

תקציב עיריית
כפר יונה
לשנת 2024

תקציב רגיל + פיתוח

תוכן עניינים

2	דבר ראש העירייה
3	סקירה כללית - גזברות
7	תקציב העירייה - תקבולים / תשלומים
9	ארנונה / אגרות ומענקים
10	מינהל כללי
11	מינהל כספי / הוצאות מימון / פירעון מילוות
12	תברואה
13	שמירה וביטחון
14	תכנון ובניין עיר
15	נכסים ציבוריים
16	חגיגות ואירועים (יום העצמאות)
17	מוקד עירוני והכנסות שונות
18	פיקוח עירוני
18	שירותים חקלאיים
19	אגף חינוך
22	תרבות
24	בריאות
25	שירותים חברתיים
26	דת
26	איכות סביבה
27	נכסים
28	מים וביוב
29	תקבולים / תשלומים בלתי רגילים
30	נספח 1 - דוח משרות תחזית לשנת 2024
31	נספח 2 - מסגרת תקציב הפיתוח לשנת 2024
32	נספח 3 - תכנית הפיתוח לשנת 2024

דבר ראש העירייה

בימים אלו אנחנו ניצבים בפני אתגרים חסרי תקדים, אותם מדינת ישראל לא חוותה בעבר. ב-7.10.2023 היו יישובי הדרום תחת מתקפה חסרת תקדים של ארגון הטרור חמאס, וכתגובת נגד פרצה מלחמת "חרבות ברזל", אשר עודנה מתנהלת. הגזרה הצפונית נפוצה ועלולה להביא למלחמה עם ארגון הטרור חיזבאללה, אלפי תושבים מצפון ומדרום נמצאים עקורים מביתם ו-120 נשים, גברים ילדים וטף חטופים בעזה, נכון לכתיבת שורות אלה.

מלבד האתגרים שנכפו עלינו במהלך השנה הקודמת, שנת 2024 טומנת בחובה לא מעט אתגרים משקיים. ראשית, השנה התקיימו הבחירות לרשויות המקומיות בחודש פברואר, דבר שאילץ אותנו לעבוד על פי תקציב של שנת 2023 מדי חודש בחודשו, ולהביא לאישור המליאה את תקציב 2024, חצי שנה לתוך שנת העבודה. בנוסף, בשל עליית הריבית והתייקרות החזרי ההלוואות, התייקרות פרמיית הביטוח, כניסתם לתוקף של הסכמי שכר ועליית שיעור מדד המחירים לצרכן - גדל השנה צד הוצאות העירייה לאין שיעור לעומת שנים עברו. מנגד, צד ההכנסה קטן, מענקי האיזון של העירייה הופחתו, בוטל מענק צמצום פערים והעיר סובלת מהיעדר מקורות הכנסה מניבים. כמו כן, אף על פי ששיעור הארנונה עודכן, אין הדבר מספיק בכדי להקטין את הפער המכביד בין הכנסות להוצאות.

עם כניסתי לתפקיד נעשה מאמץ בלתי רגיל בהכנת תקציב לעיריית כפר יונה לשנת 2024, מתוך חשיבה על התייעלות כלכלית וארגונית, לנוכח הנסיבות שפורטו לעיל. תקציב זה הוא תוצאה של עבודה מאומצת ומשותפת של כלל אגפי העירייה, מתוך רצון אמיתי להתנהל באחריות בשנה מאתגרת זו מחד, ומתוך הקשבה לצרכי התושבים ובמטרה להעניק שירותים לשביעות רצונם מאידך.

הנושא המרכזי הניצב בפנינו השנה הוא ביטחון העיר, מתוך ההבנה שהשנה תהיה בסימן הגנה על המדינה ושמירה על הגבולות. לצד זאת, נשאף לקדם את רווחת התושבים, להעניק להם יחס מקצועי ואדיב, לפתח ולקדם פרויקטים בעיר וכן להשקיע בשירותים חברתיים כגון חינוך, רווחה תרבות ופנאי.

אני מאמין ללא צל של ספק, שתקציב זה יהווה כלי חשוב להשגת מטרותינו בהפיכת כפר יונה לעיר טובה עוד יותר לחיות בה. אני מבקש להודות מקרב לב לכל השותפים לבניית תקציב העירייה לשנת 2024, לגזברית העירייה, ענבל דרור היימן, על מקצועיות חסרת פשרות וללא משוא פנים, וכן למנהלי האגפים על הבנת המערכת, יצירתיות, מחויבות לתפקיד ואהבת כפר יונה שלנו.

נעשה ונצליח!

**אלברט טייב, עו"ד
ראש העירייה**

דבר גזברית העירייה

מוגשת בזאת הצעת תקציב העירייה לשנת 2024.

התקציב הרגיל של העירייה לשנת 2024 מסתכם בסך של 242.8 מיליון ₪ זאת למול הביצוע של שנת 2023 (לא מבוקר) שעמד על סך של 240.7 מיליון ₪, המהווה גידול של כ- 2 מיליון ₪ (כ- 1%).

העירייה ניצבת בשנת 2024 בפני אתגר כלכלי הנובע ראשית מהמצב הבטחוני וכן מהתייקרות וגידול משמעותי של ההוצאות והעלויות בתחומים רבים ומנגד בצד ההכנסות בקיטון ריאלי.

בצד ההוצאות להלן פרוט ההתייקרויות:

שכר עבודה – שורת הסכמים שנחתמו בשנת 2023 במגזר הציבורי מייקרים את עלות השכר במגזרי העובדים הסוציאליים, הסייעות, הפסיכולוגים ועוד. כמו כן בחודש אפריל 2024 עלה שכר המינימום מ- 5,600 ₪ ל- 5,880 ₪ בחודש. השכר הממוצע במשק התעדכן בשנה החולפת בכ- 6%.

בשנה הקרובה אנו צופים את השינויים הבאים:

- קיצור שבוע העבודה לעובדים ל- 40 שעות שבועיות .
- תוספות שקליות ואחוזיות לעובדים .
- עדכון שכר עו"ס ופסיכולוגים בשיעור של 5% .
- זחילת שכר נוספת – בשיעור של כ- 2%.

בניגוד לשנים קודמות, חלק גדול מההסכמים הנ"ל אינם משופים ע"י המדינה.

התייקרות כללית במשק – חלה התייקרות במרכיבי עלויות רבים הן כתוצאה מעליית מדד המחירים לצרכן (עלייה מצטברת של כ- 8% בשנתיים האחרונות), עלייה בשכר מינימום והן כתוצאה מגידול בתשומות אחרות כתוצאה מהמצב הכלכלי בארץ שמביא לגידול עלויות המכרזים שהעירייה מפרסמת. כתוצאה מתהליך זה אנו חווים עלייה בהוצאות במגוון תחומים, כגון: הוצאות פינוי האשפה, פינוי גזם, תאורת רחובות, גיבון, אבטחת מוסדות חינוך, ניקיון מוסדות חינוך וציבור, טאוט רחובות, הסעות ועוד.

