

## הצעת תקציב 2026

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
קידום הארנונה בשיעור קידום האוטומטי בתוספת שומות צפיות וצפי חיוב.	2,500,000	84,500,000	85,836,717	82,000,000	ארנונה כללית	1111100100
מקביל להוצאה	3,100,000	14,500,000	14,931,361	11,400,000	הנחות לזכאים בישובים	1115000100
	85,000	700,000	648,538	615,000	אגרות שילוט	1121000291
	-	100,000	99,563	100,000	אגרות אחרות מחלקת גביה	1121000292
	-	1,000	371	1,000	אגרות חופש המידע	1121000293
	10,000	40,000	46,844	30,000	אגרת רישוי עסקים	1122300290
תעריף למטר לפי צפי לעדכון תעריפי השמירה. הכנסה והוצאה	500,000	2,200,000	1,852,049	1,700,000	אגרת שמירה	1122320290
צפי ביצוע	400,000	3,100,000	3,008,539	2,700,000	קנסות חניה, וטרנריה ופסולת	1122330290
	-	-	22,950	-	מענקים חד פעמיים	1192000910
צפי ביצוע	110,000	610,000	534,657	500,000	החזר מתאגיד מיחזור	1212300422
	-	60,000	52,180	60,000	החזר הוצאות קומפוסטרים ונמלת אש	1213200410
לפי ביצוע ש.ק.	20,000	95,000	93,547	75,000	השת. ממשלה בדיקות, בשר, דגים	1214200990
לפי ביצוע ש.ק.	50,000	170,000	166,540	120,000	דמי חסון לכלבים	1214300410
	(1,000)	2,000	530	3,000	תשלומי כלבים בהסגר	1214300411
קול קורא ש.ק.	(130,000)	-	19,779	130,000	השתת. איכות הסביבה	1216000990
השתתפות מ.הפנים לקליטת מפונים ש.ק.	(365,000)	-	300,000	365,000	משרד הפנים - הקצאת חירום	1229000910
	-	700,000	728,792	700,000	אגרת רשיונות בניה - חיוב מח' גביה	1233100220
	5,000	30,000	43,604	25,000	אגרת מידע תיכנוני	1233100222
לפי ביצוע ש.ק.	(130,000)	200,000	113,742	330,000	קנסות בית משפט	1233100690
פרק הנדסה 1.73 בניכי אגרות בניה * 1.15	150,000	5,835,000	5,093,000	5,685,000	היטל השבחה	1233400290
	-	85,000	87,003	85,000	החזר בגין שרותים (רשות נקוז)	1244000490
	-	12,000	11,788	12,000	מטה בטיחות בדרכים	1244000991
צפי להכנסה ממשרד הפנים בגין חופי ים לפי ביצוע ש.ק.	200,000	1,000,000	980,987	800,000	השת. ממשלה- אחזקת חוף	1247200910
קול קורא ש.ק.	(145,000)	-	-	145,000	השת. איכות הסביבה- אחזקת חוף	1247200990
	-	100,000	100,000	100,000	תקורה ב'ס חוף השרון	1265000650
	-	4,000	24,112	4,000	הכנסות שונות	1269000410
	-	10,000	10,000	10,000	הכנסות ממכרזים	1269000414
עדכון תקורה לחברה למחזור	230,000	300,000	70,000	70,000	תקורה חברה למיחזור מים	1269000790
הוצאות גפן רשותי 429 אלפי ש"ח בהוצאה. 80% נרשם בהכנסה 343 אלפי ש"ח	(14,000)	343,000	351,125	357,000	השת. משרד החינוך וגפן סל רשותי	1311000921
	(217,000)	-	217,350	217,000	השת. משרד החינוך גפן סל תקומה	1311000923
	-	20,000	6,220	20,000	קמפוס הורים	1311100420
	-	-	(15,000)	-	השתת. משרד החינוך (כללי)	1311100920

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	-	24,000	-	24,000	השת.משרד החינוך למניעת נשירה	1311100922
	(55,000)	25,000	46,073	80,000	תשלומים הורים-חוגי העשרה	1312200420
הספק גובה ישירות את תשלומי ההורים על הצהרונים.	(1,213,000)	-	663,158	1,213,000	הכנסות צהרון וקייטנה בצרה וכפר נטר	1312200421
125 שו שירותים מראון * 5 גנ"י * 30 ילד בגן	-	19,000	10,232	19,000	הכנסות רכישת שירותים מראון וטיוילים	1312200423
5 גנ"י * 30 ילדים * 100 שו ליום * 12 חודשים	-	180,000	62,450	180,000	הכנסות הזנה	1312200424
60 לטיוילים * 5 גנ"י * 30 ילד בגן	-	9,000	1,970	9,000	הכנסות טיוילים ומסיבות סיום	1312200425
החזר מהספק בגין שכר סיעות שאנו מעסיקים בצהרונים של גנ"י.	267,000	267,000	-	-	השתתפות בשכר סיעות	1312200490
הכנסות ממשרד החינוך המתקבלות בדוח מיתר בגין גני מועצה בבצרה וכפר נטר.	(165,000)	2,035,000	1,995,664	2,200,000	השת. ממשלה בגני מועצה	1312200920
הכנסות ממשרד החינוך בגין סיעות וגנ"י בישובים - במקביל סעיף הוצאה. העברה לישוב.	556,000	8,206,000	7,590,976	7,650,000	השת. ממשלה בגנים (ישובים)	1312209920
מימון מועצה 261 אלפי שו. הוצאה בסעיף 1811100784	490,000	490,000	-	-	השתת. במרכז לגיל הרך	1312400421
הכנסות ממשרד החינוך -לגילאי 0-3 כולל השתתפות במימון תקן. פעילות בסעיף 1811100781	56,000	306,000	254,720	250,000	השת. משרד החינוך לגילאי 0 עד 3	1312400920
	-	-	515	-	הכנסות הורים צהרון ויצמן וחוב"ב	1313200421
לפי תחזית ביצוע ש.ק.	(26,000)	201,000	360,020	227,000	השת. ממשלה בקיטנות א' - ג'	1313200922
השתתפות ממשרד החינוך בתקן קב"ס- משרה מלאה.	50,000	135,000	12,470	85,000	השת. ממשלה קב"ס	1313200923
שפיו ממשרד החינוך לפי 99 שו לילד	(14,000)	71,000	72,591	85,000	הכנסות ממשלה צהרון ויצמן וחוב"ב	1313200924
רישום חשבונאי של הגפ"ן לבתי הספר- הכנסה והוצאה על פי עדכון ממשרד החינוך.	(150,000)	650,000	-	800,000	הכנסות בתי ספר בתוכנית גפן	1313200925
השתתפות ממשרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי. הכנסה והוצאה מפורטים בדוח מיתר לפי בי"ס. הוצאה בסעיף 1813209780	(205,000)	455,000	472,733	660,000	השת. ממשלה בי"ס יסודי אדם וסביבה	1313209920
הכנסות גפ"ן בלבד של בי"ס אדם וסביבה שמיינו מסעיף 920. מקביל להוצאה בסעיף 1813209790.	22,000	322,000	346,352	300,000	השת. ממשלה גפן בי"ס יסודי אדם וסביבה	1313209921
	-	-	1,150	-	השת. ממשלה גפן תנופה בי"ס יסודי אדם וסביבה	1313209922
מכסות הן הפער בין ההכנסה להוצאה- שנרשם בחו"ז בי"ס ויצמן.	(71,000)	1,429,000	1,137,368	1,500,000	מכסות בית ספר ויצמן	1313221440
השתתפות ממשרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי של בי"ס ויצמן לפי דוח מיתר.	71,000	671,000	610,893	600,000	השת. ממשלה בי"ס יסודי ויצמן	1313221920
מכסות הן הפער בין ההכנסה להוצאה- שנרשם בחו"ז בי"ס חובב. לפי ביצוע	(78,000)	222,000	151,564	300,000	מכסות בית ספר חובב	1313222440
השתתפות ממשרד החינוך בחיזוק והכלה, שכפול והוצאות ניהול עצמי של בי"ס חובב לפי דוח מיתר.	(22,000)	278,000	300,830	300,000	השת. ממשלה בי"ס יסודי חובב	1313222920
החזרים על תלמידי חוץ בחינוך המיוחד	(5,000)	20,000	2,374	25,000	אגרת חינוך תלמידי חוץ	1313300410
9 ילדים * 940 שו לילד	9,000	9,000	9,310	-	הכנסות הזנה כיתות תקשורת חינוך מיוחד	1313300411
9 ילדים * 69 שו לילד	1,000	1,000	690	-	בטוח תאונות כיתות תקשורת חינוך מיוחד	1313300412
השתת.מ.החינוך בשכר סיעות בחינוך המיוחד. בהתאם, ישנו גידול בשכר סיעות - ר' סעיף הוצאה 1813300110. כולל תוספת סיעות לכתות תקשורת חדשות וקיימות בשנה"ל תשפו + תשפז.	530,000	6,000,000	5,324,280	5,470,000	מ.החינוך - השתת. סיעות ח.מיוחד	1313300920

