



שוקהם

תקציב לשנת 2026

אוסר בישיבת מליאה 18.11.2025





מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 1 מיסים ומענק כללי
			מחלקה: 11 ארנונה
			פעילות: 1110 ארנונה
			הכנסות:
105,564,000	0	0	1111000100 ארנונה כללית -מיון מחדש
0	57,294,029	53,531,557	1111100100 ארנונה למגורים שוטף
0	39,393,984	35,881,605	1111100300 ארנונה לא למגורים
0	700,000	1,000,670	1111200200 ארנונה מגורים פיגורים
0	1,307,000	4,375,364	1111200300 ארנונה לא למגורים פיגור
11,000,000	12,500,000	10,168,174	1111300100 הנחות לפי זכאות
0	0	7,152	1111300900 מענק משרד הפנים הנחות בארנונה
116,564,000	111,195,013	104,964,522	סה"כ הכנסות
116,564,000	111,195,013	104,964,522	סה"כ 1110 ארנונה
116,564,000	111,195,013	104,964,522	סה"כ 11 ארנונה
			מחלקה: 12 אגרות
			פעילות: 1220 אגרות
			הכנסות:
614,000	1,025,000	739,539	1122000220 אגרת שלטים
614,000	1,025,000	739,539	סה"כ הכנסות
614,000	1,025,000	739,539	סה"כ 1220 אגרות
614,000	1,025,000	739,539	סה"כ 12 אגרות
			מחלקה: 19 מענקים כלליים
			פעילות: 1910 מענק כללי לאיזון
			הכנסות:
0	0	2,527	1191000220 מענק תיפעול מפעם
0	0	217,746	1191000916 מענקים אחרים
0	0	220,273	סה"כ הכנסות
0	0	220,273	סה"כ 1910 מענק כללי לאיזון
0	0	220,273	סה"כ 19 מענקים כלליים
117,178,000	112,220,013	105,924,334	סה"כ 1 מיסים ומענק כללי



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 2	שרותים מקומיים
			21	תברואה
				פעילות: 2110
				אגף תפעול
				הוצאות:
-2,792,000	-2,158,000	-2,305,892	1711000110	אגף תפעול שכר
0	-225,046	-230,839	1711000490	תברואה השתת' תקציב עזר
-825,000	0	0	1711000530	הוצאות אחזקת רכבים תפעוליים
-35,000	-12,000	-12,360	1711000540	תפעול הוצ' תקשורת
-148,000	-165,400	-92,818	1711000730	הוצאות רכב - איכ"ס
-150,000	-32,000	-30,548	1711000740	אגף תפעול- כלים ריהוט וציוד
-300,000	-304,549	-244,068	1711000750	איכה"ס עב' קבלנית הדברה
-535,000	-535,388	-354,463	1711000753	מיחזור- איכות הסביבה
-225,000	-225,000	-188,279	1711000754	שפ"ע פרויקטים קהילה וקיימות
-46,000	-47,401	-60,197	1711000756	עב' קבלנית - תובע עירוני
-310,000	-356,832	-282,026	1711000758	עמלות ודמי טיפול בדוחות
-50,000	-60,000	-57,886	1711000759	יעוץ סביבתי
-45,000	-33,000	-26,595	1711000760	אגף תפעול השתלמויות
-55,000	-46,000	-49,270	1711000780	אגף תפעול הוצאות אחרות
-35,000	-24,000	-20,830	1711000931	ציוד יסודי-מיחשוב
-810,000	-789,677	-626,850	1741000750	אחזקת שטחי ציבור
-2,200,000	-2,044,208	-1,401,828	1741000751	מיקור חוץ אגף תפעול
-50,000	-280,000	-141,154	1742000750	סימון כבישים ומדרכות
-8,611,000	-7,338,500	-6,125,903		סה"כ הוצאות
-8,611,000	-7,338,500	-6,125,903		סה"כ 2110 אגף תפעול
				פעילות: 2120
				שרותי ניקיון
				הכנסות:
254,000	744,000	804,485	1212000220	קנסות איכות הסביבה
0	1,750,000	1,239,236	1212000221	הכנסות מחניות
350,000	302,061	121,418	1212000510	החזרים מתאגיד תמיר
30,000	0	29,304	1212000620	השת' תושבים ברכישת פחי אשפה
0	0	34,500	1212000920	השתתפות ממשלה -א.סביבה
634,000	2,796,061	2,228,943		סה"כ הכנסות
				הוצאות:
-5,458,000	-5,463,000	-4,540,717	1712200750	ניקיון רח' ע' קבלנית
-150,000	-150,000	-153,061	1712300740	רכישת כלי אצירה
-5,704,000	-5,913,627	-4,815,543	1712300750	איסוף אשפה ע' קבלנית
-4,600,000	-4,095,720	-3,732,351	1712300751	עב' קבלניות - הטמנה
0	-17,937	-585	1712300752	עבודות קבלניות שכירת משקל אשפה
-15,912,000	-15,640,284	-13,242,257		סה"כ הוצאות



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 2
			שרותים מקומיים
			מחלקה: 21 תברואה
			פעילות: 2120 שרותי ניקיון
-15,278,000	-12,844,223	-11,013,314	סה"כ 2120 שרותי ניקיון
			פעילות: 2130 פיקוח תברואתי
			הכנסות:
115,000	0	0	1213000210 פיקוח על חוקי עזר
4,000	35,000	41,367	1213200290 אגרת רישיונות לעסקים
9,000	0	0	1213200910 מענק משרד הפנים רישוי עסקים
128,000	35,000	41,367	סה"כ הכנסות
128,000	35,000	41,367	סה"כ 2130 פיקוח תברואתי
			פעילות: 2140 שרות וטרינרי
			הכנסות:
150,000	170,000	183,412	1214000211 אגרת חיסון כלבים
150,000	170,000	183,412	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-45,000	-36,000	-35,968	1714000720 שירותים וטרינריים
-50,000	-45,000	-37,506	1714000750 לכידת בעלי חיים
-102,000	-102,086	-74,418	1714000751 הוצ' רישוי עסקים
-690,000	-636,499	-538,437	1714000752 השתתפות באיגוד ערים דן
-887,000	-819,585	-686,329	סה"כ הוצאות
-737,000	-649,585	-502,917	סה"כ 2140 שרות וטרינרי
-24,498,000	-20,797,308	-17,600,767	סה"כ 21 תברואה
			מחלקה: 22 שמירה וביטחון
			פעילות: 2210 היטל שמירה
			הכנסות:
2,716,000	0	0	1221000420 היטל שמירה הכנסות
2,716,000	0	0	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-2,328,000	0	0	1721000751 היטל שמירה עב' קלניות
-309,000	0	0	1721000752 היטל שמירה מצלמות אבטחה
-79,000	0	0	1721000753 היטל שמירה העמסת הוצאות גביה
-2,716,000	0	0	סה"כ הוצאות



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 2
			מחלקה: 22
			פעילות: 2210
			היטל שמירה
0	0	0	סה"כ 2210 היטל שמירה
			פעילות: 2220
			שמירה בטחונות
			הכנסות:
52,000	230,000	0	1222100911 מצילה מ'בטחון פנים/עיר ללא אלימות
13,000	24,000	23,500	1222100990 הכנסות בטיחות-רלב"ד מ.התחבורה
65,000	254,000	23,500	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-739,000	-545,277	-470,999	1722000110 ביטחון - שכר
-1,945,000	-1,252,000	-1,349,180	1722000111 ביטחון סיירים - שכר
0	-157,532	-161,588	1722000490 ביטחון השתת' תקציב עזר
-135,000	0	0	1722000530 ביטחון הוצאות רכב ליסינג דלק וכלליות
-55,000	-65,800	-56,531	1722000540 ביטחון הוצ' תקשורת
0	-87,000	-55,252	1722000730 בטחון הוצאות רכב
-320,000	-335,200	-266,622	1722000731 אחזקת רכבי ביטחון
-135,000	-83,000	-43,335	1722000740 ביטחון הוצאות כלליות
-30,000	-150,000	-119,472	1722000750 בטיחות אש ולחצני מצוקה מבני ציבור
-200,000	-227,000	-1,089,280	1722000752 שמירה וביטחון בחירום
-30,000	-55,000	-21,185	1722000753 הוצאות בטיחות וגילוי אש
-100,000	-94,000	-84,220	1722000754 ציוד חירום
-100,000	-118,000	-7,687	1722000756 אחזקת מצלמות ביטחון
-50,000	-35,000	-19,833	1722000760 ביטחון השתלמויות והכשרות
0	-41,000	-32,171	1722000780 ביטחון הוצאות אחרות
-10,000	-17,000	-7,418	1722000814 מטה בטיחות בדרכים
0	-30,000	-29,471	1722000930 ביטחון רכישת ציוד יסודי
-35,000	-80,000	-45,112	1722100750 ביטחון ניקיון עב' קבלניות
0	-5,000	0	1722100751 משא"ז תחזוקה מבנה חירום
-3,884,000	-3,377,809	-3,859,356	סה"כ הוצאות
-3,819,000	-3,123,809	-3,835,856	סה"כ 2220 שמירה בטחונות
			פעילות: 2230
			הג"א
			הוצאות:
-15,000	-58,000	-702	1723000420 הג"א - אחזקת מרכז הפעלה ונגררים
-8,000	0	0	1723000430 הג"א פתח תקוה -מיון מחדש
-2,000	-2,000	0	1723000550 הג"א - פרסום
0	-30,000	-29,016	1723000750 הג"א ע' קבלנית
-148,000	-129,000	-125,622	1723000830 הג"א השתת' הג"א ארצי
0	-8,000	-8,047	1723000831 הג"א השתת' הג"א פתח תקווה
-30,000	0	0	1723000910 הג"א צרכים ייחודיים אחרים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 2
			שרותים מקומיים
			מחלקה: 22
			שמירה וביטחון
			פעילות: 2230
			הג"א
-70,000	-5,000	0	הג"א רכש אמצעים לחירום 1723000930
-273,000	-232,000	-163,387	סה"כ הוצאות
-273,000	-232,000	-163,387	סה"כ 2230 הג"א
			פעילות: 2240
			כיבוי אש
			הוצאות:
0	-10,000	0	הקפצות ניידת כיבוי אש 1724100750
0	-10,000	0	סה"כ הוצאות
0	-10,000	0	סה"כ 2240 כיבוי אש
-4,092,000	-3,365,809	-3,999,243	סה"כ 22 שמירה וביטחון
			מחלקה: 23
			תכנון ובנין עיר
			פעילות: 2310
			אגף הנדסה
			הכנסות:
30,000	52,000	71,561	קנסות בגין חריגות בניה 1233000410
30,000	30,000	25,900	הכנסות ממכרזים 1233000411
6,106,000	4,852,727	0	מימון אגף הנדסה מקרן היטלי השבחה 1233000810
1,000,000	1,911,171	1,482,462	אגרת בניה 1233100200
20,000	50,000	44,951	אגרת מידע 1233100201
7,186,000	6,895,898	1,624,874	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-2,557,000	-2,432,443	-2,435,997	הנדסה - שכר 1731000110
-440,000	0	0	הנדסה ביטוח והפרשה לתביעות 1731000440
0	-900,186	-923,357	מהנדס השתת' תקציב עזר 1731000490
-120,000	0	0	הנדסה ליסינג דלק וביטוחים 1731000530
-2,000	-2,000	-1,901	הנדסה הוצאות תקשורת 1731000540
-10,000	-5,000	-3,756	הנדסה הוצאות פרסום 1731000550
-180,000	-195,496	-141,982	הנדסה תוכנות 1731000570
-10,000	-19,000	-7,765	הנדסה העתקות סריקות וארכיב 1731000571
-300,000	0	0	ייעוץ בטיחות 1731000721
0	-121,200	-52,859	הנדסה הוצאות רכב 1731000730
0	-10,000	-10,014	הנדסה כלים מכשירים וציוד 1731000740
-400,000	-756,425	-702,523	הנדסה ייעוץ משפטי 1731000750
-330,000	-331,600	-239,932	הנדסה שירותי כח אדם 1731000754
-330,000	-300,000	-284,629	הנדסה תביעות משפטיות 1731000755
-200,000	-200,000	-73,987	הנדסה GIS 1731000757
-70,000	-59,843	-46,688	הנדסה שמאי ועדה 1731000758



