

## הסבר לשינויים עיקריים עדכון 1 תקציב 23

| סעיף          | סעיף תקציבי    | תאור                          | תקציב שנתי 2023 | ניצול בפועל | תקציב שנתי עדכון 23 | תוספת/הפחתה | הסבר  |
|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|-------------|---------------------|-------------|---|
| הכנסות ארנונה | 1.11.0.000-101 | גביית מזומן בקופה             | 65,390,000      | 32,380,510  | 65,600,000          | 210,000     | מדד   |
| הכנסות ארנונה | 1.11.0.000-159 | ארנונה קציר                   | 3,041,000       | 2,548,000   | 3,300,000           | 259,000     | מדד   |
| הכנסות ארנונה | 1.11.0.000-198 | סקר נכסים                     | 1,124,000       | 0           | 0                   | -1,124,000  | לא ייושם ב 2023   |
| עצמיות אחר    | 1.12.2.000-290 | אגרת שילוט(מגע/               | 300,000         | 258,904     | 400,000             | 100,000     | לפי בפועל   |
| עצמיות אחר    | 1.16.0.000-660 | הכנסות מרבית וד               | 40,000          | 105,030     | 180,000             | 140,000     | ריבית גבוהה יותר לפקדונות   |
| עצמיות אחר    | 1.21.2.300-713 | תמיר חוק אריזות (פינוי כתום)  | 250,000         | 74,735      | 270,000             | 20,000      | חסר רבעון 2 קיבלנו אשור לתקצוב מיכלים תחזוקה יש גם גידול זהה בהוצאה |
| עצמיות אחר    | 1.23.3.000-210 | אגרות בניה                    | 1,600,000       | 542,318     | 1,400,000           | -200,000    | סה"כ הוצאות - הכנסות וועדה = אפס                                    |
| עצמיות אחר    | 1.23.3.000-290 | ה.השבחה+90%+20%               | 950,000         | 291,262     | 200,000             | -750,000    | עבר לסעיף 1.49.   |
| עצמיות אחר    | 1.23.3.000-291 | ה.השבחה לקרן פי               | 900,000         | 319,866     | 150,000             | -750,000    | עבר לסעיף 1.49.   |
| עצמיות אחר    | 1.23.3.000-292 | מקרה רפורמה לשכר חדש          | 90,000          | 128,564     | 128,000             | 38,000      | גמר חשבון   |
| עצמיות אחר    | 1.32.2.905-410 | תרבות-סוף הקיץ-משונים פיס     | 42,400          | 0           | 90,000              | 47,600      | כולל תוספת יוזמות פיס 48000 ₪                                       |
| עצמיות אחר    | 1.32.8.540-710 | ארועים מרכזיים-ממוסדות        | 550,000         | 449,141     | 700,000             | 150,000     | גם הוצאות בשל פעילות  |
| עצמיות אחר    | 1.45.0.000-710 | מעברים מחוף כרמל              | 230,000         | 77,285      | 280,000             | 50,000      | להגדיל ב 50000 ₪ להחלטת הנהלה                                       |
| עצמיות אחר    | 1.47.7.000-590 | מקרנות ביוב למימון פ.מלוות    | 3,200,000       | 1,600,000   | 3,200,000           | 0           | עדכון מדד בפרעון  |
| עצמיות אחר    | 1.49.1.000-290 | מקרה השבחה למימון פרעון מלוות | 0               | 0           | 2,250,000           | 2,250,000   | עבר לסעיף 1.49. מוועדה 1,650,000                                    |
| עצמיות אחר    | 1.59.4.000-101 | חד פעמי ארנונה                | 600,000         | 0           | 0                   | -600,000    | חיוב מגער סוכם 750000 עבר להקטנת הוצאות                             |
| עצמיות חינוך  | 1.31.1.400-710 | היחידה ההתפתחותית משונים      | 61,500          | 0           | 0                   | -61,500     | אין הכנסות לא ברור  |
| עצמיות חינוך  | 1.31.3.202-714 | בי"ס מייסר עוזרי הוראה        | 0               | 32,438      | 65,000              | 65,000      | הוצאה זהה   |
| עצמיות חינוך  | 1.31.3.207-411 | שבילי רעות/מהורים למסגרת קיץ  | 100,000         | 0           | 60,000              | -40,000     | לפי 200 תלמידים   |
| עצמיות חינוך  | 1.31.3.207-714 | בי"ס שבילי רעות עוזרי הוראה   | 0               | 111,999     | 220,000             | 220,000     | הוצאה זהה   |
| עצמיות חינוך  | 1.31.3.211-414 | קרן קרב ועדי הורים            | 658,500         | 141,484     | 556,000             | -102,500    | לפי 2224 תלמידים 250 ₪  |