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
הכנסות משרד החינוך על מסגרות החינוך המיוחד. כולל את הכיתות הקיימות של תשפ"ה + תוספת כמות תקשורת בתשפ"ו ותשפ"ז	270,000	570,000	161,404	300,000	מ.החינוך- השתתפות בחינוך מיוחד	1313300921
השתתפות משרד החינוך במקיף בית אקשטיין ונווה הדסה- בתי ספר של כפר הנוער. סעיף הוצאה מקביל 1815200780.	-	100,000	83,835	100,000	השת. ממשלה בעל יסודי	1315200920
השתתפות משרד החינוך בתקן קב"ט.	1,000	59,000	59,585	58,000	השת. ממשלה משכורת קבט	1317100920
חיוב בתי ספר על שירות פסיכולוגי משלים	50,000	120,000	124,365	70,000	שירות פסיכולוגי משלים (שפ"מ)	1317300420
השתתפות משרד החינוך בתקנים לשירות הפסיכולוגי.	65,000	1,125,000	963,090	1,060,000	השת. ממשלה ש.פסיכולוג	1317300920
	-	55,000	81,593	55,000	השת. ממשלה שפ"-י-הדרכה	1317310920
	-	-	24,800	-	הכנסות ממכירת אוטובוס	1317800421
פקודה רישומית להסעות בתי הספר ותנועת הנוער האיחוד החקלאי. לפי ביצוע.	10,000	160,000	157,020	150,000	הסעות ויזות-חיוב הנה"ח	1317800711
השתתפות משרד החינוך בהסעות	(219,000)	3,381,000	2,681,418	3,600,000	השת. ממשלה הסעות	1317800921
השתתפות משרד החינוך בהסעות חינוך מיוחד.	328,000	1,768,000	1,797,972	1,440,000	השת.ממשלה הסעות חינוך מיוחד	1317800922
השתתפות משרד החינוך בליווי הסעות בחינוך מיוחד.	137,000	515,000	557,231	378,000	השת. ממשלה-ליווי הסעות	1317800923
	-	-	6,980	-	הכנסות תרבות כללי	1322000420
צפי להכנסה במסגרת "בימות פיס".	-	30,000	95,235	30,000	השתתפות בתרבות מפעל הפיס	1322000740
מויין לסעיף 1322000990	(100,000)	-	-	100,000	השתת. ממשלה בתרבות	1322000920
צפי להכנסה מתקנת סלע	70,000	70,000	237,511	-	השתת. ממשלה בתרבות	1322000990
לפי ביצוע ש.ק.	50,000	200,000	202,585	150,000	הכנסות פעולות תרבות מועצה	1322100420
	-	-	32,700	-	הכנסות תרבות במימון מ. התרבות	1322100421
	-	-	100,000	-	השת. מפעל הפיס לפעילות כפר עזה	1322100740
	-	20,000	7,733	20,000	הכנסות ערבי סופרים	1323000421
	-	50,000	25,000	50,000	השת. מוסדות בספריות	1323000440
	-	105,000	35,172	105,000	השתת. ממשלה לספריות	1323000920
הכנסות על פעילויות תרבות בבתי הספר בשנת 26 לפי 79 נה לילד * 473 ילדים סה"כ 37 אלפי נה	(153,000)	37,000	5,215	190,000	סל תרבות הצגות ילדים	1326140420
	-	100,000	125,322	100,000	השתת. משרד לבטחון פנים	1328100970
הכנסות מאשראי על פעילויות נוער	90,000	300,000	259,655	210,000	פעולות תרבות נוער	1328200410
עדכון הכנסה והוצאה באותו סכום. צפי להרחבת פעילות בקיץ.	50,000	350,000	361,272	300,000	הכנסות ממשלחות נוער - דילר	1328200411
לפי צפי הכנסות ממשותפים ומהמשרד לשיוון חברתי לפעילות צעירים	80,000	130,000	10,650	50,000	הכנסות פעילות צעירים	1328200412
חלק המועצה 20 מלגות לסטודנטים מטעם מפעל הפיס.	-	100,000	150,000	100,000	מילגות מפעל הפיס	1328200740
	-	26,000	26,000	26,000	השתת. ממש. מועדון נער	1328200920
	(10,000)	250,000	242,442	260,000	הכנסות מפעולות ספורט	1329300420
	-	50,000	60,333	50,000	הכנסות מינהל ספורט	1329300991
	-	-	13	-	בי"ס לבדורסל	1329310421
השתתפות משרד הרווחה בתקני כ"א ברווחה.	(21,000)	975,000	1,045,615	996,000	שכר עובדי לשכות	1341010930
השתתפות בתכנית רווחה (אירועים לגיל השלישי) של מפעל הפיס.	130,000	430,000	372,308	300,000	השתת. מפעל הפיס ברווחה	1341020740
	-	-	1,331	-	הוצ. ארגוניות בלשכות	1341020930

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
השתתפות משרד הרווחה (25%) בשמירה.	16,000	30,000	-	14,000	בטחון עובדים-מאבטחים	1341040930
	-	27,000	21,961	27,000	משפחות במצוקה בקהילה	1342210930
	-	-	197,461	-	מקלט לנשים	1342230930
	-	10,000	8,770	10,000	טיפול אובדן ושכול	1342270930
	-	27,000	21,099	27,000	מרכזי טיפול באלימות	1342420930
	18,000	88,000	102,134	70,000	תחנה לטיפול במשפחה	1342440410
שני הסעיפים הללו יחד מהווים 75% מסעיף התחנה לטיפול במשפחה בהוצאה 1842440781.	154,000	262,000	-	108,000	תחנה לטיפול במשפחה- השתת. מ.הרווחה	1342440930
	11,000	11,000	11,183	-	פגיעות מניות בגירים	1342450930
	-	317,000	302,796	317,000	טפול בילד בקהילה	1343520930
לפי דוח השמות	24,000	60,000	54,421	36,000	טיפול בפגיעות מיניות	1343540930
תשלום על שיוך ילדים לאומנה לפי דוח רווחה.	68,000	171,000	167,524	103,000	טיפול במשפחות אומנה	1343590930
השתתפות עצמית בפנימייה.	(11,000)	60,000	71,832	71,000	השת. באחזקת ילדים	1343810410
השתתפות משרד הרווחה בפנימייה + משפחות האומנה.	115,000	309,000	384,440	194,000	אחזקת ילדים בפנימיית	1343810930
	-	-	49,965	-	תוכנית עם הפנים לקהילה	1343820930
בתי אבות - השתתפות עצמית	-	24,000	26,400	24,000	אחזקת זקנים במעונות	1344310410
בתי אבות - ממשרד הרווחה	(6,000)	186,000	246,717	192,000	אחזקת זקנים במעונות	1344310930
	-	-	21,610	-	טיפול בזקן	1344410410
	(30,000)	-	-	30,000	מועדונים לזקנים	1344410930
	-	4,000	3,456	4,000	טיפול בזקן בקהילה	1344420930
צפי לכ%50 השתתפות מ.הרווחה	4,000	100,000	99,105	96,000	שירותים לניצולי שואה	1344460930
	-	6,000	3,650	6,000	סיוע לניצולי שואה	1344461930
הכנסות לפי ביצוע על "סיפור חיבוק" ודיגיטציה.	(309,000)	10,000	16,420	319,000	מכללה לגימלאים	1344500410
	(12,000)	58,000	44,150	70,000	ידיעת הארץ-גמלאים	1344500411
	-	30,000	22,800	30,000	מקהלה	1344500413
החזר רבע ממכללה וטילים + מסגרות יום לזקן	95,000	250,000	256,223	155,000	הזדקנות מיטבית בקהילה	1344520930
	-	1,152,000	1,059,717	1,152,000	סידור במעונות - מש"ה	1345110930
	33,000	783,000	773,497	750,000	מעון ממשלתי - מש"ה	1345120930
	(15,000)	60,000	21,706	75,000	טיפול בהורים ובילדיה	1345130930
	16,000	31,000	61,071	15,000	מעון יום שיקומי	1345140410
	(14,000)	216,000	212,068	230,000	מעון יום שיקומי השת משרד הרווחה	1345140930
	9,000	9,000	-	-	נופשונים וקייטנות	1345160930
מסגרות באוטיזם - לפי השמות משרד הרווחה (75%)	309,000	1,119,000	1,242,455	810,000	החזקת אוטיסטים במסגרת	1345170930
	-	-	93,936	-	מרכז יום ותעסוקה לב	1345190930
	63,000	270,000	229,940	207,000	מ. יום טיפולי - מש"ה	1345210930
	(22,000)	-	40,416	22,000	מעש"ם	1345220930