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>	
			אגף תקציבי: 2	
			שרותים מקומיים	
			מחלקה: 23	
			תכנון ובנין עיר	
			פעילות: 2310	
			אגף הנדסה	
-100,000	-100,000	0	הנדסה תצלומי אויר וסקרים	1731000759
-30,000	-30,000	-15,077	הנדסה השתלמויות	1731000760
-300,000	-45,000	-38,482	הנדסה הוצאות כלליות והעמסות	1731000780
-300,000	0	0	הנדסה עבודות קבלניות	1731000781
-70,000	0	0	הנדסה- ועדת תמרור	1731000782
-40,000	-25,000	-19,486	הנדסה מחשוב	1731000930
0	-10,000	-7,489	מהנדס רכישת ציוד יסודי	1731000931
-130,000	-80,000	-22,802	הנדסה שירותי ייעוץ כללי	1731000950
-60,000	-59,932	-55,616	הנדסה ייעוץ תנועה	1731000951
-50,000	-50,000	0	הנדסה ייעוץ סביבתי ובניה ירוקה	1731000952
-150,000	-150,000	0	הנדסה ייעוץ נגישות	1731000953
-6,179,000	-5,883,126	-5,084,342	סה"כ הוצאות	
1,007,000	1,012,772	-3,459,468	סה"כ 2310 אגף הנדסה	
1,007,000	1,012,772	-3,459,468	סה"כ 23 תכנון ובנין עיר	
			מחלקה: 24	
			נכסים ציבוריים	
			פעילות: 2410	
			נכסים ציבוריים	
			הוצאות:	
0	-1,234,111	-1,036,855	תחזוקה-שכר	1741000110
0	-225,046	-230,839	נכסים צ' השתת' תקציב עזר	1741000490
0	-10,648	-9,347	נכסים צ' הוצ' תקשורת	1741000540
0	-100,000	-88,641	נכסים צ' חומרים	1741000720
0	-364,000	-204,299	בטיחות-יעוץ+מכון תקנים	1741000721
0	-203,900	-97,634	נכסים אחזקת רכב	1741000730
0	-12,000	-450	נכסים צ. רישוי וביטוח	1741000733
0	-30,000	-24,386	נכסים צ' כלים ומכש'וציוד	1741000740
0	-647,200	-683,260	נכסים צ' ליסינג פיקוח	1741000752
0	-12,000	-11,260	נכסים צ' הוצ' אחרות	1741000780
0	-2,838,905	-2,386,971	סה"כ הוצאות	
0	-2,838,905	-2,386,971	סה"כ 2410 נכסים ציבוריים	
			פעילות: 2420	
			דרכים ומדרכות	
			הוצאות:	
0	-54,000	-52,578	ועדת תמרור	1742000721
0	-54,000	-52,578	סה"כ הוצאות	
0	-54,000	-52,578	סה"כ 2420 דרכים ומדרכות	



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>	
			אגף תקציבי: 2	
			שרותים מקומיים	
			מחלקה: 24	
			נכסים ציבורים	
			פעילות: 2430	
			תאורת רחוב	
			הוצאות:	
-120,000	-90,000	-65,773	1743000740	תאורת רחוב כלים וציוד
-225,000	-225,000	-167,471	1743000750	תאורת רחוב ע. קבלנית
-1,500,000	-1,294,286	-1,309,891	1743000771	תאורת רחוב חשמל
-1,845,000	-1,609,286	-1,543,135	סה"כ הוצאות	
-1,845,000	-1,609,286	-1,543,135	סה"כ 2430 תאורת רחוב	
			פעילות: 2460	
			גנים ונטיעות	
			הוצאות:	
-210,000	-164,183	-112,344	1746000570	גנים ונטיעות מיכון
0	-300,000	-299,621	1746000720	גנים ונטיעות חומרים
0	-150,000	-149,865	1746000750	גנים ונטיעות ע. קבלנית
-7,118,000	-5,584,500	-4,868,545	1746000751	אחזקת גיבון ציבורי
-200,000	-170,000	-170,350	1746000752	אחזקת מזרקות
-650,000	-573,412	-3,510	1746000753	אחזקת איזור תעשייה צפוני- עב' קבלנית
-2,700,000	-2,903,782	-2,293,175	1746000772	גנים ונטיעות מים להשקיה
-886,000	-814,000	-572,020	1746000950	פיקוח גיבון
-290,000	-99,120	-58,790	1746000951	פיקוח השקיה
-12,054,000	-10,758,997	-8,528,220	סה"כ הוצאות	
-12,054,000	-10,758,997	-8,528,220	סה"כ 2460 גנים ונטיעות	
-13,899,000	-15,261,189	-12,510,904	סה"כ 24 נכסים ציבורים	
			מחלקה: 25	
			חגיגות ואירועים	
			פעילות: 2510	
			חגיגות יום העצמאות	
			הוצאות:	
0	-40,000	-19,926	1751000720	טקסים ואירועים
0	-1,300,000	-1,300,000	1751000750	עבודה קבלנית- הקצבה לחמש
0	-1,340,000	-1,319,926	סה"כ הוצאות	
0	-1,340,000	-1,319,926	סה"כ 2510 חגיגות יום העצמאות	
0	-1,340,000	-1,319,926	סה"כ 25 חגיגות ואירועים	
			מחלקה: 26	
			שירותים עירוניים שונים	
			פעילות: 2600	
			שירותים עירוניים שונים	
			הכנסות:	
158,000	0	0	1260000690	ביטוחים השתתפות תאגידיים עירוניים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 2	שרותים מקומיים
			מחלקה: 26 שירותים עירוניים שונים	
			פעילות: 2600 שירותים עירוניים שונים	
25,000	0	0	1260000691	השתתפות תאגידים עירוניים בהוצ' שוטפות
260,000	245,000	0	1260000813	מפעל הפיס - מימון מלגות סטודנטים
443,000	245,000	0	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
-1,806,000	-1,756,000	-1,500,062	1769000810	תמיכות
-125,000	-140,000	-93,919	1769000812	דמי חבר בעמותות מקצועיות
-52,000	-80,000	-34,000	1769000813	מלגות
-130,000	-130,000	-130,000	1769000815	השתתפות בקרן סיוע לנזקק
-40,000	-40,000	-35,000	1769000816	מלגות קרן ש.אמסלם
-260,000	-245,000	-240,000	1769000817	מלגות סטודנטים - מפעל הפיס
-2,413,000	-2,391,000	-2,032,981	סה"כ הוצאות	
-1,970,000	-2,146,000	-2,032,981	סה"כ 2600 שירותים עירוניים שונים	
			פעילות: 2610 מוקד עירוני	
			הוצאות:	
-20,000	-26,160	-7,517	1761000570	מוקד עירוני מיכון
-1,000,000	-977,670	-1,124,051	1761000750	מוקד עירוני עב' קבלניות
-1,020,000	-1,003,830	-1,131,568	סה"כ הוצאות	
-1,020,000	-1,003,830	-1,131,568	סה"כ 2610 מוקד עירוני	
			פעילות: 7630 מיחשוב ומערכות מידע	
			הוצאות:	
0	-328,317	-295,932	1621700570	מיחשוב מיכון
0	-64,013	-56,769	1621700571	מיכון דיגיטל
0	-4,000	-2,194	1621700740	חומרים
0	0	-12,722	1621700750	מיחשוב עבודה קבלנית סגור
0	-368,499	-301,326	1621700751	עבודות קבלניות כ"א
0	-5,000	-6,822	1621700780	הוצאות אחרות
0	-10,000	-8,973	1621700931	מיחשוב רכישת ציוד יסודי
-392,000	0	0	1763000570	הוצאות מחשוב ומערכות ליבה-חדש
-394,000	0	0	1763000573	מחשוב אחזקת מערכות מידע-חדש
-5,000	0	0	1763000574	מחשוב הוצאות אחרות-חדש
-14,000	0	0	1763000575	מחשוב רכישת ציוד יסודי-חדש
-805,000	-779,829	-684,738	סה"כ הוצאות	
-805,000	-779,829	-684,738	סה"כ 7630 מיחשוב ומערכות מידע	