התייקרויות בעלויות הביטוח – כתוצאה מהתייקרות פרמיית הביטוח, הוצאות הביטוח התייקרו בעשרות אחוזים ותוקצבו השנה בסך של 1.6 מיליון ₪, גידול של 300 אלפי ₪ ביחס לשנת 2023.

עומס המלוות של העירייה עומד כיום על כ- 71 מיליון ₪ (30% מהתקציב). השפעת העלייה בשיעור הריבית במשק השפיעה על הוצאות פרעון המלוות.

פירעון מלוות לשנת 2024 צפוי לעמוד על סך של 10.2 מיליון ₪ ומהווה גידול בסך של כ- 400 אלפי ₪ ביחס לביצוע 2023 וזאת בשל גילום עליית שיערי הריבית במשק.

פנסיה תקציבית – כחלק מההתנהלות במגזר הציבורי בעבר, עובדים שהחלו עבודתם במועצה עד שנת 1999 זכאים לפנסיה תקציבית. פנסיה זו משולמת מקופת העירייה ומהווה הוצאה בתקציב השוטף. סכומים אלה גדלים מידי שנה כשעובדים ותיקים פורשים לגמלאות. סכומי הפנסיה התקציבית שישולמו בשנת 2024 יגיעו לסך של 6.2 מיליון ₪ המהווים כ- 3% מתקציב העירייה (כ- 40 משרות).

בניגוד למגמת ההוצאות שכאמור הולכת ועולה, במרכיבי ההכנסות העיקריים של העירייה קיימת מגמת קיטון:

תקציב ההכנסות מארנונה: תעריפי הארנונה עלו נומינלית ב- 2.68% בשנת 2024. בשנת 2023 התעריפים עלו נומינלית ב- 1.37%. שיעור העלייה המצטבר בארנונה בשנתיים האחרונות הינו 4% בלבד בעוד ששיעור האינפלציה המצטבר הינו כאמור יותר מ- 8%. שחיקת תעריפים בשיעור של 4% נאמדת בהפסד ריאלי של כ- 3 מיליון ₪ בשנה.

מענק איזון ממשד הפנים:

הסכום הסופי של מענק האיזון שהעירייה תקבל בפועל בשנת 2024 עדיין אינו ידוע. לצורך הכנת התקציב נלקח בחשבון סך של 7.8 מיליון ₪, סכום העומד על 90% מהמענק המעודכן שהתקבל בשנת 2023, וזאת בהתאם להנחיות שהתקבלו ממשד הפנים נכון למועד הכנת מסמך זה. 10% מגובה המענק נרשם כהכנסות מותנות אשר כנגדם נרשמו הוצאות מותנות בפרקי תקציב שונים. הוצאות אלה תבוצענה ככל שההכנסות המותנות תתממשנה. חשוב לציין כי קיימת ירידה במענקים בסך של כ- 1.9 מיליון ₪ ביחס לביצוע 2022 שעיקרו נובע מביטול מענק לצמצום פערים בשל היות העירייה בסוציו 7 (קבלת המענק הינה עד סוציו 6).

בשל הנסיבות שפורטו לעיל וכן המצב הבטחוני בו שרויה המדינה מזה 8 חודשים, אנו מצויים במצב של חוסר וודאות, זאת בנוסף לא ניתן לדעת עד כמה הקיצוץ בתקציב המדינה ישפיע על תקציבי הרשויות המקומיות.

בנוסף לכך בשנת 2024 בסוף הרבעון הראשון של השנה התקיימו בחירות לרשות העירייה. ההשפעה הכספית של הבחירות הסתכמה בסך של כ- 700 אלפי ₪ נטו לעירייה (לאחר גילום שיפוי, כולל עלויות פרישה).

לאור התייקרות ההוצאות מחד וקיטון ההכנסות מאידך, כפי שפורטו לעיל, ועל מנת להמשיך לספק את רמת השירותים הקיימת כיום לתושבי העיר, תוקצבה הלוואה בסך של 4.85 מיליון ₪ לשם איזון התקציב הרגיל.

בנוסף לתקציב הרגיל, מוצג לפניכם דוח משרות, תקציב קרנות הפיתוח וכן תקציב הפיתוח של העירייה לשנת 2024.

**בכבוד רב,
ענבל דרור היימן
גזברית העירייה**

תקציב 2024 – בניית התקציב ואופן הצגתו

אופן הכנת התקציב



אופן הצגת התקציב

חלק א'

הנחות העבודה לבניית התקציב.

חלק ב'

פירוט ההכנסות מול ההוצאות וכן פירוט העלות לעירייה שעיקרה מימון פעילות האגף / המחלקה מתקבולי הארנונה ומהמענק הכללי.

תקציב העירייה לשנת 2024 - תקבולים (ב- ש)

תקבולים	ביצוע 2022 מבוקר	תקציב 2023	ביצוע 2023 לא סופי ולא מבוקר	תקציב 2024	הפרש תקציב 24 מול ביצוע 23
ארנונה	70,125,177	74,350,000	72,772,001	76,100,000	3,327,999
הנחות ארנונה	9,561,543	8,587,000	9,567,637	9,329,000	-238,637
אגרות	852,004	1,030,000	376,209	900,000	523,791
מענקים	10,768,977	11,846,000	8,861,612	8,941,090	79,478
תברואה	631,041	644,000	1,021,014	772,750	-248,264
שמירה וביטחון	3,022,225	3,709,000	4,059,521	3,900,000	-159,521
תכנון ובניין עיר	5,049,775	8,566,500	7,650,884	8,510,818	859,934
נכסים ציבוריים	3,648	332,000	2,775	2,000	-775
חגיגות ואירועים	148,000	-	-	-	-
מוקד ושונות	931,344	1,480,000	703,443	1,231,829	528,386
פיקוח עירוני	2,192,320	1,500,000	1,361,515	1,500,000	138,485
חינוך	77,555,418	83,389,000	89,608,877	95,702,825	5,342,590
תרבות	1,270,342	937,500	1,854,421	1,056,232	-798,189
שירותים חברתיים	14,055,124	16,755,000	16,729,965	16,874,300	144,335
מים וביוב	191,857	194,500	219,633	216,619	-3,013
נכסים	76,776	146,500	138,301	173,884	35,583
אגרת ביוב - פיגורים	3,267	-	380	-	-380
תקבולים בלתי רגילים	1,842,423	250,000	6,068,516	7,643,672	1,575,156
פרע"מ - החזר מקרנות	5,649,481	9,031,000	9,510,057	9,949,006	438,948
סה"כ הבנסות	203,930,742	222,748,000	230,506,760	242,804,024	11,545,906

תקציב העירייה לשנת 2024 - תשלומים (ב- ש)