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	-	-	3,105	-	נופשונים משה ושיקום	1345250930
	-	125,000	139,876	125,000	הסעות למ. יום - מ"ה	1345340930
	-	9,000	21,163	9,000	הדרכת עוור ובני ביתו	1346320930
מוגבליות - השתתפות באחזקה בפנימיית מחוץ לחוף השרון (שהייה חוץ בי"ת בהוסטל)	216,000	1,116,000	939,683	900,000	אחזקת נכים בפנימיית	1346510930
	(21,000)	-	16,436	21,000	תעסוקה מוגנת למוגבל	1346610930
	(9,000)	9,000	6,782	18,000	תוכנית תעסוקה	1346660930
	5,000	150,000	69,366	145,000	הסעות וליווי למ.יום שיקומיים	1346710930
	-	-	61,757	-	ליווי למ.יום שיקומיים	1346720930
	-	-	2,560	-	מסגרות יום לילד המוגבל	1346730930
	-	102,000	14,427	102,000	מ. יום שיקומי לנכים	1346750930
	(2,000)	15,000	12,163	17,000	מועדון חברתי לבוגרים	1346780930
	-	-	14,303	-	שיקום נכים בקהילה	1346820930
	(18,000)	54,000	68,527	72,000	מרכז יום לנכים קשים	1346790930
	25,000	52,000	34,284	27,000	טיפול בנוער וצעירים	1347120930
	(24,000)	20,000	13,150	44,000	עבודה קהילתית-מרכז גישור (שי"ל גישור)	1348000421
	5,000	5,000	6,750	-	עבודה קהילתית	1348250420
הכנסות ממשד הרווחה. יתר ההכנסות הצפויות מהמשרד לשייון חברתי בסעיף 1348250990	(239,000)	10,000	14,153	249,000	עבודה קהילתית	1348250930
הכנסות צפויות ממשד לשייון חברתי - השתתפות בתחום להט"ב.	100,000	100,000	-	-	עבודה קהילתית-משרדי ממשלה	1348250990
	-	-	1,950	-	הכנסות הערכות חירום	1348260930
כולל פעילות "באים בטוב" -הכנסה וגם הוצאה	30,000	30,000	656	-	פעילויות התנדבות בקהילה	1348310930
	-	10,000	9,042	10,000	השת.קשישים במרכז יום	1349900410
השתתפות במרכז יום חרוצים מאבן יהודה	-	300,000	300,000	300,000	השת. מוסדות ורשויות במרכז יום "גפן" חרוצים	1349900440
לפי ביצוע ש.ק	110,000	1,000,000	980,215	890,000	אגרות ותעודות דת	1351000420
לפי ביצוע	50,000	450,000	497,205	400,000	השת.ממשלה שרותים דתי	1351000980
לפי ביצוע ש.ק	700,000	6,900,000	6,875,309	6,200,000	אגרת ביוב ישובים	1471000210
לפי ביצוע ש.ק	320,000	1,450,000	1,436,844	1,130,000	אגרת ביוב שרות בתי הסהר	1471000211
לפי ביצוע	10,000	80,000	81,599	70,000	הכנסות מניטור שפכים עסקים בדיקות	1471000290
לפי ביצוע	41,000	225,000	223,932	184,000	הכנסות מקנסות ניטור שפכים	1471000291
פרע"מ ביוב- חלק החברה למיחזור שהם מחזירים.	-	1,950,000	1,930,761	1,950,000	כיסוי פרעון מלוות חב' למיחזור	1471000590
הכנסות מקרן שיקום ביוב לפעילויות שיקום	110,000	810,000	-	700,000	הכנסות מקרן שיקום רשת הביוב	1471000591
הכנסות מריביות על פקדונות בחשבונות השוטפים.	-	500,000	400,745	500,000	הכנסות ממון	1511000660
	-	-	1,246	-	הכנסות מימון ממח' הגביה	1511100660
	-	-	2,002,090	-	הכנסות מניירות ערך	1511200660
	-	-	5,001	-	הכנסות שנים קודמות	1513000690

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
מימון פרע"מ פיתוח מקרנות המועצה.	57,000	2,257,000	1,542,000	2,200,000	הכנסה מקרנות לכיסוי פרע"מ פיתוח	1591000580
	10,000	180,000	179,596	170,000	החזרי עלויות פרישה ופנסיה (אסתר נבו ויקירה בלכמן)	1595000540
לפי סימולציה לקרן הארנונה 2026	38,000	216,000	158,261	178,000	הכנסות קרן הארנונה	1595000700
	<b>9,264,000</b>	<b>171,623,000</b>	<b>168,894,516</b>	<b>162,359,000</b>	<b>סה"כ הכנסות</b>	

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	26,999	(1,435,000)	(1,411,015)	(1,462,000)	פנסיה הנהלה כללית	1610000310
כולל קידום 5% לנבחרים	(16,000)	(861,000)	(818,766)	(845,000)	משכורות נבחרים	1611100110
	-	(69,000)	(53,265)	(69,000)	הוצאות כבוד	1611100510
	-	(10,000)	(8,014)	(10,000)	ספרות מקצועית, עתונות	1611100522
	-	(20,000)	(13,444)	(20,000)	הוצאות עודפות	1611100529
	-	(560,000)	(562,039)	(560,000)	רכבים הנהלה וכלליות	1611100530
	-	(10,000)	(5,158)	(10,000)	הוצאות חניה וכבישי אגרה	1611100531
	-	(20,000)	(14,932)	(20,000)	הוצאות אחרות	1611100780
כולל קידום 5% לנבחרים	(27,000)	(688,000)	(668,712)	(661,000)	שכר סגן ראש מועצה	1611110110
עדכון ל100% משרה. זחילת שכר 3%	(162,000)	(569,000)	(406,255)	(407,000)	משכורות מבקר פנים	1612000110
	-	(100,000)	(80,021)	(100,000)	הוצאות אחרות של פעולות ביקורת	1612000780
כולל זחילת שכר	159,000	(1,725,000)	(1,534,950)	(1,884,000)	משכורות מזכירות	1613000110
	-	(46,000)	(43,927)	(46,000)	מכונות משרד והחזקתן	1613000470
	1,500	-	(893)	(1,500)	הוצאות כיבוד הנהלה	1613000510
	-	(20,000)	(23,560)	(20,000)	השתלמויות - מזכירות	1613000521
	17,000	(120,000)	(110,039)	(137,000)	הוצאות תקשורת	1613000540
	-	(40,000)	(40,659)	(40,000)	בולים ודואר	1613000541
	15,000	(20,000)	(21,115)	(35,000)	הוצאות תקשורת סלולארית	1613000542
	30,000	(50,000)	(24,865)	(80,000)	שרותי אינטרנט - תחזוקה ותפעול	1613000543
	-	(80,000)	(36,302)	(80,000)	ציוד משרדי מתכלה	1613000560
	13,000	(192,000)	(163,961)	(205,000)	יועצים חיצוניים	1613000582
	-	(170,000)	(325,321)	(170,000)	הוצאות ניהול מכרזים	1613000584
	-	(30,000)	(26,689)	(30,000)	הוצאות אחרות	1613000780
	-	(30,000)	(24,004)	(30,000)	שרותי תמלול ישיבות מליאה	1613000782
	-	(55,000)	(48,593)	(55,000)	הוצאות ניהול ארכיון	1613000783
	-	(100,000)	(100,805)	(100,000)	הוצאות נגישות	1613000784
	(79,000)	(602,000)	(558,768)	(523,000)	שכר מחלקת שירות ומידע	1614000110
	1,000	-	(987)	(1,000)	הוצאות כיבוד שירות ומידע	1614000510
	-	(5,000)	(3,534)	(5,000)	השתלמויות מחלקת שירות ומידע	1614000521
	-	(50,000)	(44,587)	(50,000)	הוצאות פרסום	1614000550
	-	(240,000)	(236,118)	(240,000)	דוברות ויחסי ציבור	1614000780
	(21,000)	(340,000)	(306,729)	(319,000)	מחלקת שירות ומידע	1614000781
	(51,000)	(225,000)	(149,279)	(174,000)	מערכות מידע ושירות	1614000783
	50,000	(250,000)	(297,384)	(300,000)	השתלמויות והדרכה - עובדי המועצה	1615000521
	-	(100,000)	(122,220)	(100,000)	דמי חבר לאיגודים שונים	1615000523
	(13,000)	(150,000)	(150,668)	(137,000)	מערכות מחשוב שכר / כ"א	1615000570

