנים במעונות	1344310410
בתי אבות - ממשרד הרווחה	6,000	181,000	222,021	175,000	אחזקת זקנים במעונות	1344310930
מיון כל סעיפי הזקנה לסעיף מאחד: " הזדקנות מיטבית בקהילה".	(212,000)	-	375	212,000	מועדונים לזקנים	1344410930
	4,000	4,000	1,310		טיפול בזקן בקהילה	1344420930
החזר משרד הרווחה של רבע מהוצאות "קפה בכפר"	(78,000)	50,000	51,438	128,000	שירותים לניצולי שואה	1344460930
	4,000	4,000	5,500	-	סיוע לניצולי שואה	1344461930
כולל תקצוב פרויקט "חיבוק" לותיקים	26,000	26,000	-	-	מכללה לגימלאים	1344500410
	-	70,000	66,880	70,000	ידיעת הארץ - גמלאים	1344500411
	-	30,000	28,800	30,000	מקהלה	1344500413
75% מההוצאה למרכז יום	10,000	60,000	-	50,000	מסגרות יום לזקן	1344510930
מיון כל סעיפי הזקנה לסעיף מאחד: " הזדקנות מיטבית בקהילה".	140,000	140,000	149,134	-	הזדקנות מיטבית בקהילה	1344520930
מוגבלות שכלית התפתחותית (מש"ה) - השתת. משרד הרווחה (75%)	230,000	1,080,000	895,681	850,000	סידור במעונות - מש"ה	1345110930
מוגבלות שכלית התפתחותית (מש"ה) - השתת. משרד הרווחה (75%) - תעריף אחר.	548,000	698,000	656,684	150,000	מעון ממשלתי - מש"ה	1345120930
שעות חונכות לאחר שעות הלימודים לילדים עם צרכים מיוחדים. 75% לפי דוח השמות	(5,000)	75,000	79,072	80,000	טיפול בהורים ובילדיה	1345130930
השתתפות עצמית בהשמות במעונות שיקומיים.	29,000	39,000	15,624	10,000	מעון יום שיקומי	1345140410
השתתפות משרד הרווחה בשמה של ילדים במעון היום.	120,000	120,000	-	-	מעון יום שיקומי השת. משרד הרווחה	1345140930
	-	-	5,224	-	נופשונים וקייטנות	1345160930
מסגרות באוטיזם - לפי השמות משרד הרווחה (75%)	398,000	648,000	464,359	250,000	החזקת אוטיסטים במסגרת	1345170930
	-	-	2,864	-	מועדונים לבוגרים	1345180930
מסגרות באוטיזם - לפי השמות משרד הרווחה (75%)	10,000	60,000	45,266	50,000	מרכז יום ותעסוקה לב	1345190930
75% מההוצאה 306,000 ₪ בהוצאה מש"ה	230,000	230,000	211,455	-	מ. יום טיפולי - מש"ה	1345210930
מרכז עבודות שיקומיות לפיגור. השתתפות 75% ממשרד הרווחה	20,000	20,000	38,230	-	מעשים	1345220930
סופ"ש להוצאת הילדים עם ההורים או מטפל. לפי השמות	12,000	22,000	871	10,000	נופשונים משה ושיקום	1345250930
	(10,000)	-	-	10,000	הסעות למסגרות יום למפגר	1345340410
	8,000	108,000	127,708	100,000	הסעות למ. יום - מש"ה	1345340930
	(1,000)	9,000	18,172	10,000	הדרכת עוור ובני ביתו	1346320930

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1346510930	אחזקת נכים בפנימיות	750,000	777,748	849,000	99,000	מוגבליות - השתתפות באחזקה בפנימיות מחוץ לחוף השרון (שהייה חוץ ביתית בהוסטל)
1346610930	תעסוקה מוגנת למוגבל	10,000	14,034	15,000	5,000	
1346660930	תוכנית תעסוקה	25,000	14,360	15,000	(10,000)	
1346710930	הסעות למ. יום שיקומיים	-	-	160,000	160,000	ליווי והסעות למרכז יום שיקומי למושמים.
1346750930	מ. יום שיקומי לנכים	-	57,742	-	-	
1346760930	תוכניות לילד החריג	-	2,346	-	-	
1346780930	מועדון חברתי לבוגרים	5,000	13,401	17,000	12,000	
1346840930	ילדים עיוורים בקהילה	-	1,572	-	-	
1346790930	מרכז יום לנכים קשים	50,000	65,461	71,000	21,000	
1347120930	טיפול בנוער וצעירים	-	495	-	-	
1348000421	עבודה קהילתית-מרכז גישור (שי"ל גישור)	-	13,025	-	-	
1348210930	הסעות במועצות אזוריות	10,000	-	-	(10,000)	
1348250930	עבודה קהילתית	-	4,709	-	-	
1348260930	הכנסות הערכות חירום	-	1,755	-	-	
1349900410	השת. קשישים במרכז יום	10,000	8,915	10,000	-	
1349900440	השת. מוסדות ורשויות במרכז יום "גפן" חרוצים	-	200,000	300,000	300,000	הכנסה מאבן יהודה- השתתפות במרכז יום חרוצים
1351000420	אגרות ותעודות זת	700,000	798,529	890,000	190,000	לפי ביצוע. מתוקצבת הוצאה במקביל.
1351000980	השת. ממשלה שרותים דתי	450,000	436,170	430,000	(20,000)	השתתפות משרד הדתות מעלות ההעסקה.
1471000210	אגרת ביוב ישובים	5,400,000	6,195,327	6,200,000	800,000	לפי ביצוע ש.ק. צריכות מים מהישובים * 5.61 ש"ק לקוב.
1471000211	אגרת ביוב שרות בתי הסהר	1,150,000	1,139,587	1,150,000	-	
1471000290	הכנסות מניטור שפכים עסקים בדיקות	80,000	65,436	85,000	5,000	
1471000291	הכנסות מקנסות ניטור שפכים	120,000	282,505	300,000	180,000	
1471000580	היטלי ביוב לכיסוי פרע"מ	2,000,000	1,588,000	2,600,000	600,000	היטלים למימון פרע"מ ביוב.
1471000590	כיסוי פרעון מלוות חב' למיחזור	1,100,000	1,466,373	2,022,000	922,000	פרע"מ ביוב - חלק החברה למחזור שהם מחזירים.
1511000660	הכנסות ממון	30,000	415,909	404,000	374,000	הכנסה מריביות על פקדונות בחשבונות השוטפים.