|                     |                    |                                  |                        |                    |                            |                    |   |
|---------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|---|
| עצמיות חינוך        | 1.31.3.220-411     | בי"ס קציר/מהורים למסגרת קיץ      | 140,000                | 0                  | 50,000                     | -90,000            | לפי 120 תלמידים                                       |
| עצמיות חינוך        | 1.31.3.220-714     | בי"ס קציר עוזרי הוראה            | 0                      | 39,604             | 80,000                     | 80,000             | הוצאה זהה   |
| עצמיות חינוך        | 1.31.3.221-714     | בי"ס נטעים עוזרי הוראה           | 0                      | 10,515             | 21,000                     | 21,000             | הוצאה זהה   |
| עצמיות חינוך        | 1.31.3.222-710     | רשויות בי"ס אמיר(יסודי/קציר-ח"מ) | 200,000                | 334,572            | 334,000                    | 134,000            | לכל השנה מפסיק ב 9.23                                 |
| תקבולים אחרים       | 1.26.9.001-911     | מענק צמצום פערים מ.הפנים         | 900,000                | 0                  | 900,000                    | 0                  | סימן שאלה   |
| תקבולים מ.ממשלתיים  | 1.31.7.100-980     | מהמטרה לאבטחת                    | 1,650,000              | 179,188            | 1,850,000                  | 200,000            | לפי 2659 שעות לשנה                                    |
| תקבולים מ.ממשלתיים  | 1.45.0.000-960     | מעברים משרד החקלאות              | 0                      | 9,969              | 70,000                     | 70,000             | צריך להוציא 110 ולא ממן שכר                           |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.1.000-920     | התכנית הלאומית לילדים מ.מ.החינוך | 400,000                | 120,474            | 470,000                    | 70,000             | כולל 50,000 מועדון 100% מימון                         |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.1.000-921     | מ.מ.החינוך לסייעות רפואיות       | 500,000                | 465,282            | 700,000                    | 200,000            | הוצאה 100% לישובים                                    |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.2.201-920     | בי"ס קשתות מ.החינוך              | 2,900,000              | 1,647,595          | 3,200,000                  | 300,000            | כולל שיפוי שכר טרם נתקבל                              |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.2.201-921     | גני קשתות מ.החינוך (חמה+כוכב)    | 682,000                | 65,602             | 782,000                    | 100,000            | שני גנים 100%   |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.2.201-922     | משרד החינוך לסייעות תגבור        | 0                      | 0                  | 412,000                    | 412,000            | עובר מסעיף סייעות כללי לפי 210 שעות שבועיות 70% מימון |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.2.600-923     | מ.החינוך למסגרות חופש גני מועצה  | 95,000                 | 827,574            | 830,000                    | 735,000            | גם הוצאה  |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.3.207-921     | כיתת קקאו מ.החינוך/שבילי רעות    | 0                      | 84,469             | 140,000                    | 140,000            | מול שכר   |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.3.222-920     | חינוך לבי"ס אמיר(יסודי/קציר-ח"מ) | 660,000                | 380,488            | 500,000                    | -160,000           | מפסיק ב 9.23  |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.3.300-920     | מ.החונך סייעות                   | 3,400,000              | 2,200,000          | 3,688,000                  | 288,000            | עדכון השתתפות שכר                                     |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.5.200-927     | מ.החינוך סייעות גוונים           | 950,000                | 525,000            | 1,000,000                  | 50,000             | עדכון השתתפות שכר                                     |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.7.300-920     | ממשרד החינוך לש                  | 1,735,000              | 946,448            | 1,850,000                  | 115,000            | עדכון השתתפות שכר                                     |
| תקבולים משרד החינוך | 1.31.7.900-922     | לקב"ס מ.מ.החונך                  | 420,000                | 255,807            | 460,000                    | 40,000             | עדכון השתתפות שכר                                     |
| תקבולים משרד החינוך | 1.44.1.100-920     | מ.מ.החונך להסעות                 | 8,400,000              | 4,400,353          | 8,800,000                  | 400,000            | בבדיקה  |
| תקבולים משרד החינוך | 1.44.1.100-921     | מ.החונך ח.מיוחד                  | 4,700,000              | 1,792,925          | 4,850,000                  | 150,000            | בבדיקה  |
| תקבולים משרד החינוך | 1.44.1.110-922     | מ.החונך-לווי ח.                  | 1,650,000              | 0                  | 1,800,000                  | 150,000            | יתקבל בסגירת הסעות חנ"מ                               |
| <b>סה"כ הכנסות</b>  |                    |                                  | <b>108,509,400</b>     | <b>53,347,399</b>  | <b>111,836,000</b>         | <b>3,326,600</b>   | <b>0</b>  |
| <b>סעיף</b>         | <b>סעיף תקציבי</b> | <b>תאור</b>                      | <b>תקציב שנתי 2023</b> | <b>ניצול בפועל</b> | <b>תקציב שנתי עדכון 23</b> | <b>תוספת/הפחתה</b> | <b>הסבר</b>   |
| שכר כללי            | 1.95.0.000-110     | מעברים שכר                       | 708,000                | 422,838            | 790,000                    | 82,000             | צריך לבקש תוספת מחוף כרמל 50000                       |
| שכר כללי            | 1.98.0.000-110     | פיתוח קהילתי שכר                 | 933,000                | 433,777            | 870,000                    | -63,000            | עמי פרשה  |
| פעולות כלליות       | 1.62.1.000-810     | תמיכות בגופים                    | 140,000                | 0                  | 40,000                     | -100,000           | לדחות 100000 שער מנשה מוזיאון לשנת 2024               |
| פעולות כלליות       | 1.62.3.000-751     | קבלניות(מגער)-ג החזר             | 0                      | -375,000           | -750,000                   | -750,000           | החזר הסדר נכסים בבנייה                                |