תשלומים	ביצוע 2022 מבוקר	תקציב 2023	ביצוע 2023 לא סופי ולא מבוקר	תקציב 2024	הפרש תקציב 24 מול ביצוע 23
מינהל כללי	7,485,121	8,781,500	8,272,267	7,856,119	-416,149
מינהל כספי	4,324,676	4,437,500	4,505,236	4,558,839	53,603
הוצאות מימון	572,164	487,500	522,633	522,500	-133
פירעון מלוות	8,146,609	9,303,000	9,773,744	10,230,803	457,059
תברואה	17,461,369	18,130,500	19,849,777	21,116,599	1,266,822
שמירה וביטחון	4,412,730	5,355,000	7,545,049	5,771,636	-1,773,413
תכנון ובנין עיר	5,660,356	7,449,500	6,522,536	7,238,102	715,567
נכסים ציבוריים	9,240,344	10,204,500	11,940,439	10,901,031	-1,039,408
חגיגות ואירועים	2,364,140	1,250,000	1,813,587	1,200,000	-613,587
מוקד עירוני	1,092,306	1,278,500	1,326,007	1,400,277	74,270
חברה כלכלית	240,675	-	-	-	-
פיקוח עירוני	1,219,094	1,502,000	1,370,815	1,496,500	125,685
שירותים חקלאיים	69,042	70,000	68,568	70,000	1,432
חינוך	95,333,059	103,967,000	112,176,783	117,896,256	5,719,473
תרבות	6,944,449	6,835,500	7,883,680	6,155,272	-1,728,409
בריאות	251,416	239,500	242,232	245,000	2,768
שירותים חברתיים	20,076,871	22,552,500	23,878,994	23,707,500	-171,494
דת	1,214,607	1,216,000	1,335,984	1,333,909	-2,075
איכות הסביבה	68,052	69,500	72,153	88,286	16,133
נכסים	3,667,904	4,501,500	4,462,785	4,379,200	-83,585
מים וביוב	190,141	200,000	218,711	216,619	-2,091
הוצאות שנים קודמות	-1,839,816	20,000	816,153	100,000	-716,153
פנסיה ועלויות פרישה	6,173,208	6,310,000	6,497,720	6,990,576	492,856
הנחות רווחה	9,509,811	8,587,000	9,567,637	9,329,000	-238,637
סה"כ הוצאות	203,878,329	222,748,000	240,663,490	242,804,024	2,140,534
סה"כ גירעון/ עודף	52,413	0	-10,156,730	-0	

ארנונה / אגרות ומענקים

- א. ארנונה – התחזית לגביית הארנונה לשנת 2024 לקחה בחשבון:
- עדכון בתעריפי הארנונה בשיעור של 2.68% בהתאם לעדכון האוטומטי שנשלח ע"י משרד הפנים.
 - צפי לאכלוס בתי אב חדשים שאמורים להתאכלס במהלך השנה (כ- 100 יח"ד).
 - צפי לגביית יתרות משנים קודמות.
 - אחוזי גבייה – 95%.
- ב. הנחות בארנונה – צפי לקיטון בהנחות מסוג פטור נכס ריק (נרשם גם כהוצאה).
- ג. אגרות – סעיף זה כולל אגרות שילוט – כולל העמקת הגבייה בגין שנת 2023.
- ד. מענקים כלליים – תוקצב בהתאם למפורט:
- מענק איזון – בהתאם להנחיות משרד הפנים נלקח בחשבון 90% מהמענק שהתקבל בשנת 2023, ה- 10% הנותרים נרשמו כהכנסות מותנות כנגד הוצאות מותנות (כ- 872 אלפי ₪).
 - מענקים מיוחדים – קיטון של כ- 1.3 מיליון ₪ – ביטול מענק לצמצום פערים לרשויות בסוציו 7.
 - מענקים מיוחדים מותנים (כנגד הוצאות מותנות) – לא תוקצבו השנה.
 - שיפוי בגין שכר מזכירי בחירות.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב ביצוע 2024 - 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר	הכנסות	
3,327,999	76,100,000	72,772,001	74,350,000	70,125,177	ארנונה (ז)	
-238,637	9,329,000	9,567,637	8,587,000	9,561,543	הנחות (ז)	
523,791	900,000	376,209	1,030,000	852,004	אגרות	
79,478	8,941,090	8,861,612	11,846,000	10,768,977	מענקים כלליים	
3,692,632	95,270,090	91,577,458	95,813,000	91,307,701	סה"כ	

מינהל כללי

- א. הנהלת העירייה –
- תקצוב הוצאות השכר ללא תקצוב שני סגנים בשכר.
 - תחלופת בעלי תפקידים בהנהלת הרשות ותחילת עבודה של בעלי התפקידים בחציון השני של השנה לרבות מנכ"ל ועוזר ראש עיר.
- ב. תקצוב לשכת מבקרת העירייה – בהתאם להוראות תקנות העיריות.
- ג. מזכירות – כללי - קיטון בסעיפי קבלניות, יועצים למכרזים.
- ד. משאבי אנוש – קיטון בסעיף רווחת העובד.
- ה. שירות משפטי – קיטון בסעיף הוצאות תביעות משפטיות והוצאות משפטיות קבלניות.
- ו. תקצוב סעיף בחירות לרשויות המקומיות על פי הביצוע בפועל, מנגד תוקצבה הכנסה בגין שכר מזכירים בסך של 210 אלש"ח (בסעיף מענקים מיוחדים).

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024- ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-569,507	2,447,208	3,016,715	3,278,000	2,902,273	הנהלת העירייה	הוצאות
58,106	875,447	817,340	840,500	637,320	מבקר העירייה	
-65,194	1,157,034	1,222,228	1,344,500	1,140,758	מזכירות - כללי	
-26,012	553,239	579,250	537,000	441,970	הסברה ויחסי ציבור	
-24,533	1,046,124	1,070,657	1,002,000	782,969	משאבי אנוש	
-6,156	100,000	106,156	132,000	101,672	השתלמויות	
-45,701	1,357,067	1,402,768	1,447,500	1,478,159	שירות משפטי	
262,848	320,000	57,152	200,000	-	בחירות	
-416,149	7,856,119	8,272,267	8,781,500	7,485,121	סה"כ	

מינהל כספי / הוצאות מימון / פירעון מלוות

- א. מינהל כספי – קיטון בהוצאות בהתאם להתאמת עלויות שכר של חילוף סגן הגזברית.
- ב. מרכז תשלומים עירוני – הוספת סעיף לתקצוב הוצאות גבייה משפטיות וכן תוספת לתקצוב גבייה קבלניות בשל הוספת שירותים דיגיטליים ומענה המוקד.
- ג. פירעון מלוות – גידול בתקצוב כתוצאה מעליית שערי הריביות במשק.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		הכנסות
438,948	9,949,006	9,510,057	9,031,000	5,649,481	פירעון מלוות(ז)	
438,948	9,949,006	9,510,057	9,031,000	5,649,481	סה"כ	

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		הוצאות
24,636	2,606,030	2,581,394	2,645,500	2,355,467	מינהל כספי	
28,966	1,952,809	1,923,842	1,792,000	1,969,209	מרכז תשלומים עירוני	
-133	522,500	522,633	487,500	572,164	הוצאות מימון	
457,059	10,230,803	9,773,744	9,303,000	8,146,609	פירעון מלוות(ח)	
510,529	15,312,142	14,801,614	14,228,000	13,043,449	סה"כ	

71,580	5,363,137	5,291,556	5,197,000	7,393,968	מימון עירייה
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

תברואה

הכנסות

- א. שירותי ניקיון – ביצוע 2023 מגלם תקבולים מתאגיד המיחזור בגין שנים קודמות.
 ב. שירות וטרינרי – כולל הכנסות מדמי חיסון, בדיקת בשר קפוא.