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 2
			שירותים מקומיים
			מחלקה: 26
			שירותים עירוניים שונים
-3,795,000	-3,929,658	-3,849,287	סה"כ 26 שירותים עירוניים שונים
			מחלקה: 74
			נכסים ציבוריים.
			פעילות: 2692
			משרדי מועצה
			הוצאות:
-142,000	-88,000	0	1741000532 בטיחות בתעבורה - קצין רכב
-30,000	0	0	1938000420 תחזוקת מבנים
-150,000	0	0	1938000430 חשמל
-100,000	0	0	1938000470 ריהוט וציוד משרדי
-100,000	0	0	1938000510 כיבוד
-140,000	0	0	1938000540 הוצאות תקשורת
-45,000	0	0	1938000550 פרסומים
-140,000	0	0	1938000560 מיכון משרדי
-330,000	0	0	1938000750 קבלניות נקיון וחומרי ניקוי
-80,000	0	0	1938000781 שרותי ארכיון
-200,000	0	0	1938000782 הוצאות בלתי צפויות ואחרות
-1,457,000	-88,000	0	סה"כ הוצאות
-1,457,000	-88,000	0	סה"כ 2692 משרדי מועצה
-1,457,000	-88,000	0	סה"כ 74 נכסים ציבוריים.
-46,734,000	-43,769,192	-42,739,595	סה"כ 2 שירותים מקומיים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 3	שרותים ממלכתיים
			31	חינוך
			3110	פעילות: חינוך מנהלה
				הכנסות:
50,000	0	0	1311000920	קולות קוראים-מ.החינוך חדש
550,000	0	0	1311000921	גפן סל רשותי קוד 708
90,000	0	0	1311000928	סל מדע כולל רובוטיקה ביסודיים
202,000	140,000	18,225	1311000992	עיר ללא אלימות- מ.לביטחון פנים
0	555,200	367,394	1311000994	גפן סל רשותי קוד 708
0	0	49,596	1317000920	השתתפות הממשלה-שונות
26,000	26,000	26,000	1317000923	השת' ממשלה בשכר- מנהל מחלקת נוער
918,000	721,200	461,215		סה"כ הכנסות
				הוצאות:
-3,244,000	-3,190,000	-2,619,749	1811000110	מינהל חינוך - שכר
0	-405,084	-415,512	1811000490	השת' בתקצ'עזר מנהל חינוך
-124,000	0	0	1811000530	דלק והוצאות רכב כלליות אגף החינוך-חדש
-10,000	-8,000	-8,487	1811000540	הוצאות תקשורת וסלולר אגף החינוך
-25,000	-15,000	-13,770	1811000550	פרסומים אגף חינוך
-32,000	-32,000	-28,811	1811000570	תוכנות אגף החינוך
0	-71,777	0	1811000730	ליסינג ודלק אגף החינוך
-70,000	-8,000	-2,860	1811000751	תוכניות חינוכיות איכות הסביבה
-600,000	-480,000	-385,174	1811000752	פרוייקטים חינוכיים
-100,000	0	0	1811000753	ליווי חשבונאי לאגף החינוך
-974,000	-226,722	-213,557	1811000755	אגף החינוך מחשוב טכנאים ולברנטים
0	-5,000	-7,243	1811000756	פעולות מניעת סמים
-100,000	-100,000	-7,254	1811000757	ייעוץ מקצועי אגף החינוך
-100,000	0	0	1811000758	סל מדע כולל רובוטיקה ביסודיים
-25,000	-20,000	-29,919	1811000760	השתלמויות אגף החינוך
-90,000	-40,000	-39,712	1811000780	הוצאות שונות אגף החינוך
-264,000	0	0	1811000781	עב' קבלניות-תחזוקת מוס' ח
-35,000	-30,000	0	1811000782	כיתות מנהלים מערכת החינוך
-140,000	-140,000	-168,983	1811000811	מדריכי מוגנות עיר ללא אלימות העב.לתאגיד
-165,000	-150,000	-115,142	1811000823	פעולות למניעת אלימות וסמים
0	0	1,900	1811000824	עיר ללא אלימות-מנחה מנחים ואילנות סגור
0	-6,000	-8,452	1811000825	עיר ללא אלימות-קבוצות מנהיגות והדרכות
-50,000	-30,000	-12,999	1811000930	ציוד יסודי וריהוט אגף החינוך
0	-10,000	-2,719	1811000931	ציוד יסודי אגף החינוך
-688,000	0	0	1811000994	הוצאות גפן רשותי
-6,836,000	-4,967,583	-4,078,443		סה"כ הוצאות
-5,918,000	-4,246,383	-3,617,228		סה"כ 3110 חינוך מנהלה

פעילות: 3119 לידה עד 3



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 3
			שרותים ממלכתיים
			מחלקה: 31
			חינוך
			לידה עד 3
			פעילות: 3119
			הכנסות:
332,000	278,886	214,701	1312100921 השתתפות ממשלה - לידה עד 3
332,000	278,886	214,701	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-345,000	-239,000	-191,936	1812100756 איתור התפתחותי והדרכה למעונות לידה עד 3
-345,000	-239,000	-191,936	סה"כ הוצאות
-13,000	39,886	22,765	סה"כ 3119 לידה עד 3
			פעילות: 3120
			גני ילדים
			הכנסות:
3,828,000	3,497,788	3,543,267	1312200920 השתת.הממשלה גנ"י-סייעות
0	0	360,845	1312200921 השתתפות ממשלה - שמירה סגור
0	14,399	9,731	1312200922 השתתפות הממשלה ח' מל
0	39,328	0	1312200927 השתתפות ממשלה - השתלמות סייעות
0	387,500	0	1312200990 משטרת ישראל שמירה השתתפות
65,000	71,540	11,528	1312300420 ביטוח תאונות אישיות גנ"י
8,506,000	8,068,938	8,147,332	1312300920 השתת.הממשלה טרום חובה
12,399,000	12,079,493	12,072,703	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-756,000	-627,147	-583,817	1812200110 חינוך גנ"י - שכר
-250,000	-200,000	-180,131	1812400420 תחזוקת גני ילדים
-104,000	-60,264	-36,088	1812400421 אחזקת מתקני משחק בגנ"י
-450,000	-450,000	-394,626	1812400430 חשמל ומים גני ילדים
-50,000	-50,000	-53,582	1812400540 הוצאות תקשורת גנ"י
0	-5,000	-3,226	1812400710 הובלות
0	-130,000	-114,695	1812400711 הסעת סייעות
-444,000	-370,000	-405,683	1812400720 חומרים גנ"י
0	0	-7,120	1812400721 חומרים גנ"י מוכר ולא רשמי סגור
0	-80,000	-28,795	1812400740 כלים, מכשרים וציוד גנ"י
0	-29,000	-9,659	1812400750 עבודה קבלנית גנ"י
0	-1,042,000	-723,251	1812400751 שמירה בגני ילדים
-10,228,000	-10,227,702	-9,587,295	1812400752 סייעות מחליפות גני ילדים באמצעות תאגיד
-478,000	-314,000	-250,035	1812400754 פרויקטים חינוכיים בגנ"י
-25,000	-138,250	-125,000	1812400755 עבודות קבלניות תל"ן תאגיד
0	-50,000	0	1812400757 החלפת סייעות ע"י קבלן
-64,000	-95,656	-16,951	1812400760 השתלמויות סייעות גנ"י
0	-35,000	-17,281	1812400780 הוצאות אחרות גנ"י
-6,318,000	-6,567,000	-6,439,144	1812400810 גננות עובדות מדינה (גננות עודפות)



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			שרותים ממלכתיים	3
			מחלקה:	31
			גני ילדים	3120
-320,000	-200,000	-148,739	רכישת ציוד יסודי גנ"	1812400930
-20,000	-34,000	-24,480	מחשוב גנ"	1812400931
-19,507,000	-20,705,020	-19,149,598	סה"כ הוצאות	
-7,108,000	-8,625,527	-7,076,895	סה"כ 3120 גני ילדים	
			פעילות: 3126	חינוך מיוחד
			הכנסות:	
380,000	550,000	289,033	אגרת תלמידי חוץ ה.מיוחד	1312600440
605,000	369,000	462,533	השתתפות ממשלה PDD	1312600921
0	1,327,500	1,220,716	השתתפות ממשלה הסעות	1312600922
0	482,242	438,946	השת. ממשלה ליווי הסעות	1312600923
2,135,000	2,183,243	2,299,870	השת. מ. החינוך-סייעות רפואיות	1312600925
0	27,184	0	השתתפות ממשלה - השתלמות סייעות	1312600926
30,000	0	0	הנגשה פרטנית ח"מ - מ. החינוך	1312600927
4,837,000	4,213,440	3,988,650	השת.משרד החינוך-אישיות	1312600928
2,490,000	3,176,501	2,690,838	השת.משרד החינוך-כיתתיות	1312600929
10,477,000	12,329,110	11,390,586	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
0	0	-307	ליווי הסעות - שכר סגור	1812600110
0	-3,194,000	-3,043,964	הסעות חינוך מיוחד	1812600710
-40,000	-38,000	-23,845	הזנה בחופשות וחגים חינוך מיוחד	1812600751
-13,060,000	-12,459,534	-12,860,706	סייעות חנ"מ	1812600752
0	-1,458,143	-1,329,682	מלווי הסעות תאגיד	1812600753
-50,000	-10,000	-7,106	נגישות - יועצים וציוד פרטני	1812600756
-64,000	-64,368	-10,013	השתלמויות ונכשרות לצוותי חנ"מ	1812600760
-600,000	-484,000	-607,390	אג.תלמידי חוץ ה.מיוחד	1812600761
-15,000	-15,000	-9,907	הוצאות אחרות - ח"מ	1812600780
-26,000	-15,000	-10,204	יזמות חינוכיות - ח"מ	1812600814
-50,000	-40,000	-24,638	ציוד יסודי לחדרי טיפולים ח"מ	1812600930
0	-10,000	-8,134	רכישת ציוד יסודי - הנגשה פרטנית	1812600932
-13,905,000	-17,788,044	-17,935,896	סה"כ הוצאות	
-3,428,000	-5,458,935	-6,545,310	סה"כ 3126 חינוך מיוחד	
			פעילות: 3130	חינוך יסודי
			הכנסות:	
309,000	308,571	329,201	ביטוח תאונות אישיות לתלמידים	1313200420
56,000	26,000	35,176	אגרת תלמידי חוץ יסודי	1313200440
0	329,000	391,418	השתתפות הממשלה אבן חן	1313200920



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			31	3
			אגף תקציבי: 31	
			מחלקה: 31	
			פעילות: 3130	
			חינוך יסודי	
0	331,000	384,851	1313200921	השתת.הממשלה אבני החושן
0	506,000	586,874	1313200922	השתת.הממשלה-רבין
0	404,000	500,082	1313200923	צוקים השתתפות ממשלה
2,850,000	0	0	1313200924	שרתים מזכירים יסודי - חדש
0	0	850	1313200927	השתת.הממשלה אגרת שכפול
0	121,500	93,387	1313200928	קב"ט השתתפות ממשלה
239,000	225,000	227,985	1313200929	קב"ס השתתפות ממשלה
2,318,000	0	0	1313201920	תקבולי גפן בתי הספר
0	0	512,904	1313210920	שמירה השתת.ממשלה סגור
0	681,000	714,054	1313210925	השתת. ממשלה ביה"ס ניצנים
0	162,000	210,766	1313210928	בי"ס יסודי מוכר - שחף
1,500,000	1,434,000	1,189,175	1313210929	מש.החינוך-בי"ס של הקיץ והחגים ותוכנית ניצו
0	725,631	0	1313210990	משטרת ישראל שמירה השתתפות
7,272,000	5,253,702	5,176,723	סה"כ הכנסות	
הוצאות:				
-2,309,000	-2,049,110	-1,827,653	1813200110	ביה"ס יסודי - מנהלה שכר
-450,000	-450,000	-358,306	1813200420	תחזוקת בי"ס יסודיים
0	-97,114	-55,883	1813200421	אחזקת מתקנים
-525,000	-525,000	-575,379	1813200433	חשמל, מים בי"ס
-20,000	-15,000	-13,764	1813200522	שי מסיבות סיום בי"ס יסודיים
-215,000	-200,000	-159,307	1813200740	הצטיידות קלה בתי ספר יסודיים
0	-15,000	-14,136	1813200741	כלים,מכש'וציוד-חט"צ בי"ס
0	0	-20,050	1813200742	עיצוב סביבות לימודיות סגור
-1,660,000	-1,660,099	-1,349,298	1813200750	נקיון בתי"ס יסודיים
0	-1,091,558	-969,981	1813200751	עבודה קבלנית בי"ס שמירה
0	-66,064	-49,491	1813200752	ליווי חשבונאי ותקציבי-עבודה קבלנית
-210,000	-470,106	-589,079	1813200753	עבודה קבלנית בי"ס כ"א
-100,000	-50,000	-45,864	1813200754	העצמת מערכת החינוך
0	-226,722	-208,986	1813200758	עב' קבלניות - טכנאי מיחשוב
0	-40,000	-30,953	1813200759	אחזקת רכב - תחזוקת מוסדות
0	-10,000	-2,722	1813200760	השתלמויות סגור
0	0	-13,770	1813200762	עבודות אירועי שנות 30 סגור
0	-45,000	-39,684	1813200780	הוצאות שונות בי"ס
-124,000	-124,000	-103,668	1813200810	השתתפות בי"ס קשת - סל תלמיד
-117,000	-117,000	-113,722	1813200811	השתתפות בי"ס אבני חושן - סל תלמיד
-134,000	-134,239	-133,864	1813200812	השתתפות בי"ס רבין - סל תלמיד
-82,000	-82,000	-47,810	1813200813	השתתפות בי"ס צוקים - סל תלמיד
-200,000	-100,000	-60,455	1813200814	השתתפות יוזמות חינוכיות בתי ספר יסודיים
-76,000	-76,000	-72,162	1813200817	השתתפות בי"ס שחף - סל תלמיד
-200,000	-143,000	-156,240	1813200819	השתתפות בי"ס ניצנים - סל תלמיד
0	-100,000	-93,553	1813200820	השתתפות כללי