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
עדכון מחירים עקב הצמדה.	(25,000)	(290,000)	(289,782)	(265,000)	שרותי חשבונות שכר	1615000750
	-	(57,000)	(56,640)	(57,000)	יעוץ כ"א	1615000760
	-	(30,000)	(18,404)	(30,000)	הוצ. אחרות	1615000780
	(20,000)	(220,000)	(205,672)	(200,000)	משאבי אנוש	1615000782
	-	(100,000)	(73,105)	(100,000)	תרבות כללית	1615000783
תוקצב ש.ק. ביתר עקב יציאה למכרז חדש.	130,000	(270,000)	(237,656)	(400,000)	הוצאות משפטיות	1617000581
	(10,000)	(288,000)	(281,952)	(278,000)	פנסיה גזברות	1620000310
	-	(15,000)	(12,858)	(15,000)	השתלמויות - גזברות	1621100521
עדכון מחירים עקב הצמדה.	(26,000)	(336,000)	(326,854)	(310,000)	ליווי חשבונאי	1621100582
	-	(30,000)	-	(30,000)	ועדים מקומיים הדרכות	1621100583
	-	(48,000)	(36,794)	(48,000)	יועצים חיצוניים	1621100750
כולל זחילת שכר 3%	(34,000)	(571,000)	(569,582)	(537,000)	משכורות מינהל כספי	1621110110
כולל זחילת שכר 2%	(64,000)	(1,126,000)	(1,227,999)	(1,062,000)	משכורות כוללות הני"ח	1621300110
	2,000	-	(2,066)	(2,000)	הוצאות כיבוד גזברות	1621300510
עדכון לפי ביצוע בפועל והצמדת מחירים למדד.	(10,000)	(380,000)	(360,157)	(370,000)	מיכון ועבוד נתונים	1621300570
	(29,000)	(216,000)	(203,286)	(187,000)	משכ. מחלקת מיסים	1623100110
	1,700	-	(1,700)	(1,700)	הוצאות כיבוד גביה	1623100510
2% מגביית הארנונה בישובים	-	(320,000)	(303,822)	(320,000)	שרותי גביית ארנונה בישובים	1623100750
תוספת לפי ביצוע וצפי לגידול בהכנסות הארנונה.	(500,000)	(3,000,000)	(3,681,394)	(2,500,000)	שרותי יעוץ וגביית ארנונה	1623100760
צפי לתשלום 60% לתלמוד מגביית הכנסות ארנונה של שב"ס (לאחר ניכוי 70% תקורה) לפי החלטה ועדה גאוגרפית לחלוקת הכנסות.	(600,000)	(600,000)	(425,000)	-	וועדת גבולות	1623100762
	(5,000)	(25,000)	(21,936)	(20,000)	הוצאות דיוור מחלקת גביה	1623100780
	-	(430,000)	(443,884)	(430,000)	עמלות	1631000650
	-	-	(15,026)	-	עמלות לנ"ע	1631000651
	400	(1,000)	-	(1,400)	ריבית ליתרות זכות	1632000640
סעיף זה יחד עם סעיף 19950000860 מקבילים ביחד להנחות ארנונה בהכנסה.	-	(150,000)	(148,621)	(150,000)	הנחות מזומן	1632000642
	-	-	(90,053)	-	הוצאות ממון ני"ע	1632000643
לפי צפי פרע"מ לסוף שנה.	(22,000)	(2,812,000)	(2,781,208)	(2,790,000)	תשלומי קרן	1648000691
	64,000	(138,000)	(224,501)	(202,000)	תשלומי ריבית	1648000692
	(1)	(70,000)	(66,322)	(70,000)	פנסיה תברואה	1710000310
	3,400	-	(2,364)	(3,400)	הוצאות כיבוד תפעול	1711000510
תשלומים על פינוי אשפה	(2,535,000)	(16,335,000)	(15,460,305)	(13,800,000)	עבודות קבלניות	1712300750
תשלומים על פינוי נייר, קרטון וכתום.	(146,000)	(785,000)	(645,070)	(639,000)	עבודות קבלניות - מיחזור	1712310750
	(1,000)	(166,000)	(161,166)	(165,000)	משכורות תברואה	1713200110
	(8,000)	(30,000)	(10,888)	(22,000)	השתלמויות - תברואה	1713200521
לפי תכנית עבודה תפעול	(15,000)	(515,000)	(380,457)	(500,000)	הוצאות מערכת אכיפה	1713200570

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	(2,000)	(142,000)	(138,060)	(140,000)	משפטיות תברואה	1713200581
	-	(250,000)	(215,983)	(250,000)	הוצאות תפעול שונות	1713200780
	-	(100,000)	(82,433)	(100,000)	הוצאות שפ"ע	1713200781
	-	(35,000)	(31,026)	(35,000)	רכבים מחלקת תברואה	1713210530
	-	(165,000)	(121,784)	(165,000)	הוצאות הדברה	1713210750
	-	(76,000)	(47,118)	(76,000)	הוצ' רפורמה ברישוי עסקים	1713210780
	(10,001)	(160,000)	(158,108)	(150,000)	שכר רישוי עסקים	1713300110
עדכון היקף משרה.	(79,000)	(269,000)	(189,512)	(190,000)	משכורת וטרינר	1714200110
	(7,000)	(26,000)	(16,989)	(19,000)	הוצ' מיכון - וטרינרית	1714300570
	(3,000)	(40,000)	(31,437)	(37,000)	חומרים	1714300720
לפי תכנית עבודה תפעול. תוספת לדילול תנים.	(50,000)	(300,000)	(113,383)	(250,000)	הוצ. אחרות לכידיה	1714300780
	(20,000)	(100,000)	(79,997)	(80,000)	טיפול בחתולים	1714300783
	(1,000)	(46,000)	(45,509)	(45,000)	השת.ב.א.ע.שרון צפוני	1715300830
לפי תכנית עבודה לשנת 2026	50,000	(590,000)	(571,755)	(640,000)	קיימות	1716000760
	(2,000)	(107,000)	(105,000)	(105,000)	השתת. ביחידה להגנת הסביבה	1716000820
	36,000	(218,000)	(172,377)	(254,000)	משכורות בטחון	1721000110
	(30,000)	(110,000)	(78,064)	(80,000)	רכבים מחלקת בטחון	1721000530
	-	(60,000)	(41,635)	(60,000)	אחזקה והתקנה מערכות אבטחה בישובים	1721000742
	(25,000)	(75,000)	(62,301)	(50,000)	הוצאות אחרות	1721000780
	(26,000)	(246,000)	(228,301)	(220,000)	אחזקה ואחסון של ציוד לעת חירום	1721000781
עדכון תעריפי שמירה. הכנסה והוצאה	(500,000)	(2,200,000)	(1,852,478)	(1,700,000)	החזר אגרות שמירה	1722000780
	-	(90,000)	(90,842)	(90,000)	תחנת מתמידים הוצ. אחרות	1722100780
לפי תקציב הג"א.	-	(21,000)	(19,449)	(21,000)	הגא - נגדרים יעודיים לחירום	1723000531
לפי תקציב הג"א.	(8,000)	(18,000)	(10,000)	(10,000)	הגא - מערכת שליטה ובקרה לחירום	1723000782
לפי תקציב הג"א	5,000	(80,000)	(67,000)	(85,000)	השתת.הג"א ארצי	1723000820
לפי תקציב הג"א	2,000	(10,000)	(11,975)	(12,000)	הגא - הוצ' משותפות נפת השרון	1723000821
לפי תקציב הג"א	-	(50,000)	(50,000)	(50,000)	הגא - רכש אמצעים לחירום	1723000930
עדכון מחירים לפי צפי במרכז חדש למתקני משחק	(10,000)	(245,000)	(193,242)	(235,000)	תחזוקת מתקני משחק	1725000780
	-	(10,000)	(10,000)	(10,000)	מל"ח	1726100780
יעוץ לחירום הכשרת צוותי צח"י	-	(100,000)	(97,930)	(100,000)	תכנית חירום	1729000780
	(14,000)	(525,000)	(514,141)	(511,000)	פנסיה ועדה לתכנון ובניה	1730000310
	(299,000)	(2,637,000)	(2,502,281)	(2,338,000)	משכורות ועדת בנין ערים	1731000110
	10,000	(65,000)	(64,140)	(75,000)	בטוח מהנדסים	1731000440
	2,400	-	-	(2,400)	הוצאות כיבוד ועדה	1731000510
	-	(30,000)	(27,909)	(30,000)	השתלמויות - ועדה	1731000521
	11,000	(240,000)	(232,231)	(251,000)	רכבים מחלקת ועדה	1731000530