הוצאות

- א. שירותי ניקיון ופינוי אשפה- גידול בהוצאות פינוי אשפה ופינוי גזם לאור ההתייקרויות במשק, וכן תוספת בתי אב.
 ב. שירות וטרינרי - כולל הוצאות הדברת מזיקים והוצאות לכידת כלבים משוטטים ועלויות אחזקתם.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-232,885	279,000	511,885	303,000	189,175	שירותי ניקיון ורישוי עסקים	הכנסות
-15,379	493,750	509,129	341,000	441,866	שירות וטרינרי(ז)	
-248,264	772,750	1,021,014	644,000	631,041	סה"כ	
-19,323	757,650	776,973	766,000	712,309	מינהל תברואה	הוצאות
1,321,213	19,136,750	17,815,537	16,210,000	15,654,735	שירותי ניקיון ופינוי אשפה	
13,280	30,000	16,720	100,000	103,020	פינוי אשפה - תחזוקה	
-468	215,187	215,656	204,000	314,462	רישוי עסקים	
-47,879	977,012	1,024,891	850,500	676,844	שירות וטרינרי(ח)	
1,266,822	21,116,599	19,849,777	18,130,500	17,461,369	סה"כ	
1,515,086	20,343,849	18,828,763	17,486,500	16,830,328	מימון עירייה	

שמירה וביטחון

בחודש אוקטובר 2023 נפתחה מלחמת "חרבות ברזל" אשר גרמה לתוספת הוצאות בלתי צפויות לצורך התמודדות בשעת חירום לצד אובדן הכנסות, על כן נלקחה הלוואה בסכום זה.

הכנסות

תקבולים מהיטל שמירה - גידול בהתאם לביצוע בפועל.

הוצאות

- א. שמירה - גידול בתקצוב הוצאות קבלניות לטובת אבטחת אירועי תרבות וכן הוספת תיגבור סיור החל מספטמבר 2024 על פי תוכנית השמירה.
- ב. הג"א - בהתאם לתקציב הג"א של פיקוד העורף.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב ביצוע 2024 - 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
48,912	3,900,000	3,851,088	3,709,000	2,906,085	שמירה בטחונית	הכנסות
0	0	-	-	-	מל"ח(ז)	
0	0	-	-	116,139	שעת חירום(ז)	
-3,208,433	0	3,208,433			חרבות ברזל(ז)	
-3,159,521	3,900,000	7,059,521	3,709,000	3,022,225	סה"כ	
40,330	836,707	796,377	776,000	758,361	מינהל שמירה וביטחון	הוצאות
227,021	4,162,577	3,935,556	3,677,500	2,797,020	שמירה	
926	6,500	5,574	6,500	6,360	משמר אזרחי	
0	0	-	-	-	מל"ח(ח)	
-30	0	30	-	82,772	שעת חירום(ח)	
-89,320	495,852	585,172	545,000	545,926	הג"א	
741	270,000	269,259	350,000	222,291	כב"א	
-1,953,080		1,953,080			חרבות ברזל(ח)	
-1,773,413	5,771,636	7,545,049	5,355,000	4,412,730	סה"כ	
1,386,108	1,871,636	485,528	1,646,000	1,390,505	מימון עירייה	

תכנון ובניין עיר

הכנסות

- א. תכנון ובניין עיר – מימון גידול בהוצאות מקרן השבחה.
 ב. השתתפות מינהל התכנון – לא תוקצב בשל סיום ההרשאה לתקצוב.

הוצאות

- ג. אגף הנדסה – עדכון הוצאות שכר בהתאם למקדם.
 ד. ועדה לתכנון ובנייה - עדכון בתקצוב ההוצאות הנובע מגידול בהוצאות שכר בעקבות תיקצוב משרה לשנה מלאה לעובדים שהחלו במהלך 2023 וכן הוצאות יועצים בתכנון.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
1,280,105	8,500,818	7,220,713	8,343,500	4,618,106	תכנון ובניין עיר	הכנסות
2,229	10,000	7,771	23,000	22,267	אגרות ועדה לתכנון ובנייה	
0	0	-	-	-	ועדה - הכנסות שונות	
-422,400	0	422,400	200,000	409,402	השתתפות מינהל התכנון	
859,934	8,510,818	7,650,884	8,566,500	5,049,775	סה"כ	

65,322	2,454,682	2,389,359	2,832,500	2,367,588	אגף הנדסה	הוצאות
650,244	4,783,421	4,133,176	4,617,000	3,292,768	ועדה לתכנון ובנייה	
715,567	7,238,102	6,522,536	7,449,500	5,660,356	סה"כ	

-144,367	-1,272,715	-1,128,348	-1,117,000	610,580	מימון עירייה
-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	---------------------

נכסים ציבוריים

הוצאות

- א. שירותים עירוניים – בשנת 2023 בוצעו הוצאות חד פעמיות.
- ב. נכסים ציבוריים – התייעלות בניהול הוצאות נכסים ציבוריים.
- ג. אחזקת הבריכה - מודל הפעלת הבריכה שונה ובכך חלה ירידה בחלקה של השתתפות העירייה.
- ד. גיבון ונטיעות – התייעלות באחזקת שטחי הגיבון בעיר.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
0	0	-	315,000	-	תיעול וניקוז	הכנסות
620	2,000	1,380	3,000	980	גינה קהילתית(ז)	
-1,395	0	1,395	14,000	2,668	תברואה	
-775	2,000	2,775	332,000	3,648	סה"כ	

-180,354	3,407,500	3,587,854	2,919,500	2,806,598	שירותים עירוניים	הוצאות
-119,713	40,287	160,000	160,000	66,503	נכסים ציבוריים	
7,884	2,015,907	2,008,022	1,884,000	1,780,653	חשמל ותאורת רחובות	
11,650	191,533	179,883	169,000	168,873	ניקוז	
8,081	290,000	281,919	345,000	210,192	אחזקת מתקני משחק	
-371,691	50,000	421,691	100,000	293,875	אחזקת בריכה	
1,108	18,000	16,892	20,000	21,695	גינה קהילתית(ח)	
-386,062	4,898,116	5,284,178	4,607,000	3,891,955	גיבון ונטיעות	
1,039,408	10,901,031	11,940,439	10,204,500	9,240,344	סה"כ	

-1,038,633	10,899,031	11,937,664	9,872,500	9,236,696	מימון עירייה
-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	---------------------

חגיגות ואירועים (יום העצמאות)

הוצאות

לאור המלחמה אין צפי לאירוח משלחות עיר תאומה.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
0	0	-	-	148,000	חגיגות ואירועים(ז)	הכנסות
0	0	-	-	148,000	סה"כ	

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-565,522	1,200,000	1,765,522	1,200,000	1,659,778	יום העצמאות	הוצאות
0	0	-	-	658,626	חגיגות ואירועים(ח)	
-48,065	0	48,065	50,000	45,736	קשרים בינלאומיים	
-613,587	1,200,000	1,813,587	1,250,000	2,364,140	סה"כ	

-613,587	1,200,000	1,813,587	1,250,000	2,216,140	מימון עירייה
----------	-----------	-----------	-----------	-----------	--------------

מוקד עירוני

הכנסות

קבלת תקצוב מהמשרד לבטחון פנים בגין מוקד הרואה.

הוצאות

מוקד עירוני - עדכון שכר הנובע מאיוש שנה מלאה של בעלי התפקידים הן במוקד הרואה והן במוקד העירוני לעומת שנת 2023.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-2,000	500,000	502,000	500,000	626,947	מוקד עירוני(ז)	הכנסות
-2,000	500,000	502,000	500,000	626,947	סה"כ	
74,270	1,400,277	1,326,007	1,278,500	1,092,306	מוקד עירוני(ח)	הוצאות
74,270	1,400,277	1,326,007	1,278,500	1,092,306	סה"כ	
76,270	900,277	824,007	778,500	465,359	מימון עירייה	

הכנסות שונות

כולל הכנסות בגין שילוט, מכירת מכרזים.

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
530,386	731,829	201,443	980,000	304,397	הכנסות שונות	הכנסות
530,386	731,829	201,443	980,000	304,397	סה"כ	

פיקוח עירוני

הוצאות

פיקוח עירוני – תוקצב בהתאם לעלויות שכר לשנת תקציב מלאה.

ריכוז תקציב 2024 ב- פ

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
138,485	1,500,000	1,361,515	1,500,000	2,192,320	פיקוח עירוני(ז)	הכנסות
138,485	1,500,000	1,361,515	1,500,000	2,192,320	סה"כ	
125,685	1,496,500	1,370,815	1,502,000	1,219,094	פיקוח עירוני(ח)	הוצאות
125,685	1,496,500	1,370,815	1,502,000	1,219,094	סה"כ	
-12,800	-3,500	9,300	2,000	-973,226	מימון עירייה	

שירותים חקלאיים

הוצאות

ללא שינוי. מדובר על הוצאות מתוקצבות לטובת שבילים חקלאיים כנגד ארנונה חקלאית.

ריכוז תקציב 2024 ב- פ

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
1,432	70,000	68,568	70,000	69,042	ועדה חקלאית	הוצאות
1,432	70,000	68,568	70,000	69,042	סה"כ	

תקציב אגף החינוך לשנת הכספים 2024 ושנת הלימודים תשפ"ד – תשפ"ה עודכן בהתאם למספר התלמידים במוסדות השונים הן בצד ההכנסות והן בצד ההוצאות.
להלן מספר מוסדות חינוך בשנת תשפ"ד:

• **סה"כ 65 גנים (1,928 תלמידים) ולהלן החלוקה:**

- 65 גנים ממלכתיים, מהם:
 - 11 גני חינוך מיוחד - 6 גני עיכוב התפתחותי, 4 גנים תקשורתיים וגן אחד רגשי התנהגותי.
 - 4 גנים ממלכתיים דתיים.
 - 4 גנים ממלכתיים חרדיים.
 - 2 גני מוכש"ר (פני מאיר).

• **סה"כ 7 בתי ספר יסודיים (3,195 תלמידים) ולהלן החלוקה:**

- 5 בתי ספר ממלכתיים:
 - דרך ע"ש רוני רמון, הדר, רימון, עמל ושרונה.
 - 1 בי"ס ממלכתי דתי: בר אילן.
 - 1 בי"ס מוכש"ר: פני מאיר.

• **4 חטיבות ביניים ממלכתי (1,387 תלמידים):**

שרונה (חטיבה חדשה), עתיד, איש שלום ונפלאות (חינוך מיוחד).

• **2 חטיבות עליונות ממלכתי (1,228 תלמידים):**

איש שלום ונפלאות (חינוך מיוחד).

• **קידום נוער – מרכז היל"ה (20 תלמידים).**

✓ סה"כ תלמידים הלומדים בעיר – 7,758 תלמידים.

✓ סה"כ תלמידי העיר שלומדים מחוץ לעיר כולל חינוך מיוחד - 850 תלמידים.

בשנת 2024 בוצע עדכון עלויות ביחס לתקציב 2023, המוערך בסך של כ- 8 מיליון ש"ח בהתאם לכניסתם לתוקף של הסכמי שכר עובדי מחלקת חינוך (קיים שיפוי חלקי ממשד החינוך).

ריכוז תקציב 2024 ב- נ

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
20,000	20,000	-	-	-	מינהל חינוך(ז)	הכנסות
376,858	23,545,374	23,168,517	24,605,500	21,098,889	חינוך קדם יסודי(ז)	
1,848,806	20,905,689	19,056,883	14,868,500	15,480,338	חינוך יסודי(ז)	
-65,800	4,457,259	4,523,059	3,100,500	3,754,382	חינוך חט"ב(ז)	
3,218,084	35,085,474	31,867,390	30,152,000	28,089,532	תיכון(ז)	
291,227	815,000	523,773	1,135,000	705,347	קייטנות(ז)	
-9,368	114,700	124,068	100,000	20,000	מלגות לסטודנטים(ז)	
5,679,808	84,943,496	79,263,689	73,961,500	69,148,487	סה"כ	

210,425	3,479,186	3,268,762	3,690,000	2,692,080	מינהל חינוך(ח)	הוצאות
204,557	34,739,113	34,534,556	31,147,000	28,980,337	חינוך קדם יסודי(ח)	
1,605,303	20,991,487	19,386,184	17,676,000	18,087,592	חינוך יסודי(ח)	
653,360	9,934,570	9,281,211	9,045,000	7,556,679	חינוך חט"ב(ח)	
1,941,592	28,719,069	26,777,477	24,165,000	23,012,491	תיכון(ח)	
286,629	1,200,000	913,371	1,135,000	-789,670	קייטנות(ח)	
12,700	114,700	102,000	100,000	82,000	מלגות לסטודנטים(ח)	
4,914,565	99,178,125	94,263,560	86,958,000	79,621,509	סה"כ	

-765,243	14,234,629	14,999,872	12,996,500	10,473,022	מימון עירייה
-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------

שירותים נוספים למערכת החינוך

- מדובר על שירותים נוספים הניתנים למוסדות החינוך השונים כגון: אבטחת מוסדות חינוך, בטיחות בדרכים, שירות פסיכולוגי, שירותי קב"ס, הסעות תלמידים ועיר ללא אלימות.
- הנתונים עודכנו בהתאם לכמות התלמידים.

ריכוז תקציב 2024 - ב' ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-195,689	1,890,655	2,086,344	1,532,000	1,389,509	שמירה במוסדות חינוך(ז)	הכנסות
11,310	43,000	31,690	45,500	54,297	בטיחות בדרכים(ז)	
0	0	-	-	103,021	שיפוצי קיץ(ז)	
54,264	1,755,780	1,701,515	1,369,000	1,627,927	שירות פסיכולוגי(ז)	
254,218	627,000	372,782	380,000	221,260	ביטוח תלמידים(ז)	
32,800	299,476	266,675	246,500	202,716	קידום נוער(ז)	
313,833	5,864,351	5,550,519	5,460,000	4,430,331	הסעות תלמידים(ז)	
0	0	-	2,000	-	ילדים ונוער בסיכון	
-56,595	279,067	335,662	392,500	377,869	עיר ללא אלימות(ז)	
414,140	10,759,328	10,345,188	9,427,500	8,406,931	סה"כ	

-18,158	2,458,464	2,476,622	2,150,000	2,041,649	שמירה במוסדות חינוך(ח)	הוצאות
-36,311	26,667	62,978	66,000	54,668	בטיחות בדרכים(ח)	
0	0	-	-	115,128	שיפוצי קיץ(ח)	
332,535	2,721,045	2,388,510	2,148,000	2,447,854	שירות פסיכולוגי(ח)	
778	514,000	513,222	510,000	504,045	ביטוח תלמידים(ח)	
34,168	492,431	458,263	493,500	327,369	קידום נוער(ח)	
494,708	11,781,398	11,286,691	11,099,500	9,590,126	הסעות תלמידים(ח)	
-2,810	724,126	726,937	542,000	630,711	עיר ללא אלימות(ח)	
804,908	18,718,131	17,913,223	17,009,000	15,711,550	סה"כ	

390,768	7,958,803	7,568,035	7,581,500	7,304,619	מימון עירייה - שירותים נוספים חינוך
-374,476	22,193,431	22,567,906	20,578,000	17,777,641	מימון עירייה - סה"כ חינוך

תרבות

כולל תקציבי מחלקת נוער, ספורט, ספרייה, צעירים, ארועי תרבות, מרכז קהילתי ותמיכות.

הכנסות

- א. תקצוב הכנסות ממשרד החינוך וממשרד התרבות והספורט בגין פעילויות תרבות.
- ב. תקצוב הכנסות צפויות משימוש באיצטדיון הכדורגל העירוני.
- ג. אירוע המירוץ לזכרה של הילי סולומון ז"ל תוקצב ב 120 אלש"ח (הכנסה מול הוצאה).
- ד. להט"ב- תקצוב הכנסה ממשרד לשוויון חברתי למימון פעולות ושכר תחום הלהט"ב.
- ה. תרבות- מפעל הפיס- מימון תוכנית שבת תרבות. בנוגע לפעילויות נוספות במימון מפעל הפיס, טרם אושרה תכנית החומש של מפעל הפיס ולפיכך לא תוקצבו הכנסה והוצאה בגין פעילויות אלו.

הוצאות

- א. תרבות כללי- קיטון בפעילויות במימון מפעל הפיס כמפורט לעיל בהתאמה להכנסה.
 - תרבות יהודית- תוקצב 150 אלש"ח (לעומת 271 אלש"ח בתקציב 2023)
 - תרבות תורנית- תוקצב 150 אלש"ח (סעיף חדש).
- ב. סגירת אגף ספורט בעירייה והפחתה בתקצוב שכר והוצאות רכב של מנהל האגף מה- 1/6.
- ג. נוער- עידכון שכר שני תקנים שהחלו ב2023 בהתאם לשנה מלאה.
- ד. תיקצוב הוצאות הלהט"ב בהתאם לתקצוב המשרד לשוויון חברתי.
- ה. סיום פרויקט עיר ידידותית לילדים.
- ו. פורום נשים – קיטון של 33 אלש"ח בתקציב פורום נשים.
- ז. סיפרייה – גידול בתקציב הסיפרייה בשל תיקצוב הכנסות ממשרד התרבות והספורט.
- ח. תמיכות סה"כ תוקצבו בסך של 530 אלש"ח:
 - תמיכות בתחום הספורט- 200 אלש"ח.
 - תמיכות בתחום תנועות הנוער- 245 אלש"ח.
 - תמיכות בתחום הדת- 5 אלש"ח.
 - תמיכות בתחום המצוינות הטכנולוגית בחינוך – 80 אלש"ח.
- ט. קיטון השתתפות העירייה בתקצוב המרכז הקהילתי בעקבות החזרת החברה למתנ"סים במהלך השנה.

ריכוז תקציב 2024 ב- נ

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר	
25,000	182,000	157,000	89,500	208,739	נוער(ז)
0	0	-	-	97,000	סלע(ז)
-30,930	0	30,930	-	4,786	פורום נשים (ז)
-35,269	120,000	155,269	144,000	311,024	תרבות יהודית
-101,298	0	101,298	90,000	-	עיר ידידותית(ז)
120,000	120,000	-	-	-	אגף ספורט(ז)
0	0	-	150,000	-	צעירים(ז)
90,000	90,000	-	93,000	-	להט"ב(ז)
0	81,232	81,232	-	-	אנדרטת בית ליד (ז)
3,186	250,000	246,814	171,000	556,018	תרבות - קולות קוראים(ז)
71,309	150,000	78,691	200,000	17,775	מתקני ספורט
-940,187	63,000	1,003,187	-	75,000	תרבות - מפעל הפיס
-798,189	1,056,232	1,854,421	937,500	1,270,342	סה"כ

-947,763	1,135,500	2,083,263	1,257,000	2,496,627	תרבות כללי
-49,667	520,797	570,464	693,500	115,826	אגף ספורט(ח)
49,856	1,072,622	1,022,766	931,500	771,512	נוער(ח)
0	0	-	-	195,685	סלע(ח)
13,192	30,000	16,808	115,500	-	צעירים(ח)
200,944	231,547	30,603	53,000	-	להט"ב(ח)
-111,830	0	111,830	90,000	90,000	עיר ידידותית(ח)
-75,348	50,000	125,348	83,000	63,525	פורום נשים
230,755	1,026,572	795,817	806,500	796,100	ספרייה
-383,500	530,000	913,500	913,500	913,500	תמיכות
-650,579	735,833	1,386,412	926,000	765,253	מרכז קהילתי - בלתי ייעודי
29,815	800,000	770,185	860,000	721,420	אחזקת מתקני ספורט
-34,284	22,400	56,684	-	-	אנדרטת בית ליד
0	0	-	106,000	15,000	תרבות - קולות קוראים(ח)
-1,728,409	6,155,272	7,883,680	6,835,500	6,944,449	סה"כ

-930,220	5,099,040	6,029,260	5,898,000	5,674,107	מימון עירייה
-----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------

בריאות

ריכוז תקציב 2024 ב- ש"ח

הפרש תקציב -2024 ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
0	0	-	-	1,216	הוצ' קורונה - בריאות	
-109	58,000	58,109	55,000	61,852	טיפת חלב	הוצאות
2,877	187,000	184,123	184,500	188,348	מד"א	
2,768	245,000	242,232	239,500	251,416	סה"כ	

שירותים חברתיים

הכנסות

משרד העבודה והרווחה משתתף בהוצאות הרווחה בשיעור של כ- 75% בניכוי השתתפות עצמית, והשתתפות העירייה בשיעור של כ- 25% ממומנת מתקציב העירייה. התקצוב הנו בהתאם לדוחות משרד העבודה והרווחה המתקבלים מידי חודש.

הוצאות

א. שכר - בהתאם לתשלום בפועל כולל עדכוני שכר בגין זחילת שכר שנתית הכוללת ותק וקידום בדרגות והסכם מול העובדים הסוציאליים.
ב. הוצאות - בהתאם לתקצוב משרד העבודה והרווחה.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב -2024	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
367,031	2,989,500	2,622,469	4,080,000	2,409,172	מינהל שירותים חברתיים(ז)	הכנסות
157,828	4,722,500	4,564,672	3,326,500	3,276,247	רווחת הפרט והמשפחה(ז)	
-54,711	503,500	558,211	699,000	609,428	נוער וצעירים(ז)	
83,418	1,145,800	1,062,382	1,030,000	899,169	אזרחים ותיקים(ז)	
-268,906	7,213,500	7,482,406	6,552,500	6,311,497	שירותי שיקום(ז)	
-140,554	115,250	255,804	251,000	176,376	עבודה קהילתית(ז)	
228	184,250	184,022	816,000	373,235	עולים חדשים(ז)	
144,335	16,874,300	16,729,965	16,755,000	14,055,124	סה"כ	

הפרש תקציב -2024	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
778,499	6,554,700	5,776,201	5,352,500	4,899,095	מינהל שירותים חברתיים(ח)	הוצאות
-369,830	5,761,000	6,130,830	4,918,000	4,401,456	רווחת הפרט והמשפחה(ח)	
-407,890	454,500	862,390	1,016,500	919,128	נוער וצעירים(ח)	
19,079	1,488,300	1,469,221	1,411,000	1,316,916	אזרחים ותיקים(ח)	
-247,549	9,216,000	9,463,549	8,669,500	7,979,857	שירותי שיקום(ח)	
20,763	61,000	40,237	105,000	39,030	עבודה קהילתית(ח)	
35,435	172,000	136,565	1,080,000	521,390	עולים חדשים(ח)	
-171,494	23,707,500	23,878,994	22,562,500	20,076,871	סה"כ	

-315,828	6,833,200	7,149,028	5,807,499	6,021,747	מימון עירייה
-----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------

תקציב הדת כולל את השתתפות העירייה בתקציב המועצה הדתית בהתאם לנדרש.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-2,075	21,000	23,075	12,000	14,607	הוצאות דת	הוצאות
0	1,312,909	1,312,909	1,204,000	1,200,000	השתתפות במועצה הדתית	
-2,075	1,333,909	1,335,984	1,216,000	1,214,607	סה"כ	

איכות סביבה

תקציב איכות הסביבה כולל את השתתפות העירייה באיגוד ערים לאיכות סביבה.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
16,133	88,286	72,153	69,500	68,052	השתתפות באיגוד ערים	הוצאות
16,133	88,286	72,153	69,500	68,052	סה"כ	

נכסים

הכנסות

א. הכנסות משכ"ד – הכנסות משכירות עגלת קפה, משרדי המועצה הדתית ומשרדי החכ"ל.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב ביצוע 2024 - 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		הכנסות
35,583	173,884	138,301	146,500	76,776		הכנסות משכ"ד (משרדים ועסקים)
35,583	173,884	138,301	146,500	76,776		סה"כ

הפרש תקציב ביצוע 2024 - 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		הוצאות
-27,669	795,000	822,669	635,000	737,166		חשמל, מים וניקיון העירייה
-3,591	1,620,000	1,623,591	1,320,000	1,309,968		ביטוח
1,576	20,000	18,425	20,000	13,545		ריהוט
-26,685	510,000	536,685	678,500	638,231		דואר וטלפון
-31,456	1,339,200	1,370,656	1,753,000	875,199		מחשוב
4,240	95,000	90,760	95,000	93,795		שכ"ד ושונות
-83,585	4,379,200	4,462,785	4,501,500	3,667,904		סה"כ

-119,168	4,205,316	4,324,484	4,355,000	3,591,128		מימון עירייה
-----------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--	---------------------

מים וביוב

הכנסות

- א. סעיפי ביוב ומים פיגורים – סיום גביית שנים עברו על חובות מים וביוב לפני המעבר לתאגיד.
 ב. השאלת עובדים לתאגיד - רישום הכנסה והוצאה.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-2,092	216,619	218,711	194,500	190,143	השאלת עובדים לתאגיד המים(ז)	הכנסות
-380	0	380	-	3,267	ביוב - פיגורים	
-922	0	922	-	1,714	מים - פיגורים	
-3,394	216,619	220,013	194,500	195,125	סה"כ	
-2,091	216,619	218,711	200,000	190,141	השאלת עובדים לתאגיד המים(ח)	הוצאות
-2,091	216,619	218,711	200,000	190,141	סה"כ	
1,302	0	-1,302	5,500	-4,983	מימון עירייה	

תקבולים/ תשלומים בלתי רגילים

תקבולים

- א. ריבית והחזר הוצאות מימון – בשנת 2023 נהנתה העירייה מריביות בגין השקעות בפקדונות בבנקים, בשנת 2024 העירייה לא צפויות הכנסות אלו לאור ניצול מרבית הפיקדונות.
- ב. הכנסות חד פעמיות – לרבות:
- 4.85 מיליון ש"ח- הלואה לאיזון התקציב הרגיל לשנה זו.
 - 780 אלש"ח- הכנסות מקרן ארנונה (חדש).
 - 700 אלש"ח- משיכת דמי ניהול פנסיה תקציבית בגין גימלאים מקופת גמל.
 - 1.2 מיליון ש"ח- הכרת במחצית מהחזר המע"מ שהתקבל בשנת 2023.

תשלומים

- א. פנסיה ופיצויים –
- תקצוב בהתאם לצפי תשלום פנסיה ועלויות פרישה.

ריכוז תקציב 2024 ב- ש"ח

הפרש תקציב 2024 - ביצוע 2023	תקציב 2024	ביצוע 2023 לא סופי	תקציב 2023	ביצוע 2022 מבוקר		
-811,819	50,000	861,819	150,000	414,442	ריבית והחזר הוצאות מימון	הכנסות
-943,025	100,000	1,043,025	100,000	1,427,981	החזר הוצאות שנים קודמות	
6,330,000	7,493,672	1,163,672	-	-	הכנסות חד פעמיות	
4,575,156	7,643,672	3,068,516	250,000	1,842,423	סה"כ	
492,856	6,990,576	6,497,720	6,310,000	6,173,208	פנסיה ופיצויים	הוצאות
-659,610	100,000	759,610	20,000	-1,848,028	הוצאות שנים קודמות	
-166,755	7,090,576	7,257,330	6,330,000	4,325,180	סה"כ	
-4,741,910	-553,096	4,188,814	6,080,000	2,482,756	מימון עירייה	

נספח 1 - דו"ח משרות תחזית לשנת 2024

• עלות - באלפי ₪.

• הגידול העיקרי הינו במשרות באגף החינוך בעיקר סייעות.

תקציב לשנת 2024		ביצוע לשנת 2023		תקציב לשנת 2023		ביצוע מבוקר 2022		שם הפרק	מס' פרק
מס' משרות	באלפי ₪	מס' משרות	באלפי ₪	מס' משרות	באלפי ₪	מס' משרות	באלפי ₪		
								הנהלה וכלליות	6
824	1.00	1,407	1.78	1,421	2.00	1,375	2.00	נבחרים	
3,926	13.75	3,927	12.43	3,778	13.10	3,466	12.00	מנהל כללי	61
1,398	5.08	1,427	4.95	1,481	5.55	1,291	5.00	מנהל כספי	62
6,148	19.83	6,761	20.94	6,680	20.65	6,132	19.00	סה"כ הנהלה וכלליות	
								שירותים מקומיים	7
940	4.67	962	5.00	932	5.86	885	5.00	תברואה	71
2,779	12.52	3,043	12.16	2,527	13.10	2,282	11.00	שמירה וביטחון	72
5,227	22.15	4,809	20.43	4,711	22.72	4,198	20.00	תכנון ובניין עיר	73
2,369	11.48	2,224	11.53	1,963	11.11	1,710	9.00	נכסים ציבוריים	74
1,345	6.60	1,271	6.56	1,166	7.27	1,047	6.00	מוקד עירוני	76
1,100	5.60	1,033	5.72	1,140	7.34	1,010	6.00	פיקוח עירוני	78
13,760	63.02	13,342	61.41	12,439	67.40	11,132	57.00	סה"כ שירותים מקומיים	
								שירותים ממלכתיים	8
77,119	438.24	70,805	406.18	61,030	390.11	58,864	373.00	חינוך	81
1,507	8.50	1,522	6.93	1,578	10.40	942	5.00	תרבות	82
-	-			-	-		-	בריאות	83
6,030	27.22	5,742	23.34	5,328	25.15	5,262	22.00	שירותים חברתיים	84
-	-			-	-		-	דת	85
-	-			-	-		-	קליטת עליה	86
-	-			-	-		-	איכות סביבה	87
84,657	473.97	78,069	436.44	67,937	425.66	65,068	400.00	סה"כ שירותים ממלכתיים	
								מפעלים	9
-	-	-	-	-	-		-	מים	91
-	-	-	-	-	-		-	בתי מטבחיים	92
-	-	-	-	-	-		-	נכסים	93
-	-	-	-	-	-		-	תחבורה	94
217	1.00	219	1.00	200	1.00	190	1.00	מפעלי ביוב	97
-	-	-	-	-	-		-	אחר-ביגוד והבראה	
217	1.00	219	1.00	200	1.00	190	1.00	סה"כ מפעלים	
6,991	39.69	6,498	39.10	6,310	39.07	5,709	39.00	גימלאים.ע.פרישה	
111,771	597.50	104,889	558.90	93,566	553.78	88,231	516.00	סה"כ כללי	

נספח 2 - מסגרת תקציב הפיתוח לשנת 2024

תקציב 2024 (₪)	
3,900,000	יתרה צפויה בקרנות - היטלי השבחה
11,600,000	הכנסות צפויות היטל השבחה בשנת 2024
-15,500,000	העברה צפויה מהקרנות לתקציב הרגיל - מלוות לפיתוח והוצאות הועדה/הנדסה
-	יתרה לאחר העברה לתקציב הרגיל
2,607,084	קרן פיתוח שכונת יפה נוף
305,000	קרן היטל שמירה
2,912,084	סה"כ הכנסות עצמיות
300,000	צפי תקבולים מרמ"י בגין מוסדות ציבור
630,000	צפי תקבולים ממשד החינוך בגין הנגשת כיתות
300,000	יתרות מלוות לפיתוח
10,000,000	מלוות לתברים מוס"ח וציבור – הוגשה בקשה לקבלת היתר ממשד הפנים
11,230,000	סה"כ מקורות חיצוניים
14,142,084	סה"כ מקורות לתכנית הפיתוח

נספח 3 - תכנית הפיתוח לשנת 2024 (₪)

הפרוייקט	מספר תב"ר	תקציב מאושר כיום	סה"כ תב"ר	מקורות מימון חיצוניים	עירייה		הערות
					מלוות	קרנות	
תחזוקת מוסדות חינוך וציבור שנת 2024	חדש		3,000,000			3,000,000	מותנה בקבלת היתר הלוואה
תשתיות עירוניות	חדש		1,000,000			1,000,000	מותנה בקבלת היתר הלוואה
שיקום תשתיות הנדסיות	חדש		1,000,000			1,000,000	מותנה בקבלת היתר הלוואה
עבודות נגישות	1010	4,000,000	6,500,000			2,500,000	הגדלת תב"ר, מותנה בקבלת היתר הלוואה
חט"ב צומחת שרונה	1047	9,860,000	12,960,000	300,000		2,800,000	הגדלת תב"ר, מותנה בקבלת היתר הלוואה וקבלת כספים מרמ"י
פיתוח שכונת יפה נוף	חדש		2,607,084			2,607,084	קרן פיתוח שכונת יפה נוף
מצלמות אבטחה ואמצעי ביטחון בישוב	חדש		305,000			305,000	קרן היטל שמירה
הנגשה אקוסטית - תיכון איש שלום	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - חט"ב עתיד	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - חט"ב עתיד	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - חט"ב עתיד	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - חט"ב עתיד	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - גן חינוכי	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס הדר	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס דרך	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס דרך	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס דרך	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס דרך	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - גן אייל	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס רימון	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס רימון	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - ביי"ס עמל	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשה אקוסטית - חט"ב שרונה	חדש		30,000	30,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשת ראייה - ביי"ס עמל	חדש		60,000	60,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשת ראייה - ביי"ס עמל	חדש		60,000	60,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
הנגשת ראייה - ביי"ס דרך	חדש		60,000	60,000			בכפוף לקבלת הרשאה ממשרד החינוך
סה"כ				930,000		10,300,000	2,912,084

- נגישויות אקוסטיות/ראייה – יפתח תב"ר ייעודי לכל הרשאה בהתאם להתאמת כיתת התלמיד לצרכיו.
- לא כולל תברים שיעודכנו/יפתחו במהלך השנה בהתאם לקבלת הרשאות תקציביות ממשרדי הממשלה השונים.



פירוט סעיפי תקציב העירייה לשנת 2024