1511100660	הכנסות מימון ממח' הגביה	-	464	-	-	
1591000580	הכנסה מקרנות לכיסוי פרע"מ פיתוח	2,000,000	2,382,000	2,590,000	590,000	יתרה בקרנות למימון פרע"מ פיתוח.
1595000540	החזרי עלויות פרישה ופנסיה (אסתר נבו ויקירה בלבמן)	-	169,073	170,000	170,000	השתתפות ממבטחים בפנסיה
1594000790	הכנסות ממועצה א. שער הנגב חרבות ברזל	-	146,891	-	-	
1594000910	הכנסות משרד הפנים - מלחמת חרבות ברזל	-	776,519	800,000	800,000	5 ש"ק ליום למפונה ממשרד הפנים
	סה"כ הכנסות	143,383,000	144,124,149	153,142,000	9,759,000	
1610000310	פנסיה הנהלה כללית	(1,400,000)	(1,417,524)	(1,449,000)	(49,000)	
1611100110	משכורות נבחרים	(850,000)	(815,922)	(981,000)	(131,000)	כולל זחילת שכר 3% ופדיון ימי חופש לנבחרים ציבור
1611100510	הוצאות כבוד	(70,000)	(51,358)	(68,500)	1,500	

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	-	(10,000)	(9,491)	(10,000)	ספרות מקצועיות, עתונות	1611100522
	-	(20,000)	(18,408)	(20,000)	הוצאות עודפות	1611100529
	-	(550,000)	(546,724)	(550,000)	רכבים הנהלה וכלליות	1611100530
	-	(10,000)	(3,481)	(10,000)	הוצאות חניה וכבישי אגרה	1611100531
	-	(20,000)	(11,256)	(20,000)	הוצאות אחרות	1611100780
כולל זחילת שכר 3% ופדיון ימי חופש לנבחרי ציבור	(276,000)	(826,000)	(519,099)	(550,000)	שכר סגן ראש מועצה	1611110110
	(22,000)	(402,000)	(381,980)	(380,000)	משכורות מבקר פנים	1612000110
	-	(100,000)	(135,684)	(100,000)	הוצאות אחרות של פעולות ביקורת	1612000780
כולל זחילת שכר	(295,000)	(1,745,000)	(1,476,188)	(1,450,000)	משכורות מזכירות	1613000110
	20,000	(45,000)	(38,815)	(65,000)	מכונות משרד והחזקתן	1613000470
	(1,500)	(1,500)	-	-	הוצאות כיבוד הנהלה	1613000510
	-	(20,000)	(15,550)	(20,000)	השתלמויות - מזכירות	1613000521
	(17,000)	(137,000)	(93,774)	(120,000)	הוצאות תקשורת	1613000540
	-	(30,000)	(25,721)	(30,000)	בולים ודואר	1613000541
	-	(20,000)	(7,799)	(20,000)	הוצאות תקשורת סלולארית	1613000542
	-	(80,000)	(72,146)	(80,000)	שרותי אינטרנט - תחזוקה ותפעול	1613000543
	10,000	(80,000)	(53,789)	(90,000)	ציוד משרדי מתכלה	1613000560
	30,000	(350,000)	(430,062)	(380,000)	יועצים חיצוניים	1613000582
לפי תכנית עבודה להסדרת התקשרויות וחוזים כולל הצמדה.	(70,000)	(170,000)	(204,145)	(100,000)	הוצאות ניהול מכרזים	1613000584
	-	(30,000)	(26,765)	(30,000)	הוצאות אחרות	1613000780
	(10,000)	(30,000)	(19,576)	(20,000)	שרותי תמלול ישיבות מליאה	1613000782
	10,000	(50,000)	(46,823)	(60,000)	הוצאות ניהול ארכיון	1613000783
	-	(100,000)	(91,119)	(100,000)	הוצאות נגישות	1613000784
כולל זחילת שכר 2% והפחתת מענק חד"פ.	(30,000)	(470,000)	(475,507)	(440,000)	שכר מחלקת שירות ומידע	1614000110
	(1,000)	(1,000)	-	-	הוצאות כיבוד שירות ומידע	1614000510
	6,000	(5,000)	(9,325)	(11,000)	השתלמויות מחלקת שירות ומידע	1614000521
	-	(50,000)	(34,938)	(50,000)	הוצאות פרסום	1614000550
	-	(240,000)	(231,253)	(240,000)	דוברות ויחסי ציבור	1614000780
	(7,000)	(277,000)	(237,826)	(270,000)	מחלקת שירות ומידע	1614000781
	-	(170,000)	(137,119)	(170,000)	מערכות מידע ושירות	1614000783
	(90,000)	(200,000)	(55,847)	(110,000)	השתלמויות והדרכה - עובדי המועצה	1615000521
לפי ביצוע	(80,000)	(100,000)	(90,489)	(20,000)	דמי חבר לאיגודים שונים	1615000523
	-	(125,000)	(121,926)	(125,000)	מערכות מחשוב שכר / כ"א	1615000570
עדכון מחירים כולל הצמדה.	(20,000)	(260,000)	(258,982)	(240,000)	שרותי חשבות שכר	1615000750
	(6,000)	(56,000)	(42,120)	(50,000)	יעוץ כ"א	1615000760
	-	(30,000)	(24,222)	(30,000)	הוצ. אחרות	1615000780
	(10,000)	(200,000)	(189,114)	(190,000)	משאבי אנוש	1615000782

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	(7,000)	(107,000)	(92,020)	(100,000)	תרבות כללית	1615000783
	-	(250,000)	(219,960)	(250,000)	הוצאות משפטיות	1617000581
לפי ביצוע בפועל.	60,000	(10,000)	(3,272)	(70,000)	בחירות רשות המועצה	1619900780
לפי ביצוע בפועל.	70,000	(30,000)	-	(100,000)	בחירות רשות המועצה שכר	1619900781
	(17,000)	(267,000)	(262,313)	(250,000)	פנסיה גברות	1620000310
	-	(15,000)	(10,600)	(15,000)	השתלמויות - גברות	1621100521
	(30,000)	(300,000)	(302,783)	(270,000)	ליווי חשבונאי	1621100582
ימי עיון והכנת חומרים לוועדים המקומיים	(80,000)	(80,000)	-	-	ועדים מקומיים הדרכות	1621100583
	1,500	(48,500)	(17,316)	(50,000)	יועצים חיצוניים	1621100750