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	-	(30,000)	(8,260)	(30,000)	מימוש צווי ביהמ"ש (עבודות קבלניות ביצוע צי הריסה	1731000750
	(5,000)	(43,000)	(16,641)	(38,000)	הוצאות אחרות	1731000780
	-	(4,000)	(1,844)	(4,000)	עתקות וצילומים	1733200780
	-	(5,000)	-	(5,000)	שרותי תמלול והקלטות ישיבות	1733200782
	56,000	(530,000)	(392,468)	(586,000)	משפטיות ועדה	1733300760
לפי תכנית עבודה וועדה 2026	120,000	(504,000)	(301,016)	(624,000)	הוצ. יעוץ תיכנוני	1733300761
	-	(820,000)	(807,120)	(820,000)	יעוץ פרויקטים במועצה	1733300762
	-	(150,000)	(99,073)	(150,000)	תב"עות ותביעות פיצוי 197	1733300763
	(0)	(100,000)	(95,498)	(100,000)	אחזקת מערכת מיפוי	1733300780
	(1,000)	(37,000)	(36,300)	(36,000)	פנסיה גיבון	1740000310
	3,000	(1,003,000)	(937,003)	(1,006,000)	משכורת אגף מוניציפאלי	1741000110
	-	(180,000)	(157,911)	(180,000)	רכב אגף מוניציפאלי	1741000530
לפי תכנית עבודה תפעול 2026.	(179,000)	(789,000)	(557,572)	(610,000)	תחזוקת שטחים פתוחים-שבילי אופניים	1742000751
	(15,000)	(50,000)	(27,671)	(35,000)	הוצ. בטיחות בדרכים	1744000781
	(30,000)	(319,000)	(288,653)	(289,000)	השתת. ברשות נקוז	1745210830
לפי תכנית עבודה תפעול 2026.	145,000	(110,000)	(151,583)	(255,000)	גיבון ופתוח סביבתי	1746100780
	(91,000)	(808,000)	(763,978)	(717,000)	שכר מצילים חוף הים	1747000110
	-	(268,000)	(271,232)	(268,000)	אחזקת חוף עבודות קבלניות	1747200750
	(10,000)	(65,000)	(99,077)	(55,000)	ארסוף קדם	1749100780
	-	(76,000)	(76,000)	(76,000)	תמיכה במוזיאונים	1752000820
	-	(26,000)	(24,000)	(26,000)	פעולות אימוץ	1753000830
	-	(85,000)	(82,900)	(85,000)	השת.ב.א.מ.א.	1765000820
עדכון מכסות לישובים 26 - תשלום %100 לפי 800 שו פר תושב + הכנסה עסקית	(1,153,000)	(11,273,000)	(10,119,600)	(10,120,000)	השתתפות בועדים	1766000781
החזרת %7 ארנונה למגורים (כלול בהכנסות ארנונה). ביצוע שק מקודם בשיעור הארנונה %1.626	(86,000)	(968,000)	(952,319)	(882,000)	ועדים איזור ארנונה א'	1766000784
	(2,000)	(20,000)	(17,862)	(18,000)	הוצ.מרשם אוכלוסין	1769000782
שכר פקחים כולל זחילת שכר	(132,000)	(1,144,000)	(1,011,663)	(1,012,000)	משכורות פיקוח עירוני	1781000110
	(8,000)	(405,000)	(421,202)	(397,000)	רכבים פיקוח עירוני	1781000530
	12,999	(483,000)	(472,998)	(496,000)	פנסיה חינוך	1810000310
כולל זחילת שכר ועדכוני.	(217,000)	(1,057,000)	(898,906)	(840,000)	משכורות מינהל חינוך	1811000110
	1,700	-	(1,833)	(1,700)	הוצאות כיבוד חינוך	1811000510
	-	(20,000)	(21,951)	(20,000)	השתלמויות - חינוך	1811000521
הוצאות גפן רשותי - 80% נרשם בהכנסה.	17,000	(429,000)	(533,665)	(446,000)	הוצאות גפן רשותי	1811000750
	217,000	-	(218,003)	(217,000)	הוצאות גפן סל תקומה	1811000752
לפי תכנית עבודה חינוך 2026.	(60,000)	(356,000)	(293,605)	(296,000)	הוצ. אחרות מנהל חנוך	1811000780

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	-	(70,000)	(66,752)	(70,000)	מלגות	1811000850
	-	(80,000)	(78,645)	(80,000)	רכבים מחלקת חינוך	1811100530
	-	(120,000)	(99,600)	(120,000)	יעוץ מח' חינוך	1811100760
	35,000	(65,000)	(29,103)	(100,000)	הוצאות קמפוס הורים	1811100782
	-	(24,000)	-	(24,000)	הוצאות מניעת נשירה	1811100783
תוספת לגיוס מנהלת גילאי 0-3	(74,000)	(411,000)	(335,376)	(337,000)	משכורת מנהל גני ילדים	1812200110
	1,000	(539,000)	(530,838)	(540,000)	גננות עובדות מדינה-גני בצרה	1812200580
	1,000	(809,000)	(796,257)	(810,000)	גננות עובדות מדינה-גני כפר נטר	1812200581
	5,000	(127,000)	(161,269)	(132,000)	חינוך לגיל הרך - גנים	1812200780
	-	(80,000)	(56,876)	(80,000)	חוגי העשרה-בגין תשלומי הורים	1812200781
	25,000	(203,000)	(142,765)	(228,000)	הוצאות גני בצרה	1812200782
ירידה בהוצאות עקב התקשרות חדשה עם ספק שגובה ישירות את התשלום מההורים.	342,000	(38,000)	(143,561)	(380,000)	הפעלת צהרון וקייטנה בגני בצרה	1812200784
	39,000	(281,000)	(185,829)	(320,000)	הוצאות גני כפר נטר	1812200787
ירידה בהוצאות עקב התקשרות חדשה עם ספק שגובה ישירות את התשלום מההורים.	605,000	(51,000)	(353,775)	(656,000)	הפעלת צהרון וקייטנה בגני כפר נטר	1812200788
כולל מילוי מקום במסגרות החדשות בח"מ.	-	(290,000)	(154,313)	(290,000)	מילוי מקום בגני ילדים	1812200789
125 שו שירותים מרצון * 5 גנ" * כ-30 ילד בגן (הכנסה והוצאה)	-	(19,000)	(14,875)	(19,000)	הוצאות רכישת שירותים מרצון וטיולים	1812200790
100 שו שירותים מרצון * 5 גנ" * כ-30 ילד בגן (הכנסה והוצאה)	-	(180,000)	(129,312)	(180,000)	הוצאות הזנה	1812200791
60 שו לטיולים * 5 גנ" * כ-30 ילד בגן	-	(9,000)	(7,140)	(9,000)	הוצאות טיולים ומסיבות סיום	1812200792
שו לגן השתתפות מועצה, השתתפות במימון סיעת 3 ו-135 שו 50,000 שיפוי לילד תושב מועצה לשנה"ל	-	(1,700,000)	(1,690,612)	(1,700,000)	השתתפות בגנים בישובים	1812200870
סעיף זה יחד עם סעיף עלויות ועדים מקומיים משלמים את ההכנסה בסעיף 1312209920.	(539,000)	(5,389,000)	(4,946,609)	(4,850,000)	השת. ממשלה בגני ילדים ועדים מקומיים	1812209580
סעיף זה יחד עם השתתפות משרד החינוך בגנ" ועדים מקומיים משלמים להכנסה בסעיף 1312209920.	(17,000)	(2,817,000)	(2,644,367)	(2,800,000)	עלויות ועדים מקומיים	1812209781
עלות העסקת סיעות לגננות בגני בצרה וכפר נטר. השתתפות משרד החינוך נרשמת בסעיף 1312200920	-	(1,800,000)	(1,626,994)	(1,800,000)	משכורות סיעות גננות	1812210110
פעילות + תקן - במקביל הכנסה בסעיף 1311100921	63,000	(251,000)	(123,396)	(314,000)	חינוך לגילאי 0 עד 3	1812400780
הוצאות והכנסות במרכז גיל הרך החדש. מימון מועצה 261 אלפי שו. הכנסה בסעיף 1311100421	(751,000)	(751,000)	-	-	הוצאות מרכז גיל הרך	1812400781
	-	(25,000)	(13,440)	(25,000)	הסעות מיוחדות בתי ספר (חינוך משלים)	1813200710
	-	(10,000)	-	(10,000)	הוצאות ניהול עצמי	1813200781
	67,000	(94,000)	(186,355)	(161,000)	הוצאות קייטנה א' - ג'	1813200784
ירידה בהוצאות עקב התקשרות חדשה עם ספק שגובה ישירות את התשלום מההורים ולכן התשלום הוא רק מה שמתקבל במייתר.	176,000	(104,000)	(96,377)	(280,000)	פעולות צהרון ויצמן וחוב"ב	1813200788
	(1,000)	(201,000)	(199,845)	(200,000)	גפן-מאצ'ינג קיזוז השת. רשות ויצמן וחובב קוד 704	1813200789
	1,000	(101,000)	(102,226)	(102,000)	השת. רשות במאצ'ינג אדם וסביבה קוד 705 מוכשר	1813200790

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
הכנסה והוצאה על פי עדכון משרד הפנים לרישום חשבונאי לבתי ספר. לפי ביצוע	150,000	(650,000)	-	(800,000)	חובת הוצאות בתי ספר בתוכנית גפן	1813200791
סל תלמיד שהמועצה מעבירה לבתי ספר יסודיים	1,778,000	(2,142,000)	(7,017,130)	(3,920,000)	השת. מועצה בבתי ספר יסודיים	1813200870
הוצאות כלליות לבי"ס אדם וסביבה בניהול עצמי. במקביל נרשמה הכנסה בסעיף 1313209920	205,000	(455,000)	(820,234)	(660,000)	הוצאות אחרות בי"ס יסודי אדם וסביבה	1813209780
הוצאות גפן של בי"ס אדם וסביבה. מקביל לסעיף הכנסה-1313209921	(22,000)	(322,000)	-	(300,000)	הוצאות אחרות גפן בי"ס יסודי אדם וסביבה.	1813209790
תקצוב משרה מלאה. השתתפות בסעיף הכנסה.	(136,000)	(584,000)	(391,919)	(448,000)	משכורות קב"ס	1813210110
	-	(2,100,000)	(1,748,262)	(2,100,000)	משכורת שרתים, מזכירים ומורים	1813221110
תשלומי מועצה לשכר מורים, שרתים ומזכירים בבי"ס חובב. מתוקצבת מנגד הכנסה	100,000	(500,000)	(452,395)	(600,000)	משכורת מורים ב"ס חוב"ב	1813222110
עלות סייעות חינוך מיוחד שמועסקות דרך המועצה. צפי לגידול עקב פתיחת כיתות תקשורת תשפ"ו ותשפ"ז.	998,000	(7,000,000)	(6,645,782)	(7,998,000)	סייעות חינוך מיוחד	1813300110
הדרכה מחייבת	(10,000)	(110,000)	(48,170)	(100,000)	השתלמות סייעות	1813300521
	(20,000)	(370,000)	(370,341)	(350,000)	אגרות חינוך מיוחד	1813300780
עלות סייעות- לכפר שמריהו	156,000	(300,000)	(115,042)	(456,000)	סייעות חינוך מיוחד	1813300781
עלות ל-4 כיתות ח"מ קיימות + צפי לפתיחת 2 נוספות	(212,000)	(512,000)	(355,681)	(300,000)	הוצאות כיתת תקשורת ויצמן חינוך מיוחד	1813300782
	(16,000)	(16,000)	(4,000)	-	הוצאות הזנה כיתות תקשורת חינוך מיוחד	1813300783
	-	(22,000)	(22,187)	(22,000)	אגרות חינוך מחוננים	1813400780
	(12,000)	(23,000)	(2,924)	(11,000)	אגרות חינוך ממלכתי דתי	1813500780
	-	(100,000)	(83,835)	(100,000)	הוצ. חינוך על יסודי	1815200780
	(1,000)	(381,000)	(216,098)	(380,000)	גפן-מאצ'ינג קיזוז התיישבותי בית חינוך קוד 709	1815200782
השתתפות מועצה בבי"ס חוף השרון	280,000	(675,000)	(4,867,246)	(955,000)	השת. מועצה בחוף השרון	1815200870
חוף השרון - אגרת חינוך חט"ע	(60,000)	(2,265,000)	(2,204,928)	(2,205,000)	השת. באגרות חינוך על יסודי	1815200871
מלגות במימון מפעל הפיס	-	(100,000)	(98,000)	(100,000)	מלגות לחינוך גבוה	1816800850
	(22,000)	(170,000)	(165,377)	(148,000)	קב"ט שמירה במוסדות	1817100110
	(652,000)	(2,456,000)	(2,210,300)	(1,804,000)	משכ. ש.פסיכולוגי	1817300110
	2,200	-	-	(2,200)	הוצאות כיבוד ש.פסיכולוגי	1817300510
	-	(55,000)	(54,970)	(55,000)	שפי"ה-הדרכה	1817300760
	(20,000)	(90,000)	(67,561)	(70,000)	הוצ. אחרות ש.פסיכולוג	1817300780
	(43,001)	(448,000)	(433,562)	(405,000)	משכורת מינהל תחבורה	1817800110
	2,000	-	(1,916)	(2,000)	הוצאות כיבוד תחבורה	1817800510
	-	(10,000)	(6,027)	(10,000)	השתלמויות - תחבורה	1817800521
	-	(1,250,000)	(1,145,273)	(1,250,000)	אוטובוסים הוצאות תפעול	1817800730
	-	(20,000)	(15,070)	(20,000)	אחרות-איתוראן	1817800731
	(10,000)	(130,000)	(127,922)	(120,000)	ביטוחים ואגרות	1817800732
	-	(2,800,000)	(2,682,120)	(2,800,000)	מסיעים קבלניים-חינוך רגיל	1817800750

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
לפי ביצוע ש.ק.	(100,000)	(2,600,000)	(2,511,047)	(2,500,000)	מסיעים קבלניים-חינוך מיוחד	1817800751
	(30,000)	(1,700,000)	(1,672,393)	(1,670,000)	ליווי הסעות	1817800752
לפי ביצוע ש.ק.	80,000	(400,000)	(266,663)	(480,000)	מסיעים קבלניים-דתיים	1817800753
	-	(120,000)	(87,184)	(120,000)	מסיעים קבלניים-מחוננים	1817800754
	(12,000)	(52,000)	(5,207)	(40,000)	הוצאות שונות תחבורה	1817800780
צפי לתשלום ערך גרט לפי הנחיית משרד החינוך לאוטובוסים בני 14 שנה ומעלה.	(140,000)	(140,000)	(140,000)	-	פחת-ערך גרט אוטובוסים	1817800784
	(187,000)	(1,856,000)	(1,715,890)	(1,669,000)	משכורת נהגים	1817810110
צפי לגיוס ספרנית החל מ6.26	(3,000)	(80,000)	(77,765)	(77,000)	פנסיה תרבות וספריה	1820000310
	4,000	(91,000)	(81,532)	(95,000)	פעולות תרבות מח.חינוך	1822000780
עדכון לפי ביצוע + תשלום שנתי לאקו"ם	(50,000)	(1,050,000)	(881,240)	(1,000,000)	פעולות תרבות מועצה	1822000781
	-	-	(136,186)	-	פעולות תרבות במימון מ. התרבות	1822000786
	103,000	(90,000)	(94,445)	(193,000)	משכורות כוללות-ספריה	1823000110
	-	(9,000)	-	(9,000)	השתלמויות-ספריה	1823000521
	-	(82,000)	(40,995)	(82,000)	רכישת ספרים	1823000740
	-	(58,000)	(26,792)	(58,000)	הוצאות ספריה	1823000780
	-	(155,000)	(80,201)	(155,000)	ערבי סופרים	1823000781
	-	(540,000)	(540,000)	(540,000)	תמיכה בעמותות מוזיקה ונגינה	1825000820
	12,000	(18,000)	-	(30,000)	הסעות תרבות	1826110710
לפי תכנית עבודה חינוך 2026.	100,000	(60,000)	(51,983)	(160,000)	סל תרבות ילדים	1826110760
	(20,000)	(93,000)	(61,301)	(73,000)	פעולות למניעת אלימות	1828100781
	(40,000)	(317,000)	(289,624)	(277,000)	משכורת לה"בה ומניעת אלימות	1828120110
	(127,000)	(1,605,000)	(1,483,255)	(1,478,000)	משכורות רכז נוער	1828200110
	2,200	-	(2,534)	(2,200)	הוצאות כיבוד נוער וספורט	1828200510
	-	(30,000)	(19,404)	(30,000)	השתלמויות - חינוך בלתי פורמאלי	1828200521
	(10,000)	(170,000)	(164,359)	(160,000)	רכבים מחלקת נוער	1828200530
	(10,000)	(80,000)	(42,360)	(70,000)	הסעות נוער	1828200710
	-	-	(6,660)	-	הוצאות אחרות	1828200780
לפי תכנית עבודה-נוער. צפי לגידול גם בהכנסה	(100,000)	(850,000)	(729,230)	(750,000)	פעולות נוער כלל מועצתיות	1828200781
לפי תכנית עבודה - צעירים. צפי לגידול גם בהכנסה	(200,000)	(500,000)	(331,953)	(300,000)	תחום צעירים	1828200783
עדכון הכנסה והוצאה באותו סכום. צפי להרחבת פעילות בקיץ.	(50,000)	(350,000)	(378,398)	(300,000)	משלחות נוער - עמיתי דילר	1828200784
	-	-	-	-	משלחת נוער גרמניה	1828200786
לפי תכנית עבודה אגף קהילה 2026.	(50,000)	(200,000)	(116,071)	(150,000)	פעילות א'-ו' בלתי פורמאלי	1828200785
אחסון כלל הציוד של האגף רובו של מחלקת נוער- ציוד לטיולים ופעילויות.	(100,000)	(100,000)	-	-	הוצאות שכירות	1828200788
	(63,000)	(274,000)	(249,866)	(211,000)	משכורות מינהל ספורט	1829100110
	(24,000)	(375,000)	(351,410)	(351,000)	שכר - אולמות ספורט	1829300110

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
	-	(250,000)	(227,897)	(250,000)	פעולות ספורט במועצה	1829300780
	(38,000)	(150,000)	(134,910)	(112,000)	השכרה והפעלת אולמות ספורט	1829300784
	(40,000)	(360,000)	(295,620)	(320,000)	פעולות ספורט חינוך	1829300785
	-	(300,000)	(302,619)	(300,000)	תחזוקת אולמות ספורט	1829300787
	-	(720,000)	(720,000)	(720,000)	תמיכות בעמותות ספורט	1829300820
	-	(40,000)	(19,965)	(40,000)	מלגות ספורטאים מצטיינים	1829300850
	-	(20,000)	(18,664)	(20,000)	השתת. ב-מ.ד.א.	1836000810
	(2,000)	(55,000)	(53,501)	(53,000)	פנסיה רווחה	1840000310
	(25,000)	(65,000)	(33,277)	(40,000)	השתלמות והדרכה - רווחה	1841000521
שכר עובדי רווחה כולל זחילה	(198,001)	(2,464,000)	(2,206,270)	(2,266,000)	שכר עובדי לשכות	1841010110
	(22,000)	(40,000)	-	(18,000)	אבטחת מוסדות רווחה	1841010781
מיון עובדי רווחה לסעיף נפרד- לפי הנחיית מבקר מטעם משרד הפנים.	(7,000)	(316,000)	(236,719)	(309,000)	שכר עובדי לשכות מתקציב פעולות	1841020110
	2,700	-	-	(2,700)	הוצאות כיבוד רווחה	1841000510
	(56,000)	(56,000)	-	-	רכבים מחלקת רווחה	1841000530
	(200)	(6,000)	(5,281)	(5,800)	הוצ.ארגוניות בלשכות	1841020580
	-	(50,000)	(50,000)	(50,000)	אירועים מיוחדים	1841020781
	-	(36,000)	(34,414)	(36,000)	משפחות במצוקה בקהילה	1842210840
	-	-	(263,282)	-	מקלטים לנשים	1842240840
	-	(14,000)	-	(14,000)	טיפול אובדן ושכול	1842270840
	-	(36,000)	(28,134)	(36,000)	מרכז לטיפול באלימות	1842420840
גידול בהשמות רווחה	(156,000)	(350,000)	(148,558)	(194,000)	תחנה לטיפול במשפחה	1842440780
	(15,000)	(15,000)	(14,910)	-	פגיעות מיניות בגירים	1842450840
	(220,000)	(220,000)	(205,753)	-	טיפול בילד בקהילה	1843520780
	210,000	(212,000)	(211,636)	(422,000)	טיפול בילד בקהילה	1843520840
ילדים וקטינים	36,000	-	-	(36,000)	טיפול בפגיעות מיניות קטינים	1843540780
	(32,000)	(80,000)	(72,560)	(48,000)	טיפול בפגיעות מיניות קטינים	1843540840
גידול במספר הילדים שמועמדים למשפחות אומנה.	(91,000)	(228,000)	(151,144)	(137,000)	טיפול במשפחות אומנה	1843590840
נוספו ילדים השהים בפנימיות	(139,000)	(492,000)	(575,597)	(353,000)	אחזקת ילדים בפנימיה	1843810840
	8,000	(280,000)	(302,327)	(288,000)	אחזקת זקנים במעונות	1844310840
עבר להזדקנות מיטבית בקהילה	40,000	-	(3,688)	(40,000)	מועדונים לזקנים	1844410780
	-	(5,000)	-	(5,000)	טיפול בזקן בקהילה	1844420780
	-	-	(1,674)	-	טיפול בזקן בקהילה	1844420840
פריקט קפה אירופה לניצולי השואה והשמות לקהילה תומכת	(30,000)	(200,000)	(148,555)	(170,000)	שירותים לניצולי שואה	1844460840
	-	-	(600)	-	סיוע לניצולי שואה	1844461780
	-	(8,000)	(3,050)	(8,000)	סיוע לניצולי שואה	1844461840
לפי תכנית עבודה 2026	(100,000)	(680,000)	(515,588)	(580,000)	מכללה לגימלאים	1844500780