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 3	שרותים ממלכתיים
			31	חינוך
			3130	פעילות: חינוך יסודי
-100,000	-100,000	-131,576	1813200821	פדגוגיה חדשנית ומחשוב בתי"ס יסודיים
-1,500,000	-1,500,000	-1,791,512	1813200822	בי"ס של הקיץ והחגים ותוכנית ניצנים
-579,000	0	0	1813200828	גפ"ן קיזוז השתתפות רשות בתי"ס יסודיים
-250,000	-310,000	-231,512	1813200930	רכישת ציוד יסודי בי"ס
-50,000	-40,000	-173,538	1813200931	ציוד יסודי מיחשוב בי"ס
-2,318,000	-596,000	0	1813201920	גפן סל מוסדי קוד 703
-72,000	0	0	1817400530	רכב תפעולי אחזקת מוס"ח
0	-374,344	-369,380	1817400750	ישן-ביטוח תאונות אישיות
-374,000	0	0	1817500440	ביטוח תאונות אישיות לתלמיד
-450,000	-450,000	-450,000	1818000817	מורות תגבור
-50,000	-250,000	-250,000	1818000818	השתתפות תל"ן - שעת מחשבים
-5,000	-35,000	-35,000	1818000826	השתתפות תל"ן - כיתות א'
-12,170,000	-11,542,357	-10,538,298	סה"כ הוצאות	
-4,898,000	-6,288,655	-5,361,575	סה"כ 3130 חינוך יסודי	
			3140	פעילות: חטיבות ביניים
				הכנסות:
2,472,000	2,324,000	2,389,360	1314000920	חט"ב מ"מ - השתתפות ממשלה
0	0	148,120	1314000921	השתתפות ממשלה - שמירה סגור
0	330,000	349,923	1314000926	השתתפות משרד החינוך - הסעות
0	199,854	0	1314000990	משטרת ישראל שמירה השתתפות
2,472,000	2,853,854	2,887,403	סה"כ הכנסות	
				הוצאות:
-1,127,000	-1,100,000	-893,128	1814000110	חטיבת ביניים - שכר
-500,000	-500,000	-510,306	1814000433	חשמל ומים - חט"ב מ"מ
0	0	-329	1814000540	חט"ב יהלום תקשורת סגור
0	-300,000	-307,848	1814000710	חט"ב הסעות תלמידים
-100,000	-70,000	-54,954	1814000740	חט"ב יהלום - הצטיידות קלה
0	-226,722	-207,041	1814000750	עב' קבלניות - מיחשוב
-656,000	-655,550	-500,532	1814000751	חט"ב יהלום - נקיון
0	-368,070	-245,782	1814000752	חט"ב מ"מ - שמירה
-600,000	-700,000	-800,000	1814000761	השתתפות מועצה באולפנת שלהבת
0	-10,000	-5,565	1814000780	חט"ב מ"מ - אחרות
0	-10,000	0	1814000781	מסיבת סיום ט'
-500,000	-490,000	-594,454	1814000811	חט"ב תיגבור לימודי ותומכי הוראה
-340,000	-316,000	-217,437	1814000812	השתתפות חט"ב ממלכתי - סל תלמיד
-60,000	-60,000	-49,969	1814000813	תגבור לימודי מדעים ורובוטיקה יהלום
-70,000	-35,000	-19,638	1814000814	יזמות חינוכיות
0	-11,000	-7,500	1814000815	מניעת סמים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 3	שרותים ממלכתיים
			31	חינוך
			3140	פעילות: חטיבות ביניים
0	-12,000	-410		1814000816 יוזמות חינוכיות - ח"מ
0	-30,000	0		1814000823 השתתפות בגין פרויקטים-משרד החינוך
-80,000	-80,000	-13,438		1814000824 פדגוגיה חדשנית ומחשוב יהלום
-219,000	0	0		1814000828 גפ - קיזוז השתתפות רשות יהלום
-877,000	0	0		1814000829 הוצאות גפן חטיבת ביניים יהלום - רישום חשב
0	-50,000	-38,345		1814000930 חט"ב מ"מ - ציוד יסודי
-60,000	-10,000	-3,256		1814000931 רכישת ציוד מיחשוב
-5,189,000	-5,034,342	-4,469,932		סה"כ הוצאות
-2,717,000	-2,180,488	-1,582,529		סה"כ 3140 חטיבות ביניים
				פעילות: 3150 חינוך על יסודי
				הכנסות:
0	390,000	0		1315200420 מבוטל-השתתפות הורים בגרורות
29,574,000	31,623,000	32,516,463		1315200920 השתתפות הממשלה תיכון
0	0	195,392		1315200921 שמירה תיכון השת.ממשלה סגור
0	0	110,880		1315200923 השת.ממשלה-פרוייקט ייחודי
855,000	909,000	876,457		1315200924 השת.ממשלה גפן
275,000	0	526,783		1315200926 הכנסות מהתיכון - רכישות גפן דרך הרשות
0	17,500	16,058		1315200990 השתת.רשות למלחמה בסמים
0	241,778	0		1315200994 שמירה תיכון הש.ממשלה
30,704,000	33,181,278	34,242,033		סה"כ הכנסות
				הוצאות:
-143,000	-78,000	0		1813700110 קידום נוער - שכר
-2,152,000	-2,323,000	-2,058,535		1815200110 תיכון - מנהלה שכר
0	0	697		1815200111 תיכון מורים - שכר סגור
-28,433,000	-30,090,216	-29,042,110		1815200112 תיכון מורים - שכר
-275,000	0	0		1815200113 תיכון מורים - שכר - גפ"ן
-70,000	-70,000	-60,365		1815200433 תיכון חשמל מים
-40,000	-30,000	-21,435		1815200522 שי לבוגרים
-135,000	-100,000	-74,295		1815200740 הצטיידות קלה תיכון
-700,000	-655,550	-524,906		1815200750 תיכון ע' קבלנית-ניקיון
0	-336,000	-227,174		1815200751 תיכון ע' קבלנית שמירה
0	-226,722	-216,805		1815200753 תיכון עבודה קבלנית כ"א
-86,000	-32,000	-26,120		1815200760 תיכון אגרת תלמידי חוץ
-35,000	-35,000	-18,396		1815200780 תיכון הוצאות אחרות
-400,000	-360,000	-355,932		1815200810 תיכון השתתפות בבי"ס - סל תלמיד
0	-20,000	-11,433		1815200815 מניעת סמים
-40,000	-60,000	-40,877		1815200816 פיתוח אומניות
-100,000	-80,000	-79,978		1815200817 תגבור למדעים ורובטיקה



הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			31	מחלקה:
			31	מחלקה:
			3150	פעילות:
			3150	חינוך על יסודי
-10,000	-10,000	-2,029	1815200818	משלחת לחו"ל
-100,000	-90,000	-88,723	1815200819	תוכנית לטיפוח מעורבות חברתית
-220,000	-70,000	-52,093	1815200820	הנחייה פרטנית
-28,000	-20,000	-15,496	1815200821	פרוייקט היל"ה וקידום נוער
-50,000	-10,000	-10,000	1815200822	השתתפות במסע ישראלי תיכון
-195,000	-195,000	-224,058	1815200823	רובטיקה
0	-45,000	-42,779	1815200824	פדגוגיה - הדרכת תקשוב מורים
0	-25,000	-17,800	1815200825	יזמות חינוכיות - חינוך מיוחד
-1,177,000	-1,145,000	-1,136,550	1815200827	הוצאות גפן- העברה לבי"ס
0	0	-833,957	1815200828	גפן -קיזוז השתתפות רשות
-53,000	-46,000	-222	1815200829	גפן שלהבת - קיזוז השתתפות רשות
0	-35,000	-17,472	1815200930	תיכון רכישת ציוד יסודי
-34,442,000	-36,187,488	-35,198,843		סה"כ הוצאות
-3,738,000	-3,006,210	-956,810		סה"כ 3150 חינוך על יסודי
			3171	פעילות:
			3171	אבטחת מוס"ח
				הכנסות:
121,000	0	0	1317100920	קב"ט מוסדות חינוך
1,544,000	0	0	1317100990	משטרת ישראל שמירה השתתפות אבטחה
1,665,000	0	0		סה"כ הכנסות
				הוצאות:
-243,000	-105,000	-186,971	1817100110	קב"ט מוס"ח - שכר
-335,000	0	0	1817100530	אבטחת מוס"ח ליסינג דלק וכלליות
-1,800,000	0	0	1817100750	אבטחת מוס"ח
-330,000	0	0	1817100751	בדיקות בטיחות ואש במתקני מוס"ח
-170,000	0	0	1817100752	אמצעי מיגון ובטיחות מוס"ח
-2,878,000	-105,000	-186,971		סה"כ הוצאות
-1,213,000	-105,000	-186,971		סה"כ 3171 אבטחת מוס"ח
			3173	פעילות:
			3173	שירות פסיכולוגי
				הכנסות:
124,000	245,700	220,200	1317300423	שירות פסיכולוגי משלים
3,000	0	0	1317300440	שפ"י הכנסות ממוסדות (חדש)
1,577,000	1,623,098	1,168,567	1317300920	השתת.הממשלה בשפ"י
67,000	45,000	64,210	1317300921	השתת' ממשלה הדרכה שפ"י
1,771,000	1,913,798	1,452,977		סה"כ הכנסות
				הוצאות:



הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			31	3
			אגף תקציבי: 3	
			מחלקה: 31	
			שירותים ממלכתיים	
			חינוך	
			פעילות: 3173	
			שירות פסיכולוגי	
-3,327,000	-3,184,886	-2,574,138	1817300110	שפ"ח - שכר
-42,000	-42,000	-35,000	1817300433	חשמל מים וניקיון
-4,000	-4,000	-3,997	1817300540	הוצ' תקשורת ש.פסיכולוג
-17,000	-10,000	-10,000	1817300570	רישיונות תוכנה ונוכחות
-15,000	-10,000	-8,450	1817300740	הצטיידות קלה
-32,000	-12,000	-11,938	1817300752	פרוייקטים שפ"ח
0	-22,000	-19,965	1817300753	שירותי שפ"מ
-110,000	-100,000	-98,058	1817300760	הדרכות פסיכולוגים שפ"ח (מול הכנסה חלקית)
-20,000	-10,000	-6,182	1817300780	הוצ' אחרות שפ"י
0	-15,000	-15,000	1817300810	השתתפות הנחות לנזקקים
-15,000	-15,000	-13,102	1817300931	צידוד יסודי-מיחשוב
-3,582,000	-3,424,886	-2,795,830	סה"כ הוצאות	
-1,811,000	-1,511,087	-1,342,853	סה"כ 3173 שירות פסיכולוגי	
			פעילות: 3178	
			הסעות	
			הכנסות:	
1,350,000	0	39,959	1317800920	השתת.הממשלה בהסעות
653,000	0	0	1317800921	השתתפות מ.החינוך מלווי הסעות חינוך מיוחד
2,003,000	0	39,959	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
-206,000	-159,992	-159,314	1817800110	רכז הסעות - שכר
-400,000	0	0	1817800750	הסעות חינוך רגיל
-3,194,000	0	0	1817800751	הסעות חינוך מיוחד
-1,500,000	0	0	1817800752	מלווי הסעות באמצעות התאגיד
-160,000	0	0	1817800753	הסעת סייעות
-5,460,000	-159,992	-159,314	סה"כ הוצאות	
-3,457,000	-159,992	-119,355	סה"כ 3178 הסעות	
			פעילות: 3180	
			תאגיד החינוך	
			הכנסות:	
80,000	80,000	80,000	1318000420	דמי שימוש בתאגיד
80,000	80,000	80,000	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
0	-96,000	-95,565	1818000761	רווחת עובד תאגיד
-130,000	-68,000	-141,437	1818000762	ביטוח בריאות עובדי התאגיד
-103,000	-85,000	-90,272	1818000810	דמי חבר מועדון שלך-תאגיד החינוך



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>	
			אגף תקציבי: 3	
			שרותים ממלכתיים	
			חינוך	31
			פעילות: 3180	
			תאגיד החינוך	
-233,000	-249,000	-327,274	סה"כ הוצאות	
-153,000	-169,000	-247,274	סה"כ 3180 תאגיד החינוך	
-34,454,000	-31,711,390	-27,014,035	סה"כ 31 חינוך	
			מחלקה: 32	
			תרבות	
			פעילות: 3210	
			מפעם	
			הכנסות:	
0	0	24,000	מפעם השת.עובדים ורשויות	1321000410
0	0	386,550	מפעם השת. ממשלה	1321000910
0	0	211,306	משרד הפנים בגין פרויקטים	1321000913
0	0	305,546	השתתפות ממשלה - צוערים	1321000914
0	0	927,402	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
0	0	-753,836	מפעם - שכר סגור	1821000110
0	0	-1,252	מפעם תקשורת סגור	1821000540
0	0	-25,906	מפעם ליסינג ותיקונים סגור	1821000730
0	0	-3,103	כלים מכשירים וציוד סגור	1821000740
0	0	-11,401	מפעם ארצי-הדרכה סגור	1821000750
0	0	-30,332	מפעם אזורי-הדרכה סגור	1821000751
0	0	-3,750	עבודות קבלניות - הנה"ח סגור	1821000752
0	0	-67,635	הוצאות צוערים סגור	1821000757
0	0	-3,138	מפעם הוצאות שונות סגור	1821000780
0	0	-8,500	דמי ניהול מועצה - מינהל כספי סגור	1821000810
0	0	-102,000	סבסוד מעונות סגור	1824000756
0	0	-1,010,853	סה"כ הוצאות	
0	0	-83,451	סה"כ 3210 מפעם	
			פעילות: 3220	
			פעולות תרבות	
			הכנסות:	
120,000	150,000	120,000	השת.ממשלה-תרבות תורנית	1322100920
0	0	-46,355	דמי שביתה - משרד החינוך	1322100921
120,000	120,000	171,563	השתתפות ממשלה - קונסרבטוריון	1322100922
0	0	748,866	השתתפות ממשלה - צהרונים - ניצנים	1322100923
0	0	433,651	השתתפות ממשלה - נוער וצעירים	1322100924
0	0	63,000	תקנות סל"ע משרד התרבות	1322100925
240,000	270,000	1,490,725	סה"כ הכנסות	



הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			שרותים ממלכתיים	3
			תרבות	32
			פעולות תרבות	3220
			הוצאות:	
-190,000	0	-111,000	1821000761	חמש דמי שימוש בכותר פיס
-4,500,000	-3,563,000	-4,140,000	1822000761	חמש אירועים ופסטיבל מוזות
0	-159,000	0	1822000763	חמש החזר דמי שביטה
-310,000	-310,000	-310,000	1822000764	חמש תרבות תורנית
0	-100,000	-100,000	1822000765	חמש כותר פיס קרנות ביטוח לאומי נגישות
-1,880,000	0	0	1822000781	חמש יום העצמאות ומשואה לתקומה
-146,000	-141,000	0	1822000782	נעים בסופ"ש
-500,000	-500,000	-500,000	1822000810	חמש משכן אומנויות אחזקה ותפעול
-490,000	-490,000	-450,000	1822000812	חמש קונסרבטוריון ב"ס מנגן
-120,000	-120,000	-171,563	1822000813	חמש קונסרבטוריון -העברת תמיכת משרד הח
0	0	-63,000	1822000814	תקנות סל"ע משרד התרבות סגור
-25,000	0	0	1822000816	חמש- פורום עסקים
-25,000	0	0	1822000817	קתדרה
0	0	-117,508	1993000783	נעים בסופ"ש מיון מחדש
-8,186,000	-5,383,000	-5,963,071	סה"כ הוצאות	
-7,946,000	-5,113,000	-4,472,346	סה"כ 3220 פעולות תרבות	
			פעילות: 3230	ספריות עירוניות
			הוצאות:	
-730,000	-735,000	-730,000	1823000760	חמש הפעלת הספרייה
-730,000	-735,000	-730,000	סה"כ הוצאות	
-730,000	-735,000	-730,000	סה"כ 3230 ספריות עירוניות	
			פעילות: 3280	נוער
			הכנסות:	
0	38,000	0	1328000921	השתתפות ממשלה - נוער
0	38,000	0	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
0	-125,000	-125,000	1828000751	עבודות קבלניות רכז מ. צעירים
-1,174,000	-525,000	-692,374	1828000760	חמש נוער ארועים מתחמים ורכזים
0	-649,000	-649,000	1828000761	השתתפות שכ"ע ופעולות נוער חמש
-400,000	-400,000	-400,000	1828000762	חמש משלחות נוער לחו"ל
0	-205,000	-142,814	1828000767	חמש מרכז צעירים פעולות ורכזים
-562,000	-232,000	-232,000	1828000768	חמש מרכז צעירים
-120,000	-100,000	-100,000	1828000769	חמש כנס מתגייסים וכנס משתחררים
0	0	-175,000	1828000770	חמש - צעירים השתתפות ממשלה סגור
-90,000	-110,000	-50,000	1828000772	חמש כנפיים של קרמבו ואיגי



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 3
			מחלקה: 32
			פעילות: 3280
			נוער
-2,346,000	-2,346,000	-2,566,188	סה"כ הוצאות
-2,346,000	-2,308,000	-2,566,188	סה"כ 3280 נוער
			פעילות: 3290
			ספורט
			הכנסות:
291,000	276,000	0	1329000490 השתתפות חמש - שכר ספורט
10,000	80,000	52,887	1329000920 השתתפות ממשלה -ר.ספורט
301,000	356,000	52,887	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-291,000	-276,000	0	1829000110 חמש ספורט שכר
-444,000	-444,000	-444,000	1829000750 חמש כח אדם תחזוקת אולמות ספורט
-520,000	-512,000	-497,313	1829000761 חמש אירועי ספורט קהילתיים
-300,000	-300,000	-300,000	1829000764 חמש רישוי ובטיחות מתקני ספורט
-410,000	-350,000	-350,000	1829000765 חמש תחזוקת מתקני ספורט
0	-296,000	-285,362	1829000766 נקיון מתקני ספורט
-202,000	-300,000	-287,941	1829000767 חמש חשמל ומים מתקני ספורט
-2,167,000	-2,478,000	-2,164,616	סה"כ הוצאות
-1,866,000	-2,122,000	-2,111,729	סה"כ 3290 ספורט
-12,888,000	-10,278,000	-9,963,714	סה"כ 32 תרבות
			מחלקה: 33
			בריאות
			פעילות: 3360
			שירותי חירום רפואיים
			הוצאות:
-250,000	-306,000	-306,000	1836100810 מד"א- השתתפות
-250,000	-306,000	-306,000	סה"כ הוצאות
-250,000	-306,000	-306,000	סה"כ 3360 שירותי חירום רפואיים
-250,000	-306,000	-306,000	סה"כ 33 בריאות
			מחלקה: 34
			רווחה
			פעילות: 3410
			מינהל הרווחה
			הכנסות:
1,781,000	1,628,000	1,631,902	1341000931 השתתפות משכורת
10,000	10,000	16,364	1341000932 כלים מכשירים וציוד
0	0	1,727	1341000934 השתלמויות