|   |          |           |           |           |                                     |                |                                    |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| לגרורים 80000   | 0        | 160,000   | 65,529    | 160,000   | מיגון עובדים                        | 1.72.3.000-752 | פעולות כלליות                      |
| יתכן תקצוב מש תחבורה נפתח תבר בכל מקרה                        | -90,000  | 0         | 0         | 90,000    | דרכים-ציוד+אחזק                     | 1.74.2.000-740 | פעולות כלליות                      |
| לתבר 1818 לפי מוקדי מיון                                      | 0        | 0         | 61,318    | 0         | קבל'מתקנים בישו                     | 1.74.6.400-750 | פעולות כלליות                      |
| מי עמי +מצפה אילן +אל עריאן 50, תלמי 60, כפר פינס 60 קציר 100 | 370,000  | 370,000   | 0         | 0         | ים/מיעמי, מצפה אילן, אל עריאן, קציר | 1.76.6.000-811 | פעולות כלליות                      |
| יצאו רק 4 עלונים ב 2023                                       | -36,000  | 64,000    | 0         | 100,000   | עלון-קבלניות(ער)                    | 1.82.3.070-750 | פעולות כלליות                      |
| מ חקלאות  | 67,000   | 150,000   | 43,363    | 83,000    | מעברים קבלניות                      | 1.95.0.000-750 | פעולות כלליות                      |
| הסכם שר סייעות 30 משרות                                       | 600,000  | 4,400,000 | 2,355,081 | 3,800,000 | שכר סייעות מרכז קשת                 | 1.81.2.201-111 | שכר עובדי חינוך                    |
| מסיימים ב 9.23  | -250,000 | 950,000   | 716,267   | 1,200,000 | אמיר יסודי-שכר(קציר-ח"מ)            | 1.81.3.222-110 | שכר עובדי חינוך                    |
| כולל מועדון   | 100,000  | 550,000   | 294,068   | 450,000   | חינוך מוגנות התכנית הלאומית         | 1.81.1.000-781 | פעולות חינוך                       |
| הגדלה 60 לכל בית ספר  | 76,000   | 120,000   | 0         | 44,000    | יוזמות חינוכיות מגמת מחול           | 1.81.1.110-740 | פעולות חינוך                       |
| גיל רך החלטת מליאה  | 80,000   | 400,000   | 154,786   | 320,000   | סיוע לישובים גיל רך                 | 1.81.2.200-758 | פעולות חינוך                       |
| פוצל למוסדות  | -921,000 | 0         | 0         | 921,000   | קרן קרב תשפ"ג                       | 1.81.2.600-722 | פעולות חינוך                       |
| מפיצול  | 140,000  | 140,000   | 58,713    | 0         | שבילי רעות קרן קרב                  | 1.81.3.207-782 | פעולות חינוך                       |
| מפיצול  | 220,000  | 220,000   | 80,268    | 0         | בי"ס רעות/קרן קרב                   | 1.81.3.211-788 | פעולות חינוך                       |
| מפיצול  | 220,000  | 220,000   | 82,496    | 0         | ניצני רעות קרן קרב                  | 1.81.3.211-789 | פעולות חינוך                       |
| מפיצול  | 160,000  | 160,000   | 42,825    | 0         | בי"ס יסודי קציר+חט"צ א'-קרן קרב     | 1.81.3.220-782 | פעולות חינוך                       |
| מפיצול  | 180,000  | 180,000   | 55,487    | 0         | ממ"ד נטעים-קרן קרב                  | 1.81.3.221-782 | פעולות חינוך                       |
| עובר לישובים  | -60,000  | 240,000   | 120,498   | 300,000   | השתתפות סייעת שילוב לילד בגן        | 1.81.3.300-811 | פעולות חינוך                       |
| ירידה וסחות חיוב ממשרד החינוך                                 | -650,000 | 1,800,000 | 863,894   | 2,450,000 | שאלית מורים/א.ה                     | 1.81.5.200-760 | פעולות חינוך                       |
| הסכם שכר ורצף העסקה   | 200,000  | 2,200,000 | 1,100,136 | 2,000,000 | אבטחה-עבודות קב                     | 1.81.7.100-750 | פעולות חינוך                       |
| לפי תשפ"ב   | -200,000 | 7,800,000 | 3,877,623 | 8,000,000 | הסעות חינוך רגיל קבלניות            | 1.94.1.100-753 | פעולות חינוך                       |
| סופי לפי בפועל  | -96,000  | 244,000   | 244,000   | 340,000   | הוצאות מימון הנחות תשלום מראש       | 1.99.5.000-864 | הוצאות מימון                       |
|   | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |                                     |                | <b>הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ</b> |

**-721,000    21,318,000    10,697,965    22,039,000**

**סה"כ הוצאות**

**4,047,600    90,518,000    42,649,434    86,470,400**

**פער**





0