תוקצב בחסר בש.ק. כולל זחילת שכר 3%	(206,000)	(506,000)	(387,649)	(300,000)	משכורות מינהל כספי	1621110110
תוקצב בחסר בש.ק. כולל זחילת שכר 2%	(218,000)	(1,018,000)	(975,081)	(800,000)	משכורות כוללות הני"ח	1621300110
	(1,500)	(1,500)	-	-	הוצאות כיבוד גברות	1621000510
עדכון לפי ביצוע בפועל והצמדת המחיר למדד.	(30,000)	(350,000)	(335,066)	(320,000)	מיכון ועבוד נתונים	1621300570
	(11,000)	(181,000)	(184,181)	(170,000)	משכ. מחלקת מיסים	1623100110
	(1,700)	(1,700)	-	-	הוצאות כיבוד גביה	1623100510
2% מגביית הארנונה בישובים.	(50,000)	(300,000)	(290,882)	(250,000)	שרותי גביית ארנונה בישובים	1623100750
	-	(2,000,000)	(1,983,481)	(2,000,000)	שרותי יעוץ וגביית ארנונה	1623100760
	(3,300)	(23,300)	(9,770)	(20,000)	הוצאות דיוור מחלקת גביה	1623100780
עמלות בנק	(40,000)	(440,000)	(392,320)	(400,000)	עמלות	1631000650
	-	(1,000)	(7)	(1,000)	רביית ליתרות זכות	1632000640
סעיף זה יחד עם סעיף 1995000860 מקבילים ביחד להנחות ארנונה בהכנסה.	50,000	(150,000)	(140,649)	(200,000)	הנחות מזומן	1632000642
לפי צפי פרע"מ לסוף שנה. הלואה שהסתיימה.	425,000	(2,975,000)	(3,345,961)	(3,400,000)	תשלומי קרן	1648000691
	80,000	(270,000)	(377,049)	(350,000)	תשלומי רביית	1648000692
	(25,000)	(45,000)	(53,700)	(20,000)	תשלומי הצמדה	1648000693
	-	(70,000)	(66,118)	(70,000)	פנסיה תברואה	1710000310
	(3,200)	(3,200)	-	-	הוצאות כיבוד תברואה	1711000510
תשלומים על פינוי אשפה. המחירים צפויים לעלות עקב חידוש ההסכם.	(184,000)	(13,184,000)	(13,086,631)	(13,000,000)	עבודות קבלניות	1712300750
פינוי קרטון - עליית מחירים.	(55,000)	(505,000)	(444,611)	(450,000)	עבודות קבלניות-מיחזור	1712310750
	(152,000)	(152,000)	(147,253)	-	משכורות תברואה	1713200110
	-	(20,000)	(5,850)	(20,000)	השתלמויות - תברואה	1713200521
	-	(150,000)	(150,012)	(150,000)	הוצאות מערכת אכיפה	1713200570
	(10,000)	(140,000)	(129,475)	(130,000)	משפטיות תברואה	1713200581
	53,200	(246,800)	(187,258)	(300,000)	הוצאות תפעול שונות	1713200780
	-	(100,000)	(89,352)	(100,000)	הוצאות שפ"ע	1713200781
	-	(35,000)	(13,095)	(35,000)	רכבים מחלקת תברואה	1713210530

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	-	(100,000)	(83,882)	(100,000)	הוצאות הדברה	1713210750
	15,000	(100,000)	(74,491)	(115,000)	הוצ' רפורמה ברישוי עסקים	1713210780
	(18,000)	(138,000)	(136,659)	(120,000)	שכר רישוי עסקים	1713300110
	5,000	(180,000)	(174,950)	(185,000)	משכורת וטרינר	1714200110
	-	(15,000)	(6,023)	(15,000)	הוצ' מיכון - וטרינרית	1714300570
	(7,000)	(37,000)	(29,090)	(30,000)	חומרים	1714300720
	-	(250,000)	(202,226)	(250,000)	הוצ. אחרות-לכידה	1714300780
	-	(80,000)	(79,978)	(80,000)	טיפול בחתולים	1714300783
	-	(45,000)	(44,488)	(45,000)	השת.בא.ע.שרון צפוני	1715300830
	-	-	-	-	איכות הסביבה	1716000110
לפי תכנית עבודה לשנת 2024.	(60,000)	(560,000)	(508,424)	(500,000)	קיימות	1716000760
	10,000	(110,000)	(105,000)	(120,000)	השתת. ביחידה להגנת הסביבה	1716000820
זחילת שכר ותוספת מזכירה.	(61,000)	(191,000)	(141,003)	(130,000)	משכורות בטחון	1723000110
	10,000	(80,000)	(73,929)	(90,000)	רכבים מחלקת בטחון	1723000530
	(10,000)	(10,000)	(13,347)	-	נגרדים מחלקת בטחון	1723000531
	(10,000)	(50,000)	(39,957)	(40,000)	הוצאות אחרות	1723000780
	(10,000)	(90,000)	(74,304)	(80,000)	תחנת מתמידים הוצ. אחרות	1723000781
	40,000	(10,000)	(48,218)	(50,000)	הוצאות בטחון - מערכת שליטה ובקרה לחירום	1723000782
	-	(10,000)	-	(10,000)	מל"ח	1723000783
עדכון מחירי שכירות מחסן געש- לפי הסכם.	(70,000)	(220,000)	(199,812)	(150,000)	אחזקה ואחסון של ציוד לעת חירום	1723000785
	-	(80,000)	(67,821)	(80,000)	השתת. הג' א ארצי	1723000820
	(10,000)	(10,000)	(9,941)	-	נפת השרון	1723000821
	-	(50,000)	(44,888)	(50,000)	ציוד למתקנים למצב חרום	1723000930
תעריף אחיד למטר לשנה לפי יישוב. הכנסה והוצאה.	(200,000)	(1,700,000)	(1,680,163)	(1,500,000)	החזר אגרות שמירה	1723100780
עדכון תעריפי בדיקות המתקנים לפי הסכם.	(15,000)	(185,000)	(152,388)	(170,000)	תחזוקת מתקני משחק	1725000780
יעוץ לחירום.	20,000	(110,000)	(129,999)	(130,000)	תכנית חירום	1729000780
	(38,000)	(498,000)	(487,424)	(460,000)	פנסיה ועדה לתכנון ובניה	1730000310
	10,000	(2,290,000)	(2,418,421)	(2,300,000)	משכורות ועדת בנין ערים	1731000110
	(13,000)	(73,000)	(72,125)	(60,000)	בטוח מהנדסים	1731000440