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 3	שרותים ממלכתיים
			רווחה	34
			מחלקה:	
			פעילות: 3410 מינהל הרווחה	
0	734,380	110,542	הסעות נכים לתעסוקה	1341000935
0	11,000	48,514	נפשוניים וקיטנות-אוטיסטים	1341000936
0	127,000	84,156	ליווי למעון יום שיקומי	1341000937
0	90,000	0	חלופת למעון יום שיקומי	1341000938
132,000	120,000	353,039	מוגנות	1341000939
38,000	38,000	0	מפעל הפיס - תוכניות לפעילות בתחום הרווחה	1341000992
0	3,156,000	3,159,399	אחזקת אוטיסטים במסגרת	1341100930
0	39,753	184,028	טיפול בהורים ובילדיהם	1341100931
0	74,000	94,908	מועדונים לילדים עם אוטיזם	1341100932
0	371,000	265,551	מסגרות יום ותעסוקה לבוגרים	1341100933
1,961,000	6,399,133	5,950,130	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
-4,889,000	-4,531,607	-4,432,241	רווחה - שכר	1841000110
-84,000	-75,000	-29,986	ניקיון אגף רווחה	1841000433
-24,000	-25,000	-22,042	הוצאות תקשורת רווחה	1841000540
-70,000	-60,000	-74,813	כלים מכשרים וציוד רווחה	1841000740
-46,000	-46,000	-45,360	עבודה קבלנית רווחה	1841000750
0	-221,000	-186,852	הסעות מעון שיקומי	1841000752
-35,000	-35,000	-29,932	השתלמויות	1841000760
-35,000	-30,000	-27,203	הוצאות אחרות רווחה	1841000780
-176,000	-159,000	-144,838	מוגנות	1841000781
0	-1,226,200	-565,911	הסעות נכים לתעסוקה	1841000840
0	-358,571	-366,726	ליווי למעון יום שיקומי	1841000841
0	0	-6,000	חלופה למעון יום שיקומי סגור	1841000843
0	-120,000	0	חלופה למעון יום שיקומי	1841000850
-64,000	-52,648	-59,797	ציוד יסודי מיחשוב רווחה	1841000931
0	-3,156,000	-3,159,399	אחזקה אוטיסטים במסגרת	1841100840
0	-53,004	-65,198	טיפול בהורים ובילדיהם	1841100841
0	-138,667	-189,770	מועדונים לילדים עם אוטיזם	1841100842
0	-530,667	-371,733	מ.יום ותעסוקה לבוגרים	1841100843
0	-14,667	-21,684	נפשוניים וקיטנות - אוטיסטים	1841100844
-5,423,000	-10,833,031	-9,799,485	סה"כ הוצאות	
-3,462,000	-4,433,898	-3,849,355	סה"כ 3410 מינהל הרווחה	
			פעילות: 3430 שירותים לילד ולנוער	
			הכנסות:	
6,000	16,000	2,966	פרט ומשפחה - תושבים	1343500410
112,000	72,000	65,961	שירותים בקהילה שח"א - תושבים	1343500412
0	75,400	61,636	תוכניות קהילה למשפחות	1343500848



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			אגף תקציבי: 3	שרותים ממלכתיים
			מחלקה: 34	רווחה
			פעילות: 3430	
			שירותים לילד ולנוער	
0	144,800	55,762	1343500849	שירותים בקהילה למשפחות
10,000	27,000	11,460	1343500931	פעילות התנדבות בקהילה
105,000	105,600	69,717	1343500932	משפחות במצוקה בקהילה
37,000	35,000	109,245	1343500935	מרכז טיפול באלימות
205,000	85,000	83,393	1343500937	טיפול בפגיעות מיניות
162,000	0	0	1343501930	שירותים בקהילה שח"א - חדש
2,000	2,000	1,039	1343600411	נוצ"ץ - תושבים
489,000	540,100	302,064	1343600931	טיפול בנוער וצעירים
0	42,000	27,627	1343600935	מפתן
0	3,000	2,518	1343900410	ילד ונוער בקהילה - תושבים
16,000	24,000	8,631	1343900411	ילד ונוער חוץ ביתי - תושבים
0	0	-267	1343900413	תוכנית תאנים - תושבים
113,000	78,000	84,226	1343900930	ילדים במעונות יום
174,000	121,680	58,817	1343900931	תוכנית עם הפנים לקהילה
809,000	384,000	485,028	1343900932	אחזקת ילדים בפנימיות
335,000	286,000	408,168	1343900933	משפחות וילדים בקהילה
42,000	9,000	10,700	1347300931	התמכרויות מבוגרים
2,617,000	2,050,580	1,848,691	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
0	0	-34,753	1843500750	עב' קבלניות - פעילות בקהילה סגור
-140,000	-140,800	-119,713	1843500842	משפחות במצוקה בקהילה
-250,000	-224,000	-167,292	1843500843	פעילות התנדבות וקהילה
-55,000	-52,667	-20,860	1843500845	מרכזי טיפול באלימות
0	0	-66,298	1843500851	תוכנית קהילה למשפחות סגור
-252,000	-271,000	-39,561	1843500852	שירותים בקהילה למשפחות
-282,000	-323,000	-71,445	1843600841	טיפול בנוער וצעירים
0	0	-13,646	1843600842	טיפול בנערות מצוקה סגור
-273,000	-113,333	-142,844	1843600843	טיפול בפגיעות מיניות
0	-56,000	-36,836	1843600845	מפתן
-150,000	-104,000	-132,343	1843900841	ילדים במעונות יום
-125,000	-162,000	-116,722	1843900842	תוכנית עם הפנים לקהילה
-1,095,000	-544,000	-797,721	1843900843	אחזקה ילדים בפנימיות
-447,000	-381,333	-244,459	1843900845	משפחות וילדים בקהילה
-56,000	-12,000	-16,900	1847300841	התמכרויות מבוגרים
-3,125,000	-2,384,133	-2,021,393	סה"כ הוצאות	
-508,000	-333,553	-172,702	סה"כ 3430 שירותים לילד ולנוער	
			פעילות: 3440	
			שירותים לזקן	
			הכנסות:	



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 3
			שירותים ממלכתיים
			מחלקה: 34
			רווחה
			פעילות: 3440
			שירותים לזקן
0	0	-1,045	1344400411 אזרחים ותיקים (בקהילה וחוג בית) - תושבים
0	0	4,021	1344400845 סידור קשישים בבית אבות
155,000	220,600	303,759	1344400849 הזדקנות מיטבית קהילה
7,000	0	4,238	1344400931 מסגרת יום לזקן
20,000	100,000	77,738	1344400933 מועדונים אזרח ותיק
360,000	324,000	174,261	1344400935 שירותים לניצולי שואה
6,000	6,000	6,160	1344400936 תוכניות לניצולי שואה
548,000	650,600	569,132	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-247,000	0	0	1844400851 מועדון קלאב 55
-27,000	-27,000	-27,862	1844400781 תפעול בית הגמלאי
-59,000	-56,000	-30,902	1844400840 קהילה תומכת
-9,000	0	-11,356	1844400841 טיפול בזקן בקהילה
-470,000	-572,000	-585,000	1844400842 חמש מועדון גימלאים
-100,000	-80,000	-122,447	1844400844 הזדקנות מיטבית קהילה
0	0	-5,432	1844400845 סדור קשישים בבית אבות סגור
-360,000	-324,000	-324,957	1844400847 שירותים לניצולי שואה
-6,000	-6,000	-7,260	1844400848 תוכניות לניצולי שואה
-1,278,000	-1,065,000	-1,115,216	סה"כ הוצאות
-730,000	-414,400	-546,084	סה"כ 3440 שירותים לזקן
			פעילות: 3450
			מינהל מוגבלויות
			הכנסות:
100,000	0	0	1345100932 מועדונים לילדים עם אוטיזם
3,574,000	0	0	1345100933 אחזקת אוטיסטים במסגרת
167,000	0	0	1345100934 טיפול בהורים ובילדיהם
458,000	0	0	1345100935 מסגרות יום ותעסוקה לבוגרים
11,000	0	0	1345100936 מועדונים לבוגרים עם אוטיזם
37,000	33,000	39,506	1345200410 מש"ה בקהילה - תושבים
0	174,000	122,320	1345200411 הסעות מעון שיקומי
1,008,000	694,000	797,677	1345200930 סידור במעונות מש"ה
237,000	230,000	300,822	1345200932 מ.יום טיפולי מש"ה
9,000	9,000	57,613	1345200933 מ.יום אימוני מש"ה
117,000	84,000	94,478	1345200935 מעשי"ם
0	0	22,506	1345200936 נופשונים להבראה-שיקום נכים
0	7,000	11,543	1345200938 נופשונים למפגר
30,000	0	0	1345300930 שירותים תומכים למפגר
98,000	0	0	1345300931 חלופת למעון יום שיקומי
1,089,000	0	0	1346700930 תוכנית לילד חריג



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			3 אגף תקציבי:	34 מחלקה:
			שירותים ממלכתיים	
			רווחה	
			פעילות: 3450 מינהל מוגבלויות	
84,000	176,000	141,563	1346800410	אוטיסטים בקהילה וחוף ביתי - תושבים
12,000	0	0	1346800411	מועדונים לעיוור הורים
130,000	67,000	104,263	1346800412	שיקום ונכים בקהילה וחוף ביתי - תושבים
0	21,000	0	1346800843	תוכניות לילד החרגי
0	176,000	0	1346800850	תוכניות תמיכה למשפחות מיוחדות
4,000	10,000	9,076	1346800930	שיקום בקהילה מוגבלויות
1,192,000	1,192,000	1,077,662	1346800931	אחזקה נכים בפנימיות
95,000	72,000	79,305	1346800932	תעסוקה מוגנת למוגבל/תוכניות תעסוקה
0	0	234,551	1346800933	תוכנית לילד החרגי
625,000	495,000	664,394	1346800934	מעון יום שיקומי לאוטיסט
53,000	0	0	1346800935	מרכזי אבחון ושיקום
78,000	0	0	1346800936	מועדונים לעיוור/תעסוקה נתמכת לנכים
44,000	0	0	1346800937	דמי ליווי לעיוור / מפעל שיקום לעיוור
19,000	9,000	11,129	1346800938	הדרכת עיוור ובני ביתו
0	191,000	253,263	1346800939	מרכז יחד - רווחה
176,000	0	0	1346801930	תוכניות תמיכה למשפחות מיוחדות
9,447,000	3,640,000	4,021,671	סה"כ הכנסות	
			הוצאות:	
-1,344,000	-925,333	-1,063,567	1845100840	סידור במעונות מש"ה
-12,000	-12,000	-5,831	1845100842	מ.יום אימוני מש"ה
-346,000	-346,667	-389,746	1845100843	מ.יום טיפולי מש"ה
0	-9,000	-16,864	1845100846	נופשונים למפגר
-163,000	-116,000	-113,508	1845200842	מעשי"ם
-130,000	0	0	1845300840	שירות. תומכים למפגר רווחה
-3,574,000	0	0	1845300841	אחזקת אוטיסטים במסגרת
-223,000	0	0	1845300842	טיפול בהורים ובילדיהם
-173,000	0	0	1845300843	מועדונים לילדים עם אוטיזם
-639,000	0	0	1845300844	מסגרות יום ותעסוקה לבוגרים
-40,000	0	0	1845300845	נופשונים לבעלי מוגבלויות -חדש
-15,000	0	0	1845300846	מועדונים לבוגרים עם אוטיזם - חדש
-39,000	0	0	1845300847	מרכז יחד - חדש
-1,823,000	0	0	1846700750	הסעות ומלווים
-5,000	-13,200	-9,900	1846800840	שיקום בקהילה מוגבלויות
-1,589,000	-1,589,333	-1,436,938	1846800841	אחזקת נכים בפנימיות
-127,000	-96,000	-149,952	1846800842	תעסוקה מוגנת למוגבל/תוכניות תעסוקה
0	-28,000	-11,657	1846800843	תוכנית לילד החרגי
-949,000	-849,000	-989,597	1846800844	מעון יום שיקומי לאוטיסט
-71,000	0	0	1846800845	דמי תקשורת לחרשים / מרכזי אבחון ושיקום
-104,000	0	0	1846800846	מועדונים לעיוור
-25,000	-12,000	-12,382	1846800848	הדרכת עיוור ובני ביתו
-89,000	-290,667	-294,814	1846800849	מסגרות יום לילד המוגבל