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
לפי תכנית התרבות לותיקים לשנת 2026.	40,000	(160,000)	(127,820)	(200,000)	ידיעת הארץ - גמלאים	1844500781
	-	(50,000)	(42,000)	(50,000)	מקהלה-גמלאים	1844500782
	-	(80,000)	(96,636)	(80,000)	הזדקנות מיטבית בקהילה	1844520840
השמות	-	(1,536,000)	(1,416,273)	(1,536,000)	סידור במעונות - מש"ה	1845110840
השמות	(44,000)	(1,044,000)	(1,034,994)	(1,000,000)	מעון ממשלתי - מש"ה	1845120840
	-	-	(8,166)	-	טיפול בהורים ובילדיה	1845130780
השמות	20,000	(80,000)	(21,755)	(100,000)	טיפול בהורים ובילדיה	1845130840
השמות - דמי האחזקה במעון	(4,000)	(330,000)	(321,691)	(326,000)	מעונות יום שיקומיים	1845140840
	(12,000)	(12,000)	-	-	נפשוניים וקייטנות	1845160840
תוספת מושמים	(412,000)	(1,492,000)	(1,243,150)	(1,080,000)	אחזקת אוטיסטים במסגרת	1845170840
	-	-	(125,247)	-	מרכז יום תעסוקה לב	1845190840
	(84,000)	(360,000)	(313,812)	(276,000)	מ. יום טיפולי - מש"ה	1845210840
	30,000	-	(53,887)	(30,000)	מעשים	1845220840
	-	-	(2,201)	-	נפשוניים משה ושיקום	1845250840
	250,000	-	(155,976)	(250,000)	הסעות למ. יום - מש"ה	1845340780
	(250,000)	(250,000)	-	-	הסעות למ. יום - מש"ה	1845340840
	-	-	(24,536)	-	הדרכת עוור ובני ביתו	1846320780
	-	(12,000)	(3,679)	(12,000)	הדרכת עוור ובני ביתו	1846320840
תוספת מושמים	(288,000)	(1,488,000)	(1,256,634)	(1,200,000)	אחזקת נכים בפנימיה	1846510840
	-	-	(8,316)	-	מסגרות יום לילד המוגבל	1846610840
	28,000	-	(19,441)	(28,000)	תעסוקה מוגנת למוגבל	1846620840
	12,000	(12,000)	(9,041)	(24,000)	תוכנית תעסוקה	1846660840
הסעות וליווי בהסעות למושמים של משרד הרווחה .	(79,000)	(300,000)	(220,909)	(221,000)	הסעות וליווי למ. יום שיקומיים	1846710780
	-	-	(30,258)	-	ליווי למ. יום שיקומיים	1846720840
	-	(136,000)	(19,237)	(136,000)	מ. יום שיקומי לנכים	1846750840
	2,000	(20,000)	(16,216)	(22,000)	מועדון חברתי לבוגרים	1846780840
	24,000	(72,000)	(91,371)	(96,000)	מרכז יום לנכים קשים	1846790840
	-	-	(22,125)	-	שיקום נכים בקהילה	1846820840
	(70,000)	(70,000)	(44,527)	-	טיפול בנוער וצעירים	1847120840
פרויקטים בתכנית עבודה של הרווחה לשנת 2026.	(50,000)	(450,000)	(349,068)	(400,000)	עבודה קהילתית	1848200781
כולל "באים בטוב" - תוספת גם הכנסה וגם הוצאה באותו סכום	(40,000)	(90,000)	(24,901)	(50,000)	פע' התנדבות בקהילה	1848310780
	-	(120,000)	(108,003)	(120,000)	הופעות לותיקים-רווחה	1849900781
עדכון הצמדה	(6,000)	(738,000)	(724,500)	(732,000)	השת.מועצה במרכז יום	1849900783
	0	(133,000)	(128,500)	(133,001)	פנסיה דת	1850000310
	(23,000)	(337,000)	(329,331)	(314,000)	משכורת רבנות	1851000110
10% מסעיף 1851100781	(10,000)	(90,000)	(57,993)	(80,000)	הוצ. אחרות-שרותי דת	1851000780

הערות לתקציב 2026	הפרש	הצעת תקציב 2026	ביצוע 2025	תקציב 2025	שם כרטיס	כרטיס
90% מההכנסות בסעיף 1351000420	(99,000)	(900,000)	(883,157)	(801,000)	הוצ.ד-רישום נשואים	1851100781
	(20,000)	(236,000)	(225,993)	(216,000)	שכר חצרן	1938000110
	(20,000)	(220,000)	(239,578)	(200,000)	תחזוקת מבני הרשות	1938000420
	(36,000)	(216,000)	(149,960)	(180,000)	נקיון מועצה	1938000425
	-	(70,000)	(78,676)	(70,000)	חשמל ופעולות	1938000430
צפי תשלומי ביטוח ויועץ ביטוח לשנת 2026	49,000	(443,000)	(450,630)	(492,000)	ביטוח	1938000440
	-	(536,000)	(552,271)	(536,000)	לווי ותמיכה-תכניות מחשוב	1938000782
	-	(150,000)	(61,732)	(150,000)	הוצאות נדקי בטוח	1938000784
	-	(244,000)	(239,443)	(244,000)	הוצאות מחשוב	1938000785
	-	(900,000)	(882,687)	(900,000)	הוצאות יעוץ רכש	1938000786
	-	(22,000)	(26,505)	(22,000)	ממונה אנרגיה	1938000788
	-	(70,000)	(59,161)	(70,000)	רכישת ציוד	1938000930
	-	(80,000)	(71,791)	(80,000)	בטוח ביוב	1971000440
	-	(150,000)	(85,859)	(150,000)	הוצאות משפטיות ביוב	1971000581
לפי צפי פרע"מ ביוב. ללא שינוי בהיקף ההלוואות	133,000	(1,634,000)	(1,766,824)	(1,767,000)	פרעון מלוות ביוב קרן	1971000691
	79,000	(363,000)	(424,383)	(442,000)	פרעון מלוות ביוב ריבית	1971000692
	11,000	-	(10,635)	(11,000)	פרעון מלוות ביוב הצמדה	1971000693
	(20,000)	(170,000)	(168,064)	(150,000)	הוצאות חברת גביה ביוב	1971000750
	(13,000)	(163,000)	(157,530)	(150,000)	יעוץ מקצועי ביוב	1971000751
	-	(600,000)	(569,480)	(600,000)	אחזקת תחנות שאיבה - כללי	1971000752
	-	(300,000)	(277,271)	(300,000)	קניית שירותי תחזוקת ביוב	1971000753
	-	(200,000)	(167,283)	(200,000)	תחזוקת תשתיות-עב' מיוחדות	1971000754
	-	(150,000)	(106,477)	(150,000)	ניטור שפכים	1971000755
	(2,000)	(42,000)	(41,645)	(40,000)	הוצאות גביה ועדים ביוב	1971000760
	-	(180,000)	(179,103)	(180,000)	חשמל תחנות שאיבה	1971000771
לפי ביצוע בפועל ש.ק	100,000	(4,200,000)	(4,029,818)	(4,300,000)	אחזקה שוטפת קולחי השרון	1971000780
9.67% מהגבייה בפועל	(110,000)	(810,000)	(803,878)	(700,000)	העברה לקרן שיקום	1971000781
תוספת להדברות של הישובים.	(15,000)	(100,000)	(80,287)	(85,000)	הוצאות הדברה ביוב	1971000782
	-	-	(21,830)	-	הוצאות יעוץ רכש ומכרזים ביוב	1971000783
	-	-	(14,920)	-	הוצאות שנים קודמות	1994000980
סעיף זה יחד עם 1632000642 מקבילים ביחד להנחות ארנונה בהכנסה.	(3,100,000)	(14,350,000)	(14,782,740)	(11,250,000)	הנחות מח. גביה	1995000860
לפי סימולציה לקרן הארנונה 2026	531,000	(245,000)	(244,585)	(776,000)	הוצאות קרן ארנונה	1996000800
	<b>(9,264,000)</b>	<b>(171,623,000)</b>	<b>(168,857,202)</b>	<b>(162,359,000)</b>	<b>סה"כ הוצאות</b>	

(0)

0

37,314

(0)