	(2,200)	(2,200)	-	-	הוצאות כיבוד ועדה	1731000510
	(14,000)	(34,000)	(29,061)	(20,000)	השתלמויות - ועדה	1731000521
	(31,000)	(251,000)	(291,426)	(220,000)	רכבים מחלקת ועדה	1731000530
	(10,000)	(30,000)	(27,144)	(20,000)	מימוש צווי ביהמ"ש (עבודות קבלניות ביצוע צוי הריסה	1731000750
	(2,800)	(17,800)	(5,459)	(15,000)	הוצאות אחרות	1731000780

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	(3,000)	(8,000)	(2,260)	(5,000)	עתקות וצילומים	1733200780
	-	(5,000)	(1,884)	(5,000)	שרותי תמלול והקלטות ישיבות	1733200782
	-	(400,000)	(340,865)	(400,000)	משפטיות ועדה	1733300760
לפי תכנית עבודה 2024.	(191,000)	(591,000)	(390,922)	(400,000)	הוצ. יעוץ תיכנוני	1733300761
	30,000	(820,000)	(800,280)	(850,000)	יעוץ פרויקטים במועצה	1733300762
	-	(100,000)	(87,211)	(100,000)	אחזקת מערכת מיפוי	1733300780
	38,000	(22,000)	(44,253)	(60,000)	פנסיה גיבון	1740000310
כולל זחילת שכר ועדכונים.	(93,000)	(913,000)	(898,875)	(820,000)	משכורת אגף מוניציפאלי	1741000110
	20,000	(180,000)	(159,918)	(200,000)	רכב אגף מוניציפאלי	1741000530
שרותי גיבון, מים, הדברות - לפי ביצוע בפועל ועדכון מחירים.	80,000	(500,000)	(483,945)	(580,000)	תחזוקת שטחים פתוחים-שבילי אופניים	1742000751
	-	(30,000)	(17,062)	(30,000)	הוצ. בטיחות בדרכים	1744000781
	10,000	(270,000)	(260,670)	(280,000)	השתת. ברשות נקוז	1745210830
תשלום המועצה לשפיים על שימוש במים. הוקם שעון בבי"ס חוף השרון לחיוב נפרד.	100,000	(100,000)	(100,843)	(200,000)	גיבון ופתוח סביבתי	1746100780
שכר למצילים כולל תוספת לניהול חוף הים.	(117,000)	(717,000)	(651,461)	(600,000)	שכר מצילים חוף הים	1747000110
הוצאות שונות בחוף, כולל שילוט, הפעלת תחנה לעזרה ראשונה וכו'	-	(200,000)	(180,481)	(200,000)	אחזקת חוף עבודות קבלניות	1747200750
	-	(54,000)	(51,128)	(54,000)	ארסוף קדם	1749100780
	-	(75,000)	(75,000)	(75,000)	תמיכה במוזיאונים	1752000820
	-	(25,000)	(23,276)	(25,000)	פעולות אימוץ	1753000830
	-	(85,000)	(82,900)	(85,000)	השת.ב-א.מ.א.	1765000820
תשלום המועצה לישובים לפי 800 ש"ח פר תושב + הכנסה עסקית	(305,000)	(10,185,000)	(9,876,024)	(9,880,000)	השתתפות בוועדים	1766000781
החזרת 5% ארנונה למגורים (כולל בהכנסות ארנונה)	-	(600,000)	(563,686)	(600,000)	ועדים איזור ארנונה א'	1766000784
	-	(15,000)	(15,033)	(15,000)	הוצ.מרשם אוכלוסין	1769000782
שכר פקחים כולל זחילת שכר.	(94,000)	(794,000)	(735,611)	(700,000)	משכורות פיקוח עירוני	1781000110
	-	(300,000)	(304,365)	(300,000)	רכבים פיקוח עירוני	1781000530
	(7,000)	(457,000)	(447,020)	(450,000)	פנסיה חינוך	1810000310
כולל זחילת שכר ועדכונים.	(79,000)	(789,000)	(753,909)	(710,000)	משכורות מינהל חינוך	1811000110
	(1,700)	(1,700)	-	-	הוצאות כיבוד חינוך	1811000510
	-	(20,000)	(18,020)	(20,000)	השתלמויות - חינוך	1811000521
הוצאות גפן רשותי לפי סימולציה ממשרד החינוך. רישום 80% בהכנסה.	(425,000)	(425,000)	(296,714)	-	הוצאות גפן רשותי	1811000750
	(14,300)	(214,300)	(173,010)	(200,000)	הוצ. אחרות מנהל חנוך	1811000780
	-	(70,000)	(60,539)	(70,000)	מלגות	1811000850
	(5,000)	(75,000)	(77,706)	(70,000)	רכבים מחלקת חינוך	1811100530
	(20,000)	(120,000)	(67,860)	(100,000)	יעוץ מח' חינוך	1811100760
לפי קול קורא חדש לגילאי 0 עד 3 כולל -ר' סעיף הכנסה לעיל.	30,000	(220,000)	(15,695)	(250,000)	חינוך לגילאי 0 עד 3	1811100781
עדכוני שכר ותוספת למנהלת גיל הרך.	(72,000)	(372,000)	(444,421)	(300,000)	משכורת מנהל גני ילדים	1812200110
עלות העסקת גננות ב-2 גני בצרה.	(41,000)	(541,000)	(591,149)	(500,000)	גננות עובדות מדינה-גני בצרה	1812200580
עלות העסקת גננות ב-3 גני כפר נטר.	(251,000)	(811,000)	(1,097,465)	(560,000)	גננות עובדות מדינה-גני כפר נטר	1812200581

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1812200780	חינוך לגיל הרך - גנים	(90,000)	(54,606)	(82,000)	8,000	
1812200781	חוגי העשרה-בגין תשלומי הורים	(80,000)	(61,394)	(80,000)	-	
1812200782	הוצאות גני בצרה	(150,000)	(186,857)	(191,000)	(41,000)	לפי תכנית עבודה לשנת 2024.
1812200784	הפעלת צהרון וקייטנה בגני בצרה	(420,000)	(381,140)	(380,000)	40,000	
1812200787	הוצאות גני כפר נטר	(250,000)	(190,408)	(250,000)	-	לפי תכנית עבודה לשנת 2024.
1812200788	הפעלת צהרון וקייטנה בגני כפר נטר	(645,000)	(684,841)	(640,000)	5,000	
1812200789	מילוי מקום בגני ילדים	-	-	(200,000)	(200,000)	לפי תכנית עבודה לשנת 2024.
1812200870	השתתפות בגנים בישובים	(1,650,000)	(975,000)	(1,770,000)	(120,000)	50,000 ₪ לגן השתתפות מועצה, השתתפות במימון סייעת 3 ו-135 ₪ שיפוי לילד תושב מועצה לשנה"ל
1812209580	השת. ממשלה בגני ילדים ועדים מקומיים	(3,200,000)	(5,319,494)	(4,700,000)	(1,500,000)	סעיף זה יחד עם סעיף עלויות ועדים מקומיים משלימים להכנסה בסעיף 1312209920
1812209781	עלויות ועדים מקומיים	(2,500,000)	(2,385,447)	(1,900,000)	600,000	סעיף זה יחד עם סעיף השתתפות משרד החינוך בגני ילדים ועדים מקומיים - משלימים להכנסה בסעיף 1312209920
1812210110	משכורות סייעות גננות	(2,150,000)	(1,922,439)	(2,371,000)	(221,000)	עלות העסקת סייעות לגננות בגני בצרה וכפר נטר. השתתפות משרד החינוך נרשמת בסעיף 1312200920
1813200710	הסעות מיוחדות בתי ספר (חינוך משלים)	(25,000)	(36,494)	(25,000)	-	
1813200780	הוצ' במימון משרד החינוך	(21,000)	-	-	21,000	
1813200781	הוצאות ניהול עצמי	(8,000)	(9,800)	(10,000)	(2,000)	
1813200783	כיבוי אש	(70,000)	(53,807)	(90,000)	(20,000)	
1813200784	הוצאות קייטנה א' - ג'	(120,000)	(78,339)	(161,000)	(41,000)	לפי תכנית עבודה לשנת 2024.
1813200788	פעולות צהרון ויצמן וחוב"ב	(250,000)	(238,078)	(280,000)	(30,000)	לפי תכנית עבודה לשנת 2024.
1813200789	גפן-מאצ'ינג קיזוז השת. רשות ויצמן וחובב קוד 704	-	(223,820)	(205,000)	(205,000)	רישום חשבונאי לגפן של בתי ספר ויצמן וחובב -תשפ"ד
1813200790	השת. רשות במאצ'ינג אדם וסביבה קוד 705 מוכשר	-	(105,572)	(104,000)	(104,000)	רישום חשבונאי לגפן של בי"ס אדם וסביבה -תשפ"ד
1813200791	חובת הוצאות בתי ספר בתוכנית גפן	-	(787,224)	(750,000)	(750,000)	הכנסה והוצאה על פי עדכון משרד הפנים רישום חשבונאי לבתי הספר. לפי ביצוע 23.
1813200821	תמיכה עקיפה בעמותות בריאות וחינוך	(50,000)	-	-	50,000	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המעיין מטעם משרד הפנים.
1813200870	השת. מועצה בבתי ספר יסודיים	(5,550,000)	(4,319,013)	(3,984,000)	1,566,000	סל תלמיד שהמועצה מעבירה לבתי ספר יסודיים.
1813200931	התקני בטיחות במוסדות חינוך	(40,000)	(37,831)	(40,000)	-	
1813201110	שכר שרתים ומזכירים חוזה חקלאית	(50,000)	(186)	-	50,000	
1813209780	הוצאות אחרות בי"ס יסודי אדם וסביבה	(600,000)	(787,688)	(290,000)	310,000	הוצאות כלליות לבי"ס אדם וסביבה בניהול עצמי. במקביל נרשמה הכנסה בסעיף 1313209920
1813209790	הוצאות אחרות גפן בי"ס יסודי אדם וסביבה.	-	-	(330,000)	(330,000)	הוצאות גפן של בי"ס אדם וסביבה. מקביל לסעיף הכנסה -1313209921
1813210110	משכורות קב"ס	(500,000)	(427,102)	(432,000)	68,000	
1813221110	משכורת שרתים, מזכירים ומורים	(1,600,000)	(1,820,657)	(1,900,000)	(300,000)	תשלומי מועצה לשכר של מורים, שרתים ומזכירים בבי"ס ויצמן. יש כנגד הכנסה.
1813222110	משכורת מורים בי"ס חוב"ב	(600,000)	(422,812)	(420,000)	180,000	תשלומי מועצה לשכר של מורים, שרתים ומזכירים בבי"ס חוב. יש כנגד הכנסה.
1813300110	סייעות חינוך מיוחד	(4,280,000)	(4,531,657)	(5,500,000)	(1,220,000)	עלות סייעות חינוך מיוחד שמועסקות דרך המועצה כולל תוספות שכר בהסכם הסייעות.

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1813300521	השתלמות סייעות	(10,000)	(8,032)	(47,000)	(37,000)	כולל תקצוב הדרכה מחייבת.
1813300780	אגרות חינוך מיוחד	(370,000)	(316,206)	(350,000)	20,000	
1813300781	סייעות חינוך מיוחד	-	(245,498)	(300,000)	(300,000)	עלות סייעות - כפר שמריהו.
1813300782	הוצאות כיתת תקשורת ויצמן חינוך מיוחד	-	(3,378)	(40,000)	(40,000)	פתיחת מסגרת נוספת חדשה לחינוך מיוחד חד"פ בתשפ"ה 9-12.24
1813400780	אגרות חינוך מחוננים	(20,000)	(21,904)	(22,000)	(2,000)	
1813500780	אגרות חינוך ממלכתי דתי	(10,000)	(11,032)	(11,000)	(1,000)	
1815200780	הוצ. חינוך על יסודי	(100,000)	(194,520)	(100,000)	-	הכנסות מהמיתר שמועברות לבתי ספר- סעיף הכנסה מקביל 1315200920 באותו סכום.
1815200782	הוצ. מאצ'ינג קיזוז התיישבותי בית חינוך קוד 709	-	(423,725)	(360,000)	(360,000)	רישום חשבונאי לקיזוז גפן של ב"ס חוף השרון תשפ"ד
1815200870	השת. מועצה בחוף השרון	(1,800,000)	(1,320,064)	(1,600,000)	200,000	השתתפות מועצה בב"ס חוף השרון.
1815200871	השת. באגרות חינוך על יסודי	(1,700,000)	(1,904,004)	(2,068,000)	(368,000)	חוף השרון אגרות חינוך חט"ע.
1816800850	מלגות לחינוך גבוה	(200,000)	(115,000)	(105,000)	95,000	מלגות במימון מפעל הפיס.
1817100110	קב"ט שמירה במוסדות	(125,000)	(140,458)	(141,000)	(16,000)	
1817300110	משכ. ש. פסיכולוגי	(1,150,000)	(973,443)	(1,274,000)	(124,000)	עדכון שכר כולל תוספת שעות לשירות הפסיכולוגי.
1817300510	הוצאות כיבוד ש. פסיכולוגי	-	-	(1,700)	(1,700)	
1817300760	שפי-הדרכה	(45,000)	(44,971)	(45,000)	-	
1817300780	הוצ. אחרות ש. פסיכולוג	(36,000)	(35,854)	(48,300)	(12,300)	
1817800110	משכורת מינהל תחבורה	(355,000)	(384,232)	(383,000)	(28,000)	
1817800510	הוצאות כיבוד תחבורה	-	-	(2,000)	(2,000)	
1817800521	השתלמויות - תחבורה	(5,000)	-	(10,000)	(5,000)	
1817800730	אוטובוסים הוצאות תפעול	(1,100,000)	(1,195,693)	(1,300,000)	(200,000)	תחזוקת אוטובוסים - לפי ביצוע שנת 2023.
1817800731	אחרות-איתוראן	(20,000)	(19,681)	(20,000)	-	
1817800732	ביטוחים ואגרות	(111,000)	(83,048)	(100,000)	11,000	
1817800750	מסיעים קבלניים-חינוך רגיל	(2,100,000)	(2,392,111)	(2,400,000)	(300,000)	לפי תכנית הסעות וצפי לשנת 2024
1817800751	מסיעים קבלניים-חינוך מיוחד	(1,500,000)	(1,870,131)	(2,300,000)	(800,000)	לפי תכנית הסעות וצפי לשנת 2024
1817800752	ליווי הסעות	(700,000)	(1,014,049)	(1,200,000)	(500,000)	עדכון מלווים בהסעות, כולל עליית מחירים ולפי צורך בהסעות.
1817800753	מסיעים קבלניים-דתיים	(250,000)	(330,937)	(480,000)	(230,000)	
1817800754	מסיעים קבלניים-מחוננים	(100,000)	(71,110)	(120,000)	(20,000)	
1817800780	הוצאות שונות תחבורה	(5,000)	(4,245)	(63,000)	(58,000)	לפי תכנית עבודה לשנת 2024
1817810110	משכורת נהגים	(1,500,000)	(1,538,634)	(1,557,000)	(57,000)	
1817820110	שכר ליווי הסעות	-	(3,182)	(10,000)	(10,000)	
1820000310	פנסיה תרבות וספריה	(70,000)	(72,822)	(75,000)	(5,000)	
1822000780	פעולות תרבות מה. חינוך	(80,000)	(55,352)	(65,000)	15,000	
1822000781	פעולות תרבות מועצה	(850,000)	(643,234)	(900,000)	(50,000)	
1822000786	פעולות תרבות במימון מ. התרבות תחום א'	-	(207,808)	-	-	
1823000110	משכורות כוללות-ספריה	(160,000)	(161,534)	(161,000)	(1,000)	

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1823000521	השתלמויות-ספריה	(5,000)	(3,510)	(11,000)	(6,000)	
1823000740	רכישת ספרים	(30,000)	(41,715)	(55,000)	(25,000)	
1823000780	הוצאות ספריה	(40,000)	(9,871)	(32,000)	8,000	
1823000781	ערבי סופרים	(70,000)	(66,263)	(100,000)	(30,000)	
1825000820	תמיכה בעמותות מוזיקה ונגינה	(520,000)	(520,000)	(520,000)	-	
1825000821	תמיכה עקיפה בעמותות מוזיקה ונגינה	(100,000)	-	-	100,000	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המעיין מטעם משרד הפנים.
1826110710	הסעות תרבות	(15,000)	(27,750)	(40,000)	(25,000)	
1826110760	סל תרבות ילדים	(160,000)	(121,884)	(160,000)	-	
1828100781	פעולות למניעת אלימות	(150,000)	(51,669)	(150,000)	-	
1828120110	משכורת לה"ב ומניעת אלימות	(150,000)	(169,360)	(190,000)	(40,000)	
1828200110	משכורות רכז נוער	(1,250,000)	(1,027,927)	(1,295,000)	(45,000)	כולל עדכוני שכר וזחילה.
1828200510	הוצאות כיבוד נוער וספורט	-	-	(2,000)	(2,000)	
1828200521	השתלמויות - חינוך בלתי פורמאלי	(50,000)	(20,480)	(28,000)	22,000	
1828200530	רכבים מחלקת נוער	(140,000)	(157,888)	(160,000)	(20,000)	לפי ביצוע שנת 23.
1828200710	הסעות נוער	(70,000)	(64,680)	(70,000)	-	
1828200781	פעולות נוער כלל מועצתיות	(700,000)	(677,921)	(700,000)	-	
1828200783	תחום צעירים	(150,000)	(62,264)	(200,000)	(50,000)	לפי תכנית עבודה- צעירים לשנת 2024
1828200784	משלחות נוער - עמיתי דילר	(300,000)	(276,296)	(300,000)	-	
1828200786	משלחת נוער גרמניה	(70,000)	-	-	70,000	ביטול הכנסה והוצאה.
1828200785	פעילות א'ו' בלתי פורמאלי	(100,000)	(78,411)	(100,000)	-	
1828200787	תכנית מנהיגות LEAD ליד	-	-	(40,000)	(40,000)	סך ההוצאות הצפויות לתוכנית ליד.
1829100110	משכורות מינהל ספורט	(170,000)	(203,926)	(137,000)	33,000	
1829300110	שכר - אולמות ספורט	(280,000)	(323,512)	(311,000)	(31,000)	
1829300780	פעולות ספורט במועצה	(250,000)	(148,815)	(241,000)	9,000	
1829300784	השכרה והפעלת אולמות ספורט	(120,000)	(108,225)	(110,000)	10,000	
1829300785	פעולות ספורט חינוך	(200,000)	(103,299)	(200,000)	-	
1829300787	תחזוקת אולמות ספורט	(200,000)	(198,057)	(232,000)	(32,000)	
1829300820	תמיכות בעמותות ספורט	(680,000)	(680,000)	(680,000)	-	
1829300821	תמיכות עקיפות בעמותות ספורט	(415,000)	-	-	415,000	ביטול רישום הכנסה והוצאה לתמיכות עקיפות לפי הנחיה של המעיין מטעם משרד הפנים.
1829300850	מלגות ספורטאים מצטיינים	(40,000)	(18,161)	(15,000)	25,000	מלגות לספורטאים מצטיינים לפי ועדת מלגות
1836000810	השתת. ב-מ.ד.א.	(20,000)	(17,109)	(20,000)	-	
1840000310	פנסיה רווחה	(115,000)	(105,838)	(115,000)	-	
1841000521	השתלמות והדרכה - רווחה	(40,000)	(22,529)	(40,000)	-	
1841000783	יעוץ לעובדים סוציאליים קהילתיים	(20,000)	(8,619)	-	20,000	

כרטיס	שם כרטיס	תקציב 2023	ביצוע 2023	הצעת תקציב 2024	הפרש	הסברים
1841010110	שכר עובדי לשכות	(1,800,000)	(1,563,834)	(1,826,000)	(26,000)	שכר עובדי רווחה כולל צפי לגיוס.
1841010781	אבטחת מוסדות רווחה	(30,000)	(28,332)	(48,000)	(18,000)	
1841020110	שכר עובדי לשכות מתקציב פעולות	-	(242,951)	(245,000)	(245,000)	מיון עובדת רווחה לסעיף נפרד - לפי הנחיית המבקר מטעם משרד הפנים.
1841000510	הוצאות כיבוד רווחה	-	-	(2,200)	(2,200)	
1841020580	הוצ. ארגוניות בלשכות	(5,000)	(5,007)	(5,800)	(800)	
1841020781	אירועים מיוחדים	(50,000)	(49,121)	(50,000)	-	
1842210780	משפחות במצוקה בקהילה	(25,000)	-	-	25,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1842210840	משפחות במצוקה בקהילה	-	(33,831)	(30,000)	(30,000)	
1842270780	טיפול אובדן ושכול	(20,000)	-	-	20,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1842270840	טיפול אובדן ושכול	-	(9,807)	(10,000)	(10,000)	
1842420780	מרכז לטיפול באלימות	(20,000)	-	-	20,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1842420840	מרכז לטיפול באלימות	-	330	(18,000)	(18,000)	
1842440781	תחנה לטיפול במשפחה	(70,000)	(63,093)	(135,000)	(65,000)	הרחבת הצוות ועדכון השכר. נרשמו מנגד הכנסות עצמיות והשתתפות משרד הרווחה.
1842450780	פגיעות מיניות בגירים	(15,000)	-	-	15,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1842450840	פגיעות מיניות בגירים	-	(6,989)	(7,000)	(7,000)	
1843520780	טיפול בילד בקהילה	(200,000)	(170,302)	(300,000)	(100,000)	עדכון שכר מטפלים בנתיבים להורות.
1843520840	טיפול בילד בקהילה	-	(67,368)	-	-	
1843540780	טיפול בפגיעות מיניות קטינים	(60,000)	-	-	60,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1843540840	טיפול בפגיעות מיניות קטינים	-	(38,800)	(60,000)	(60,000)	השמות לפי דוח רווחה.
1843590780	טיפול במשפחות אומנה	(20,000)	-	-	20,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1843590840	טיפול במשפחות אומנה	-	(23,347)	(100,000)	(100,000)	תשלום לעמותת אומנה מטעם משרד הרווחה.
1843810780	אחזקת ילדים בפנימיה	(510,000)	-	-	510,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1843810840	אחזקת ילדים בפנימיה	-	(477,141)	(345,000)	(345,000)	תשלום למשפחות אומנה ואחזקה בפנימיה, לפי דוח רווחה (השתתפות 75%)
1843820840	תוכנית עם הפנים לקהילה	-	(3,600)	-	-	
1844310780	אחזקת זקנים במעונות	(300,000)	-	-	300,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1844310840	אחזקת זקנים במעונות	-	(329,692)	(274,000)	(274,000)	
1844410780	מועדונים לזקנים	(1,000)	-	-	1,000	
1844420780	טיפול בזקן בקהילה	(5,000)	(1,772)	(5,000)	-	
1844460780	שירותים לניצולי שואה	(192,000)	-	-	192,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1844460840	שירותים לניצולי שואה	-	(51,437)	(115,000)	(115,000)	לפי תכנית עבודה 2024.
1844461780	סיוע לניצולי שואה	(5,000)	-	-	5,000	מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר
1844461840	סיוע לניצולי שואה	-	(5,500)	(5,000)	(5,000)	
1844500110	שכר מועדון גמלאים	-	-	(40,000)	(40,000)	צפי לגיוס מחודש 8.24
1844500780	מכללה לגמלאים	(260,000)	(254,451)	(518,000)	(258,000)	לפי תכנית עבודה 2024.
1844500781	ידיעת הארץ - גמלאים	(75,000)	(72,801)	(126,000)	(51,000)	לפי תכנית התרבות לותיקים לשנת 2024 - טיולים.

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
	(30,000)	(50,000)	(18,720)	(20,000)	מקהלה-גמלאים	1844500782
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	100,000	-	-	(100,000)	מסגרות יום לזקן	1844510780
תשלום לפי עלות יומית לזקן.	(80,000)	(80,000)	(1,725)	-	מסגרות יום לזקן	1844510840
	-	-	(85,718)	-	הזדקנות מיטבית בקהילה	1844520840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	1,200,000	-	-	(1,200,000)	סידור במעונות - מש"ה	1845110780
	(1,440,000)	(1,440,000)	(1,196,686)	-	סידור במעונות - מש"ה	1845110840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	250,000	-	-	(250,000)	מעון ממשלתי - מש"ה	1845120780
לפי דוח השמות ממשרד הרווחה. מתוקצב גם בהכנסה.	(930,000)	(930,000)	(879,250)	-	מעון ממשלתי - מש"ה	1845120840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	110,000	-	-	(110,000)	טיפול בהורים וילדיה	1845130780
	(100,000)	(100,000)	(119,323)	-	טיפול בהורים וילדיה	1845130840
	-	-	(7,256)	-	נופשוים וקייטנות	1845160840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	250,000	-	-	(250,000)	אחזקת אוטיסטים במסגרת	1845170780
	(864,000)	(864,000)	(465,991)	-	אחזקת אוטיסטים במסגרת	1845170840
	-	-	(3,815)	-	מועדונים לבוגרים	1845180840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	80,000	-	-	(80,000)	מרכז יום תעסוקה לב	1845190780
תוספת מושמים.	(80,000)	(80,000)	(60,720)	-	מרכז יום תעסוקה לב	1845190840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	250,000	-	-	(250,000)	מ. יום טיפולי - מש"ה	1845210780
תוספת מושמים.	(306,000)	(306,000)	(293,718)	-	מ. יום טיפולי - מש"ה	1845210840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	30,000	-	-	(30,000)	מעשים	1845220780
	(26,000)	(26,000)	(53,294)	-	מעשים	1845220840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	30,000	-	-	(30,000)	נופשוים משה ושיקום	1845250780
	(30,000)	(30,000)	(1,161)	-	נופשוים משה ושיקום	1845250840
	84,000	(216,000)	(261,642)	(300,000)	הסעות למ. יום - מש"ה	1845340780
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	10,000	-	-	(10,000)	הדרכת עוור ובני ביתו	1846320780
	(12,000)	(12,000)	(24,227)	-	הדרכת עוור ובני ביתו	1846320840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	1,000,000	-	-	(1,000,000)	אחזקת נכים בפנימיה	1846510780
תוספת מושמים.	(1,132,000)	(1,132,000)	(1,047,423)	-	אחזקת נכים בפנימיה	1846510840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	20,000	-	-	(20,000)	תעסוקה מוגנת למוגבל	1846620780
	(20,000)	(20,000)	(22,762)	-	תעסוקה מוגנת למוגבל	1846620840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	50,000	-	-	(50,000)	תוכנית תעסוקה	1846660780
	(20,000)	(20,000)	(19,146)	-	תוכנית תעסוקה	1846660840
הוצאות הסעות וליווי בהסעות למושמים של משרד הרווחה.	(320,000)	(320,000)	-	-	הסעות וליווי למ. יום שיקומיים	1846710780
השמות למעון שיקומי.	(210,000)	(210,000)	-	-	השמות במעונים שיקומיים	1846710840
	-	-	(4,209)	-	תכנית לילד החריג	1846730840
	-	-	(86,222)	-	מ. יום שיקומי לנכים	1846750840
מיון סעיפי 780 לסיומת 840 לפי הנחיית מבקר	10,000	-	-	(10,000)	מועדון חברתי לבוגרים	1846780780
	(22,000)	(22,000)	(17,864)	-	מועדון חברתי לבוגרים	1846780840

הסברים	הפרש	הצעת תקציב 2024	ביצוע 2023	תקציב 2023	שם כרטיס	כרטיס
מיון סעיפי 780 לסימנת 840 לפי הנחיית מבקר	100,000	-	-	(100,000)	מרכז יום לנכים קשים	1846790780
	(95,000)	(95,000)	(90,522)		מרכז יום לנכים קשים	1846790840
	-	-	(2,280)	-	ילדים עיוורים בקהילה	1846840840
	-	-	(660)	-	טיפול בנוער	1847120780
תכנית אפ +60	(213,000)	(300,000)	(135,534)	(87,000)	עבודה קהילתית	1848200781
	(20,000)	(50,000)	(30,000)	(30,000)	פע' התנדבות בקהילה	1848310780
לפי תכנית התרבות לותיקים לשנת 2024, במימון מועצה (ללא משרד הרווחה). מויינו 138 אלפי שו לסעיף מכללה לגמלאים.	138,000	(90,000)	(187,667)	(228,000)	הופעות לותיקים - רווחה	1849900781
עלות הפעלת מרכז יום בחרוצים.	(84,000)	(684,000)	(684,000)	(600,000)	השת.מועצה במרכז יום	1849900783
	(8,000)	(133,000)	(128,500)	(125,000)	פנסיה דת	1850000310
	(3,000)	(303,000)	(303,829)	(300,000)	משכורת רבנות	1851000110
10% מסעיף 1851100781	(20,000)	(80,000)	(58,429)	(60,000)	הוצ. אחרות-שרותי דת	1851000780
90% מההכנסות בסעיף 1351000420	(150,000)	(800,000)	(719,780)	(650,000)	הוצ.ד-רישום נשואים	1851100781
	(44,000)	(204,000)	(197,726)	(160,000)	שכר חצרן	1938000110
	-	(200,000)	(171,028)	(200,000)	תחזוקת מבני הרשות	1938000420
	(54,000)	(174,000)	(117,728)	(120,000)	נקיון מועצה	1938000425
	-	(70,000)	(60,375)	(70,000)	חשמל ופעולות	1938000430
לפי צפי תשלומי ביטוח רכוש ויועץ הביטוח - לשנת 2024.	253,000	(460,000)	(405,939)	(713,000)	ביטוח	1938000440
	30,000	(420,000)	(396,821)	(450,000)	ליווי ותמיכה-תכניות מחשוב	1938000782
סעיף לתביעות ביטוח. לפי ביצוע שנת 23.	(50,000)	(200,000)	(178,086)	(150,000)	הוצאות נזקי ביטוח	1938000784
לפי תכנית עבודה לשנת 2024.	120,000	(240,000)	(350,210)	(360,000)	הוצאות מחשוב	1938000785
	-	(900,000)	(875,207)	(900,000)	הוצאות יעוץ רכש	1938000786
	(6,000)	(21,000)	(12,285)	(15,000)	ממונה אנרגיה	1938000788
	30,000	(70,000)	(70,227)	(100,000)	רכישת ציוד	1938000930
	(30,000)	(80,000)	(64,273)	(50,000)	ביטוח ביוב	1971000440
	100,000	(50,000)	(11,583)	(150,000)	הוצאות משפטיות ביוב	1971000581
לפי פרע"מ מעודכן. עליה בהחזרים עקב הלואה שנלקחה בגרייס והחל תשלום הקרן מ7.23.	(762,000)	(5,162,000)	(4,532,842)	(4,400,000)	פרעון מלוות ביוב קרן	1971000691
	(223,000)	(573,000)	(788,594)	(350,000)	פרעון מלוות ביוב ריבית	1971000692
	(120,000)	(330,000)	(303,658)	(210,000)	פרעון מלוות ביוב הצמדה	1971000693
	-	(150,000)	(148,279)	(150,000)	הוצאות חברת גביה ביוב	1971000750
	-	(150,000)	(143,910)	(150,000)	יעוץ מקצועי ביוב	1971000751
	-	(400,000)	(678,416)	(400,000)	אחזקת תחנות שאיבה - כללי	1971000752
תחזוקת ביוב בישובים.	(50,000)	(200,000)	(165,595)	(150,000)	שרותי ביוב בישובים (גבאי)	1971000753