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 3
			שרותים ממלכתיים
			מחלקה: 34 רווחה
			פעילות: 3450 מינהל מוגבלויות
-115,000	-119,556	-78,658	תוכניות תמיכה למשפחות מיוחדות 1846800850
-11,595,000	-4,406,756	-4,573,414	סה"כ הוצאות
-2,148,000	-766,756	-551,743	סה"כ 3450 מינהל מוגבלויות
			פעילות: 3470 הוצאות והשמות בלתי צפויות
			הכנסות:
184,000	184,000	426,089	השמות בלתי צפויות 1347300933
184,000	184,000	426,089	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-245,000	-124,084	-306,590	השמות והוצאות בלתי צפויות 1847300843
-245,000	-124,084	-306,590	סה"כ הוצאות
-61,000	59,916	119,499	סה"כ 3470 הוצאות והשמות בלתי צפויות
-6,909,000	-5,888,691	-5,000,385	סה"כ 34 רווחה
			מחלקה: 35 דת
			פעילות: 3510 לשכת הרבנות
			הכנסות:
140,000	140,000	138,920	דמי שימוש במקווה טהרה 1351000650
1,250,000	1,099,900	1,014,397	רישום נישואין 1351000651
0	11,000	11,698	בדיקת כשרות 1351000652
300,000	292,501	279,869	השתתפות ממשלה שרותי דת 1351000990
1,690,000	1,543,401	1,444,884	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-1,932,000	-1,740,397	-1,680,068	לשכת הרבנות שכר 1851000110
-5,000	-5,000	-3,043	לשכת רבנות הוצ' תקשורת 1851000540
-500,000	-488,000	-453,627	שירותי נישואין 1851000550
-360,000	-150,000	-118,179	אחזקת מבני דת 1851000720
-15,000	-35,000	-21,332	לשכת הרבנות ציוד משרדי ומחשוב 1851000740
-50,000	-50,000	-49,017	אחזקת קו עירוב 1851000750
0	-315,000	-168,455	מקוואות והדרכת כלות 1851000751
-320,000	-70,000	-29,605	תרבות תורנית וקהילתית 1851000753
0	-40,000	-24,423	עב' קבלנית - שיפוצים ותוספות 1851000755
-30,000	0	0	לשכת הרבנות שירותי כשרות 1851000758
-80,000	-95,000	-89,831	פרסומים לשכת הרבנות 1851000780
-25,000	-10,000	-7,048	שירותי גניזה 1851000930



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב 2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 3
			שירותים ממלכתיים
			מחלקה: 35
			דת
			פעילות: 3510
			לשכת הרבנות
-3,317,000	-2,998,397	-2,644,628	סה"כ הוצאות
-1,627,000	-1,454,996	-1,199,744	סה"כ 3510 לשכת הרבנות
-1,627,000	-1,454,996	-1,199,744	סה"כ 35 דת
-56,128,000	-49,639,077	-43,483,878	סה"כ 3 שירותים ממלכתיים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 4
			משק מים וביוב
			מחלקה: 41
			מים וביוב
			פעילות: 4100
			הכנסות:
24,151,000	23,651,000	0	אגרת מים שוטף 1410000210
350,000	300,000	0	אגרת מים פיגורים 1410000220
50,000	50,000	0	מכירות שעוני מים הכנסות 1410000230
300,000	220,000	0	אגרת ביוב מכון שאיבה בית עריף השת' חבל ו 1410001510
24,851,000	24,221,000	0	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-195,000	-180,000	0	משק מים וביוב - שכר 1910001110
-600,000	-700,000	0	משק מים מדי מים רכישה והתקנה 1910001720
-637,000	-637,000	0	משק מים עבודות קבלניות 1910001750
-100,000	-100,000	0	משק מים עבודות קבלניות חירום 1910001751
-40,000	-40,000	0	משק מים דיגום מים עבודות קבלניות 1910001752
-110,000	-110,000	0	משק מים פיקוח ניהול והנדסי עבודות קבלניות 1910001753
-213,000	-213,000	0	משק מים גביה ויעוץ משפטי עבודות קבלניות 1910001754
0	-234,000	0	משק מים תחזוקה והנדסה עבודות קבלניות 1910001755
-200,000	-85,000	0	משק מים וביוב מוקד עבודות קבלניות 1910001756
-115,000	-115,000	0	משק מים וביוב עמלות בנקים וכ"א 1910001757
0	-280,000	0	משק מים וביוב העמסות תקציב עזר 1910001758
-600,000	-300,000	0	משק מים העמסה הנהלה וכלליות 1910001759
0	-349,000	0	משק מים פעולות כלליות 1910001760
-280,000	0	0	משק מים ביטוח 1910001767
-345,000	-336,000	0	משק מים הוצאות חשמל 1910001771
-15,800,000	-13,545,000	0	משק מים רכישת מים ממקורות 1910001772
0	-300,000	0	משק מים הוצאות אחרות 1910001780
-812,000	-812,000	0	משק ביוב אחזקה עבודות קבלניות 1970002751
0	-140,000	0	משק ביוב הוצאות רכב 1970002752
-125,000	-125,000	0	משק ביוב גביה ויעוץ משפטי עבודות קבלניות 1970002754
0	-526,000	0	משק ביוב תחזוקה והנדסה עבודות קבלניות 1970002755
0	-361,000	0	משק ביוב העמסת הנהלה וכלליות 1970002759
0	-126,000	0	משק ביוב פעולות כלליות 1970002760
-174,000	-174,000	0	משק וביוב הוצאות חשמל 1970002771
-155,000	-149,000	0	משק וביוב רשות ניקוז ירקון השתתפות 1970002830
-650,000	-650,000	0	משק ביוב מי לוד/מי תמר השתתפות 1970002831
-3,700,000	-3,584,000	0	משק ביוב איגוד ערים ביוב השתתפות 1970002832
0	-50,000	0	תכנון ופיקוח 1970002950
-24,851,000	-24,221,000	0	סה"כ הוצאות
0	0	0	סה"כ 4100 מים וביוב
0	0	0	סה"כ 41 מים וביוב



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב 2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 4 משק מים וביוב
0	0	0	סה"כ 4 משק מים וביוב



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
אגף תקציבי: 5			
תקבולים בלתי רגילים			
מחלקה: 51 ריבית והחזר משנים קודמות			
פעילות: 5100 ריבית והחזר משנים קודמות			
הכנסות:			
100,000	200,000	130,025	הכנסות שונות 1510000500
0	200,000	114,508	הכנסות שונות 1510000501
0	0	346,516	חלוקת פרס ניהול כספי 2009 העב.עודף 1510000502
1,760,000	1,268,000	41,351	הכנסות מריבית שוטף 1510000503
0	0	1,269,373	שכירות בנין מועצה חדש 1510000590
0	0	247,451	שכירות כיתות לימוד מכללה 1510000591
0	0	3,179,803	שכירות גני ילדים ואחר 1510000592
0	0	-2	שכירות בריכת השחיה 1510000593
55,000	55,000	55,357	החזר עמלות חברה למשק וכלכלה 1510000595
1,683,000	1,617,000	1,307,850	קרן ארנונה 1510000690
3,598,000	3,340,000	6,692,232	סה"כ הכנסות
3,598,000	3,340,000	6,692,232	סה"כ 5100 ריבית והחזר משנים קודמות
פעילות: 5130 תקבולים מהחזר הוצאות			
הכנסות:			
100,000	197,000	48,253	החזר הוצאות שנים קודמות 1513000690
1,850,000	2,089,000	1,400,000	שימוש בעודפים 1513000691
0	0	-1,301	הכנסות בגין שנים קודמות 1513000692
0	0	112,109	העברת עודפים מתברים לתקציב רגיל 1513000694
1,950,000	2,286,000	1,559,061	סה"כ הכנסות
1,950,000	2,286,000	1,559,061	סה"כ 5130 תקבולים מהחזר הוצאות
5,548,000	5,626,000	8,251,293	סה"כ 51 ריבית והחזר משנים קודמות
מחלקה: 57 השתתפות מוסדות פנסיה			
פעילות: 5700 השתתפות מוסדות פנסיה			
הכנסות:			
780,000	638,000	690,745	השתתפות מוסדות פנסיה 1570000590
780,000	638,000	690,745	סה"כ הכנסות
780,000	638,000	690,745	סה"כ 5700 השתתפות מוסדות פנסיה
780,000	638,000	690,745	סה"כ 57 השתתפות מוסדות פנסיה
6,328,000	6,264,000	8,942,038	סה"כ 5 תקבולים בלתי רגילים



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			הנהלה כללית	6
			מינהל כללי	61
			לשכת ראש המועצה	6110
			פעילות: 6110	
			הוצאות:	
-910,000	-819,599	-1,223,585	הנהלה נבחרים - שכר	1611000110
-830,000	-802,641	-761,004	לשכת ראש המועצה - שכר	1611000111
0	-112,523	-115,419	הנהלה השתת' תקציב עזר	1611000490
-12,000	-10,000	-6,452	הנהלה אשל וכיבודים	1611000510
-20,000	-15,000	-12,110	הנהלה רכישת מתנות	1611000514
-6,000	-6,000	-4,995	הנהלה ספרות מקצועית	1611000520
-110,000	-109,901	-56,778	הנהלה הוצאות רכב	1611000530
-2,000	-2,000	-1,719	הנהלה הוצאות תקשורת	1611000540
-45,000	-44,500	-22,989	הנהלה השתלמויות	1611000760
-33,000	-33,000	680	פרויקטים לקידום האשה	1611000761
-30,000	-30,000	-21,524	הנהלה הוצאות אחרות	1611000780
-15,000	-10,000	-7,954	הנהלה רכישת ציוד יסודי	1611000931
-70,000	-70,000	-55,942	הנהלה הוצאות עודפות	1611000970
-2,083,000	-2,065,164	-2,289,791	סה"כ הוצאות	
-2,083,000	-2,065,164	-2,289,791	סה"כ 6110 לשכת ראש המועצה	
			לשכת מנכ"לית המועצה	6130
			פעילות: 6130	
			הוצאות:	
-2,632,000	-2,451,664	-2,589,189	לשכת מנכ"ל- שכר	1613000110
0	-112,523	-115,419	מזכירות השתתפות בתקציב ע	1613000490
-12,000	-12,000	0	נסיעות לחו"ל	1613000513
0	-65,000	-59,900	מזכירות דמי חבר באירגון	1613000523
-85,000	-68,168	-19,153	לשכת מנכ"ל הוצ' רכב	1613000530
-4,000	-4,000	-4,041	לשכת מנכ"ל הוצ' תקשורת	1613000540
0	-182,296	-149,694	מזכירות מיכון	1613000570
-60,000	-40,000	-29,669	הקלטה ותמלול ישיבות הנהלה ומליאה	1613000750
-60,000	-60,000	-30,420	סקרים איסוף וניתוח מידע	1613000755
-70,000	-70,000	0	פעולות מבקר פנים	1613000757
-15,000	-15,000	-19,456	לשכת מנכ"ל השתלמויות	1613000760
-180,000	-180,000	-174,679	לשכת מנכ"ל הוצ' אחרות	1613000780
0	0	-302,057	לשכת מנכ"ל הוצאות בחירות סגור	1613000781
-150,000	0	0	הובלת תהליכים אסטרטגיים בארגון מיון מחדש	1613000782
-10,000	-5,000	-3,285	לשכת מנכ"ל רכישת ציוד יסודי	1613000930
0	-5,000	-1,158	לשכת מנכ"ל ציוד יסודי מיחשו	1613000931
-3,278,000	-3,270,651	-3,498,120	סה"כ הוצאות	
-3,278,000	-3,270,651	-3,498,120	סה"כ 6130 לשכת מנכ"לית המועצה	

פעילות: 6140 **דוברות**



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 6
			הנהלה כללית
			מחלקה: 61 מינהל כללי
			פעילות: 6140 דוברות
			הוצאות:
-380,000	-377,064	-285,371	1614000550 הסברה ויחסי ציבור פרסום
-350,000	-350,360	-86,615	1614000552 הסברה ושיווק ברשתות חברתיות
0	-5,000	-2,229	1614000780 הוצאות אחרות
-730,000	-732,424	-374,215	סה"כ הוצאות
-730,000	-732,424	-374,215	סה"כ 6140 דוברות
			פעילות: 6160 הון אנושי
			הוצאות:
-72,000	-71,552	-70,000	1616000750 תקני איכות
-40,000	-30,000	-22,702	1616000751 פרסומים הון אנושי
-100,000	-94,960	-77,369	1616000752 ייעוץ מקצועי הון אנושי
-15,000	-34,916	-34,666	1616000753 ייעוץ פנסיוני ופרישה הון אנושי
0	-100,000	-7,225	1616000754 עבודות קבלניות - אסטרטגיה
-70,000	0	0	1616000755 דמי חבר מרכז השלטון המקומי חדש
-170,000	0	0	1616000756 הון אנושי תוכנות נוכחות ושכר מיון חדש
-30,000	-18,000	-40,921	1616000760 הדרכות ופיתוח ארגוני
0	-30,000	0	1616000762 בניית תוכניות עבודה
-10,000	-10,000	-9,439	1616000780 פעולות אגף הון אנושי
-338,000	-242,000	-166,432	1616000781 רווחת עובדים
0	-12,000	-11,969	1616000782 עובד מצטיין
-90,000	-121,760	-84,297	1616000783 ביטוח בריאות
-935,000	-765,188	-525,020	סה"כ הוצאות
-935,000	-765,188	-525,020	סה"כ 6160 הון אנושי
			פעילות: 6170 שרות משפטי
			הוצאות:
0	-2,000	-400	1617000581 שרות משפטי אגרות ובולים
-240,000	-212,938	-209,291	1617000750 שירות משפטי ע' קבלנית
-450,000	-600,000	-498,653	1617000751 עב.קבלניות-תביעות משפטיות
-690,000	-814,938	-708,344	סה"כ הוצאות
-690,000	-814,938	-708,344	סה"כ 6170 שרות משפטי
-7,716,000	-7,648,365	-7,395,490	סה"כ 61 מינהל כללי
			מחלקה: 62 מינהל כספי
			פעילות: 6210 גזברות



מועצה מקומית שהם
הצעת תקציב 2026

מועצה מקומית שהם
רח' האודם 63 שהם 6080363
טל' 03-9723030
פקס 03-9723038

הצעת תקציב 2026	תקציב 2025	ביצוע 2024	מספר ושם הסעיף	
			הנהלה כללית	6
			מחלקה:	62
			מנהל כספי	
			פעילות: 6210	גזברות
			הוצאות:	
-2,487,000	-3,394,633	-2,367,372	1621000110	גזברות - שכר
0	-112,523	-115,419	1621000490	גזברות השתת' תקציב עזר
0	-3,000	-200	1621000523	גזברות דמי חבר באירגון
-75,000	-158,000	-143,304	1621000530	גזברות הוצ' רכב
-5,000	-7,000	-9,707	1621000540	גזברות הוצ' תקשורת
-74,000	-83,736	-79,640	1621000570	גזברות תוכנות פיננסיות
-644,000	-632,017	-494,672	1621000750	גזברות ע' קבלנית
0	-30,000	-17,258	1621000751	בדיקות פרוייקטים
-55,000	-49,560	-47,397	1621000753	קולות קוראים - עב' קבלנית
-219,000	0	0	1621000754	ייעוץ ובקרה אגף הגזברות
-16,000	-25,000	-13,798	1621000760	השתלמויות
-15,000	-50,000	-38,462	1621000780	גזברות הוצ' אחרות
-14,000	-10,000	-1,025	1621000930	גזברות רכישת ציוד יסודי
0	-15,000	-8,310	1621000931	גזברות ציוד יסודי מיחשוב
600,000	0	0	1621000997	העמסת אגף גזברות למשק מים וביוב
-3,004,000	-4,570,469	-3,336,564	סה"כ הוצאות	
-3,004,000	-4,570,469	-3,336,564	סה"כ 6210 גזברות	
			פעילות: 6230	גביה
			הוצאות:	
0	-10,000	0	1623000550	גביה פרסום
-150,000	-157,631	-205,992	1623000570	גביה מיכון
-1,500,000	-1,531,600	-1,497,611	1623000750	גביה עבודה קבלנית
0	-30,000	-12,233	1623000751	עבודות קבלניות - מדידות
0	0	-29,360	1623000780	גביה הוצאות אחרות-תלושים סגור
79,000	0	0	1623000997	היטל שמירה העמסת הוצאות גביה
-1,571,000	-1,729,231	-1,745,196	סה"כ הוצאות	
-1,571,000	-1,729,231	-1,745,196	סה"כ 6230 גביה	
-4,575,000	-6,299,701	-5,081,760	סה"כ 62 מנהל כספי	
			מחלקה:	63
			הוצאות מימון	
			פעילות: 6310	הוצאות מימון
			הוצאות:	
-490,000	-541,500	-545,703	1631000610	עמלות והוצאות בנק
0	0	-1,715	1631000611	הוצאות עיקולי בנקים
0	0	-313	1631000620	ריבית ומשיכות יתר סגור



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב 2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 6 הנהלה כללית
			מחלקה: 63 הוצאות מימון
			פעילות: 6310 הוצאות מימון
-490,000	-541,500	-547,731	סה"כ הוצאות
-490,000	-541,500	-547,731	סה"כ 6310 הוצאות מימון
			פעילות: 7670 ביטוחי המועצה תשלומי פרמיות הוצאות:
-250,000	0	0	1767000440 ביטוחי המועצה תשלומי פרמיות
-250,000	0	0	סה"כ הוצאות
-250,000	0	0	סה"כ 7670 ביטוחי המועצה תשלומי פרמיות
-740,000	-541,500	-547,731	סה"כ 63 הוצאות מימון
-13,031,000	-14,489,565	-13,024,981	סה"כ 6 הנהלה כללית



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב</u> <u>2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 9 מפעלים.
			מחלקה: 44 תחבורה
			פעילות: 4430 חניה
			הכנסות:
1,000,000	0	0	1443000220 אגרות חניה
500,000	0	0	1443000280 קנסות חניה
1,500,000	0	0	סה"כ הכנסות
1,500,000	0	0	סה"כ 4430 חניה
1,500,000	0	0	סה"כ 44 תחבורה
			מחלקה: 99 תשלומים בלתי רגילים
			פעילות: 9050 הנחות מיסים לפי חוק
			הוצאות:
-11,000,000	-12,500,000	-10,168,174	1995000860 הנחות ממסים לפי חוק
-11,000,000	-12,500,000	-10,168,174	סה"כ הוצאות
-11,000,000	-12,500,000	-10,168,174	סה"כ 9050 הנחות מיסים לפי חוק
			פעילות: 9080 פנסיה
			הוצאות:
-2,928,000	-2,452,000	-1,989,021	1998000310 פנסיה
-2,928,000	-2,452,000	-1,989,021	סה"כ הוצאות
-2,928,000	-2,452,000	-1,989,021	סה"כ 9080 פנסיה
			פעילות: 9900 תשלומים בלתי רגילים
			הוצאות:
0	0	-1,800,000	1991200910 השתתפות בת"ר בתב"ר סגור
-100,000	0	-78,646	1993000780 הוצאות בגין שנים קודמות
-410,000	-700,000	-1,061,499	1993000782 הפרשה בגין תביעות
-510,000	-700,000	-2,940,145	סה"כ הוצאות
-510,000	-700,000	-2,940,145	סה"כ 9900 תשלומים בלתי רגילים
			פעילות: 9930 נכסים
			הכנסות:
115,000	0	0	1122000221 חשמל- השתתפות שוכרים וזכייני שילוט
532,000	285,000	0	1430000420 מבננים השתתפות תושבים
4,927,000	4,460,000	0	1430000590 שכירות נכסי המועצה
483,000	926,000	0	1430000593 שכירות בריכת השחיה



<u>הצעת תקציב</u> <u>2026</u>	<u>תקציב 2025</u>	<u>ביצוע</u> <u>2024</u>	<u>מספר ושם הסעיף</u>
			אגף תקציבי: 9 מפעלים.
			מחלקה: 99 תשלומים בלתי רגילים
			פעילות: 9930 נכסים
6,057,000	5,671,000	0	סה"כ הכנסות
			הוצאות:
-532,000	-405,179	-310,977	1993000758 השתתפות בתקציב מבניים
-200,000	-200,000	-189,548	1993000788 שכירות נכסים עמלות חכ"ל
-732,000	-605,179	-500,525	סה"כ הוצאות
5,325,000	5,065,821	-500,525	סה"כ 9930 נכסים
-9,113,000	-10,586,179	-15,597,865	סה"כ 99 תשלומים בלתי רגילים
-7,613,000	-10,586,179	-15,597,865	סה"כ 9 מפעלים.
254,317,000	242,595,007	203,718,379	סה"כ הכנסות:
-254,317,000	-242,595,007	-203,698,326	סה"כ הוצאות:
0	0	20,053	סה"כ כללי: