



הצעת  
תקציב  
לשנת  
2021



לכבוד,

חברי המועצה הנכבדים

נכבדי,

### הנדון: הצעת התקציב הרגיל לשנת 2021

אני מתכבד להגיש למועצה הצעת תקציב רגיל לשנת 2021 .

שנת 2020 הייתה שנה קשה בגלל נגיף הקורונה , זה השפיע על כל מחלקות ומוסדות המועצה , מקווה ששנת 2021 תהיה שנה של בשורות ונוכל לממש את היעדים של המועצה לרווחת התושבים .

תקציב המועצה לשנת 2021 לקח בחשבון את הנחיות משרדי הממשלה והצפי של מחלקות המועצה בהתחשב בכך שתקציב המדינה טרם אושר .

מקווה ומאמין שתקציב שנת 2021 יספק את המסגרת המתאימה לכל מחלקות המועצה ומוסדותיה ויביא למתן שירותים הולמים וברמה טובה לתושבים .

בכבוד רב

אבו עראר נאיף

ראש המועצה

תוכן העניינים

3-11	דברי הסבר
12-13	ריכוז נתוני התקציב לפי סעיפים
14-19	פירוט הכנסות
20-34	פירוט הוצאות
35-36	ריכוז נתוני שכר



לכבוד

מר נאיף אבו עראר , ראש המועצה הנכבד

מר עלי אבו ג'זיעד – סגן ומ"מ ראש המועצה וממונה תיק כספים ושכר

מר עקל אבו עראר – חבר מועצה וממונה תיק רווחה

מר עבד אלעטי אבו ג'אמע – חבר מועצה

מר חאלד אבו שולדום – חבר מועצה וממונה תיק חינוך בלתי פורמלי

מר סמיר אלעוקה – חבר מועצה וממונה תיק שפ"ע

מר סלימאן אלטלקאת – חבר מועצה

מר רמדאן אבו סעלוק – חבר מועצה

מר כמאל אבו קוש – חבר מועצה

מר עטריס אבו ג'זיעד – חבר מועצה

מר אחמד אבו סעלוק – חבר מועצה

מר עומר אבו עראר – חבר מועצה וממונה תיק פיקוח ובינוי

נכבדי ,



## הנידון : דברי הסבר לתקציב המועצה לשנת 2021

הצעת התקציב המצורפת מבוססת על נתוני הביצוע בשנת 2020 ועל תוכניות העבודה וההנחיות התקציביות שנתקבלו ממשרדי הממשלה ומחלקות המועצה.

המועצה נדרשת לפעול בהתאם למסגרת התקציב המאושרת כדי להימנע מכניסה לגירעונות העלולים לפגוע בהתנהלות המועצה .

העלאת רמת השירותים לתושבים מחייבת העלאת הכנסות עצמיות , המועצה הצליחה להגיע להסכמות עם משרד הפנים על קבלת חלק יחסי מכספי הארנונה מאזורי תעשייה במועצה מקומית נאות חובב וזו בשורה טובה לכל התושבים .

מסגרת התקציב לשנת 2021 עומדת על סך כ- 97 מיליון ₪ לעומת מסגרת התקציב לשנת 2019 בסך 92 מיליון ₪ .

## להלן דברי הסבר המפרטים אופן עריכת תקציב המועצה לשנת 2021 :

### כללי :

1. תקציב המועצה הרגיל מהווה מכשיר עבודה מרכזי שמגדיר מסגרת ההכנסות הצפויות להתקבל בשנת התקציב ובהתאם לכך מפרט תחומי ניצול התקציב במסגרות השונות .



להלן עיקר השימושים בתקציב :

1. התקציב משמש בסיס לפעולות הבקרה הפנימית והחיצונית .
2. מהווה בסיס חוקי לכל הוצאות הרשות כמסגרת מקסימאלית שאין לחרוג ממנה .
3. מתן אפשרות להשוואה בין הכנסות והוצאות המועצה בתחומים שונים ובתקופות שונות .

### 2. התקציב מבוסס על ההנחות הבאות:

2.01 שיטת הרישום החשבונאי שלפיה נערך התקציב היא שיטת המזומן המתוקנת , דהיינו תקצוב הכנסות עצמיות על בסיס מזומן בהתאם לתקבולים בפועל לשנת התקציב, ותקצוב תקבולים ממשרדי הממשלה על בסיס צבירה ובתנאי שההכנסה בגינם תתקבל לפני סגירת הדוחות הכספיים של המועצה .  
ההוצאות נרשמות על בסיס צבירה דהיינו רישום ההוצאה ביום יצירת ההתחייבות .

2.02 התקציב נבנה בהתאם להנחיות שנקבעו ע"י משרד הפנים, והוא מבוסס על נתוני הביצוע לשנת 2020 , בתוספת מקדמי מעבר ושינויים צפויים .  
להלן מקדמי המעבר שנקבעו ע"י משרד הפנים :

שכר : בין 0.8% ובין 1.4% .

ארנונה : 1.1% .

פעולות : 0%

תקציבים ממשרדי ממשלה : 0% .

3. הצעת התקציב לשנת 2021 בנויה על איזון תקציבי בין הכנסות להוצאות, יחד עם זאת קיימים מספר סיכונים העלולים להפר את האיזון התקציבי כגון:

1. אי עמידה ביעדי הגביה.

2. צמצום השתתפות הממשלה במענקים כתוצאה מצמצום בתקציב המדינה ומהשפעות נגיף הקורונה במיוחד על מערך החינוך בישוב.

3. קרות אירועים בלתי צפויים שהשפעתם מהותית ולא נלקחו בתקציב.



## להלן דברי הסבר לסעיפים השונים בהתאם לסדר הסעיפים כפי שמוצג בטבלת הריכוז הראשית:

א- תקציב הכנסות:

1. הכנסות עצמיות:

1.01 ארנונה כללית – 4,461 אלפי ₪:

התקצוב לשנת 2021 נבנה בהתאם לנתוני הביצוע לשנת 2020 אשר הסתכם בסך 4,735 אלפי ₪, הביצוע בשנת 2020 כלל הכנסות מחלוקת כספי ארנונה מנאות חובב בסך כ 2.3 מיליון ₪ (מתוכם סכום חד פעמי בסך כ 1.1 מיליון ₪ עבור שנים קודמות וסך 1.2 מיליון ₪ עבור חודשים 2020\9-1).  
תקציב שנת 2021 נקבע כמפורט להלן:

- לביצוע שנת 2020 נוספו מקדמי העדכון האוטומטי של תעריפי הארנונה השוטפת בשיעור 1.1%.
- בנוסף תוקצב צפי ארנונה שוטפת מנאות חובב בסך 1.6 מיליון ₪ וארנונה פיגורים מנאות חובב עבור רבעון רביעי שנה קודמת בסך כ 400 אלף ₪.

מפעל המים – 13 אלפי ₪:

בהתאם לחוק תאגידי מים וביוב, מפעל המים והביוב עבר להפעלה ע"י תאגיד מים וביוב אזורי – תאגיד מים נווה מדבר וזאת החל מינואר 2011, התקציב נבנה בהתאם לתחזית עבור הגבייה בגין חובות מים בפיגורים שמקורן בחיוב מים עד 12/2010 ומטבע הדברים סכומי הגבייה הניתנים לגביה יורדים במהלך השנים.

**1.02 עצמיות חינוך – 2,905 אלפי ₪:**

עיקר התקציב מהשתתפות רשת טומשין ורשת סכנין במימון עלויות עובדי מנהלה בבתי הספר שעברו לניהולם, תקציב אגרות תלמידי חוץ בגין תלמידי רשויות אחרות שלומדים בישוב וכן מתקצוב עבור השתתפות הורים במוסדות החינוך בהתאם לאמות המידה שנקבעה ע"י משרד החינוך ובהתאם להחלטת ועדת טרכטנברג בהזנה, ביטוח תלמידים ואגרת תלמידי חוץ.

**1.04 עצמיות רווחה - 40 אלפי ₪:**

התקצוב הינו עבור השתתפות ההורים במעונות יום.

**1.05 עצמיות אחר – 1,578 אלפי ₪:**

עיקר ההקצבה נובע מתקבולים בגין השתתפות הועדה המקומית לתכנון ובנייה בגביית אגרות בנייה, הכנסות מחשמל סולרי, מימון עלויות מחלקת הנדסה מהיטלי השבחה, הכנסות מגביית אגרות אישורים, רכישת מכרזים וכדו'.

**.2 תקבולי ממשלה:**

**2.01 ממשרד החינוך - 42,363 אלפי ₪:**

התקצוב בוצע בהתאם להנחיות והקריטריונים המאושרים ע"י משרד החינוך, ובהתאם לתקצוב בשנת 2020.

**2.02 משרד רווחה - 10,805 אלפי ₪:**

תוקצב בהתאם להנחיות התקצוב שנקבעו ע"י משרד הרווחה, ובהתאם לדוח תקצוב והתחשבות של משרד הרווחה.

**2.03 ממשלתיים אחרים - 1,841 אלפי ₪:**

התקצוב נקבע על פי תקבולים צפויים ממשרדי ממשלה, בעיקר ממשרד התרבות בגין סל ספורט, משרד לביטחון הפנים עבור הפעלת פרויקט בטחון קהילתי, משרד האוצר בגין שיפוי פנסיה עבור עובדים שפרשו.

**2.04 מענק כללי לאיזון 21,890 אלפי ₪:**

הסכום נקבע עפ"י אומדן המענק הצפוי לרשות ממשרד הפנים בהתאם להודעת המשרד, המענק הנ"ל כולל מענק פזורה.

**2.05 מענקים אחרים משרד הפנים - 1,994 אלפי ₪:**

תוקצבו מענקים שיתקבלו ממשרד הפנים, מענק לצמצום פערים בהתאם להנחיות משרד הפנים לפי שיעור של 70% ממה שנתקבל (בפועל בשנת 2020 (2,115 אלף כפול 70%), ומענק לרפורמה ברישוי עסקים במקביל לתקציב הוצאות בהתאם להודעת משרד פנים שמותנה בביצוע הרפורמה.

**3. תקבולים אחרים 1,628 אלפי ₪:**

החזר מתאגיד המים בגין הוצאות עלויות עובד מושאל לתאגיד והכנסות בגין מימון פירעון מלוות ביוב ע"י התאגיד (במקביל לרישום הוצאות פירעון מלוות ביוב).

**4. הנחות ארונה - 6,009 אלפי ₪ :**

מדובר במתן הנחות ארונה בהתאם לחוק ההסדרים במשק המדינה, בסך 6,000 אלף ₪ ועוד 9 אלף ₪ הנחת תשלום מראש, התקציב נקבע על פי ביצוע בפועל בשנת 2020 מול תקצוב מקביל בהוצאות.

**5. הכנסה מותנה – 1,608 אלפי ₪:**

מדובר בהקצאה לשני סעיפים הן בהכנסות והן בהוצאות אשר ביצוען מותנה בקבלת הכספים בפועל, מדובר במענק צמצום פערים בסך 635 אלף ₪ ובמענק איזון שמותנה באישור סופי של תקציבי מענקי איזון ארצי ממשרד הפנים בסך 973 אלף ₪, זאת בנוסף למענק האיזון הרגיל בסך 21,890 אלף ₪, ככל שיתקבל התקציב הוא ייועד להשתתפות תקציב רגיל בביצוע תברים.

## **ב . תקציב הוצאות:**

### **הוצאות כלליות:** .7

#### **7.01 שכר כללי- 9,596 אלפי ₪:**

תוקצב עפ"י הביצוע אשתקד ובתוספת מספר תקנים חדשים מאושרים ובתוספת קידום של 0.8% וזאת בהתאם להנחיות הקידום שנקבעו ע"י משרד הפנים , במסגרת הקידום נכלל קידום בוותק והמשך יישום הסכמי שכר .

#### **7.02 פעולות כלליות – 12,941 אלפי ₪:**

אומדן התקציב נקבע בהתאם לביצוע בשנת 2020 ובשינויים המתחייבים .

### **הוצאות חינוך:** .8

#### **8.01 שכר עובדי חינוך – 20,902 אלפי ₪:**

תוקצב עפ"י ביצוע אשתקד בתוספת תקנים חדשים מאושרים ובתוספת קידום של 0.8% וזאת בהתאם להנחיות הקידום שנקבעו ע"י משרד הפנים , במסגרת הקידום נכלל קידום בוותק והמשך יישום הסכמי שכר

#### **8.02 פעולות חינוך – 29,347 אלפי ₪:**

אומדן התקציב נקבע בהתאם לביצוע אשתקד ובהתאם לשינויים והעדכונים המתחייבים , יצוין שהביצוע בשנת 2020 היה נמוך מהרגיל בגלל סגירת מוסדות חינוך בתקופת הסגר שהוטל למניעת התפשטות נגיף הקורונה , תקציב 2021 הוגדל בגין פרויקטים מיוחדים בתקופת הקורונה כמו עוזרי הוראה וציוד למלחמה בנגיף הקורונה , ופרויקטים נוספים כמו הקייטנות וניצנים שלא היו פעילים ברוב שנת 2020 בגלל נגיף הקורונה .

## 9. הוצאות רווחה:

### 9.01 שכר עובדי רווחה – 4,213 אלפי ₪:

תוקצב בהתאם לביצוע ובתוספת מקדם וותק 0.8% .

### 9.02 פעולות רווחה 10,139 אלפי ₪:

התקצוב בוצע בהתאם לביצוע 2020 ובהתאם לדו"ח תקצוב של משרד הרווחה וצפי למסגרות חדשות שיפתחו בשנת 2021, משרד הרווחה מתקצב כ 75% מההוצאות הנ"ל .

### 10. פירעון מלוות:

#### 10.01 פירעון מלוות מים וביוב – 1,640 אלפי ₪:

התקציב נקבע לפי תחזית עומס מלוות לשנת 2021 כולל פירעון מלווה ביוב שהוסב לתאגיד ונפרע על ידו (תוקצב גם בהכנסות) .

#### 10.02 פירעון מלוות אחר 123 אלפי ₪:

התקציב מיועד לפירעון קרן, ריבית והצמדה של הלוואות שנתקבלו למטרות אחרות כגון פיתוח, כיסוי גרעון, התקצוב בוצע בהתאם לתחזית הפירעון בשנה הבאה

### 11. הוצאות מימון 223 אלפי ₪:

התקצוב עבור תשלום עמלות והוצאות מימון לבנקים ומסודות, והנחות תשלום מראש, התקציב נקבע לפי הביצוע בשנת 2020 .

### 12. הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות – 403 אלפי ₪:

התקצוב הוא עבור הוצאות בלתי צפויות, הוצאות עודפות למס הכנסה והפרשות לתביעות תלויות והשתתפות תקציב רגיל בתברים.

**13. הנחות בארנונה – 6,000 אלפי ₪:**

מדובר במתן הנחות בארנונה , התקציב נקבע על פי ביצוע בפועל , בהתאם לחוק ההסדרים במשק המדינה ובהתבסס על הגברת האכיפה להשגת יעדי הגביה .

**14 הוצאה מותנה 1,608 אלפי ₪:**

מדובר בהקצאה לשני סעיפים הן בהכנסות והן בהוצאות אשר ביצוען מותנה בקבלת הכספים בפועל , מדובר במענק צמצום פערים בסך 635 אלף ₪ ובמענק איזון שמותנה באישור סופי של תקציבי מענקי איזון ארצי ממשרד הפנים בסך 973 אלף ₪ , ככל שיתקבל התקציב הוא ייועד להשתתפות תקציב רגיל בביצוע תברים .



© Can Stock Photo

**מאחל לכולם שנה מוצלחת .**

**בכבוד רב**

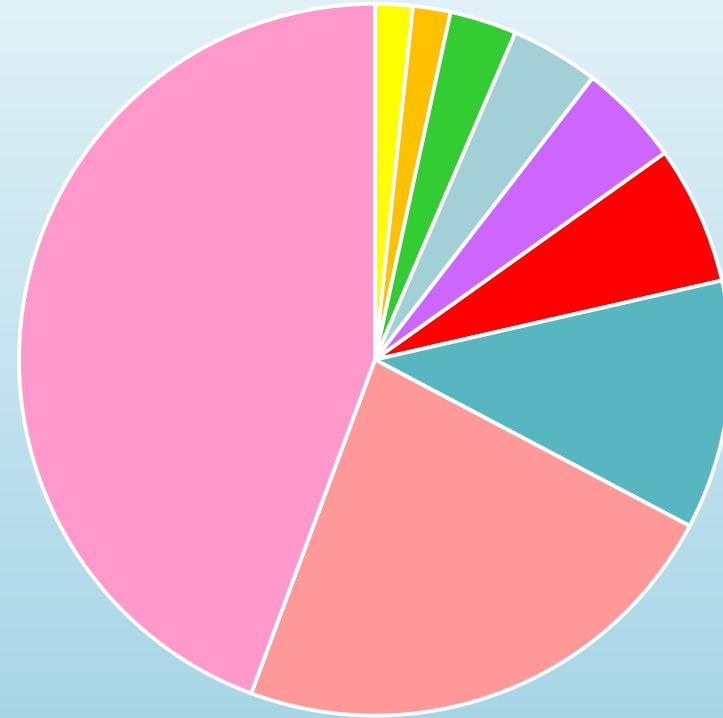
**אחמד אלשאמי**

**גזבר מ.מ ערעה בנגב**

31.12.2020		מועצה מקומית ערערה בנגב	
		הצעת תקציב לשנת 2021	
הצעת תקציב 2021	צפי ביצוע 2020	תקציב 2020	
			<b>הכנסות</b>
4,461,000	4,735,533	2,273,000	ארנונה כללית
13,000	15,059	15,000	מפעל המים
2,905,000	2,324,021	2,656,000	עצמיות חינוך
40,000	37,291	50,000	עצמיות רווחה
1,578,000	1,128,843	1,825,000	עצמיות אחר
8,997,000	8,240,747	6,819,000	סה"כ הכנסות עצמיות
42,363,000	36,822,620	38,352,000	תקבולים ממשרד החינוך
10,805,000	8,119,240	9,595,000	תקבולים ממשרד הרווחה
1,841,000	584,456	2,048,000	תקבולים ממשלתיים אחרים
21,890,000	20,699,014	21,115,000	מענק כללי לאיזון
1,994,000	5,054,799	5,079,000	מענקים אחרים ממשרד הפנים
78,893,000	71,280,128	76,189,000	סה"כ תקבולי ממשלה
1,628,000	1,628,804	1,636,000	תקבולים אחרים
0	0	90,000	הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
<u>89,518,000</u>	<u>81,149,679</u>	<u>84,734,000</u>	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
6,009,000	5,408,350	6,433,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
<u>95,527,000</u>	<u>86,558,029</u>	<u>91,167,000</u>	<b>סך הכל הכנסות ללא מותנה</b>
1,608,000	0	600,000	הכנסה מותנית
<b>97,135,000</b>	<b>86,558,029</b>	<b>91,767,000</b>	<b>סה"כ הכנסות כולל מותנה</b>

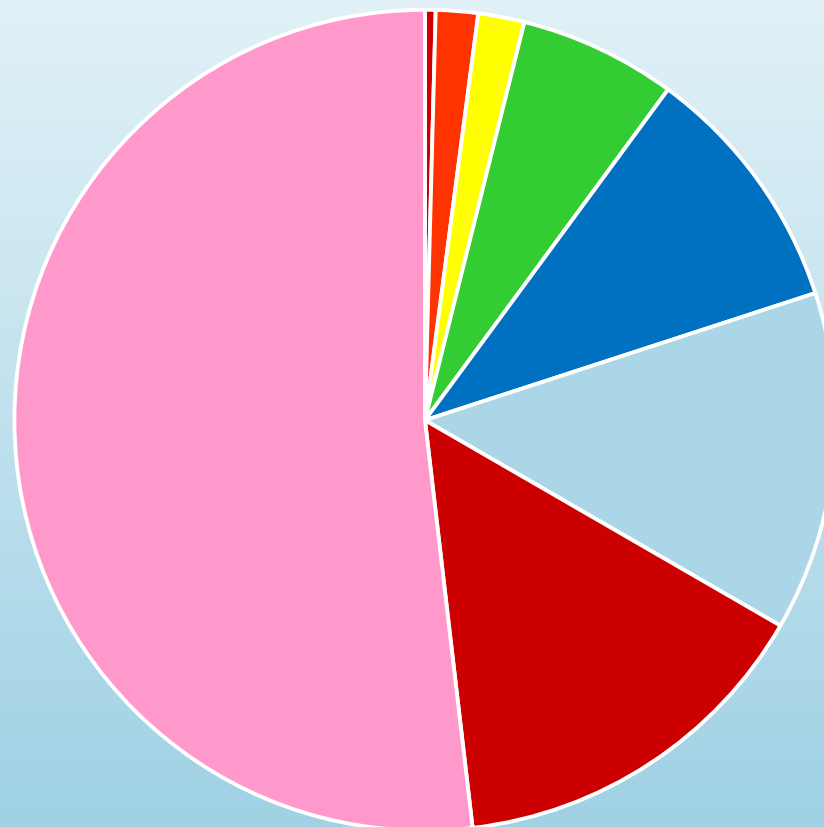
31.12.2020		מועצה מקומית ערערה בנגב	
		הצעת תקציב לשנת 2021	
הצעת תקציב 2021	צפי ביצוע 2020	תקציב 2020	
			<b>הוצאות</b>
9,596,000	9,285,592	9,412,000	הוצאות שכר כללי
12,941,000	10,813,129	14,167,000	פעולות כלליות
22,537,000	20,098,721	23,579,000	סה"כ כלליות
20,902,000	22,644,696	22,230,000	שכר עובדי חינוך
29,347,000	20,793,410	21,663,000	פעולות חינוך
50,249,000	43,438,106	43,893,000	סה"כ חינוך
4,213,000	4,126,134	4,134,000	שכר עובדי רווחה
10,139,000	9,390,621	9,924,000	פעולות רווחה
14,352,000	13,516,755	14,058,000	סה"כ רווחה
87,138,000	77,053,583	81,530,000	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1,640,000	1,631,667	1,640,000	פרעון מלוות מים וביוב
123,000	122,128	123,000	פרעון מלוות אחרות
1,763,000	1,753,795	1,763,000	סה"כ פרעון מלוות
223,000	217,471	216,000	הוצאות מימון
403,000	421,759	1,234,000	העברות והוצאות חד פעמיות
89,527,000	79,446,608	84,743,000	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
6,000,000	5,400,000	6,424,000	הנחות בארנונה (הוצאות)
1,608,000	0	600,000	הוצאה מותנית
<b>97,135,000</b>	<b>84,846,608</b>	<b>91,767,000</b>	<b>סה"כ הוצאות</b>

## חלוקת תקציב הכנסות 2021



- |                        |                    |                          |
|------------------------|--------------------|--------------------------|
| ■ תקבולים אחרים        | ■ עצמיות אחר       | ■ עצמיות חינוך           |
| ■ תקבולים ממשרד אחרים  | ■ ארנונה כללית     | ■ הנחות בארנונה (הכנסות) |
| ■ תקבולים ממשרד הרווחה | ■ מענק כללי לאיזון | ■ תקבולים ממשרד החינוך   |
| ■                      | ■                  | ■                        |
| ■                      | ■                  | ■                        |

## חלוקת תקציב הוצאות 2021



- הוצאה מותנית
- פרעון מלוות
- הנחות בארנונה (הוצאות)
- שכר כללי
- פעולות כלליות
- רווחה
- חינוך
- העברות והוצאות חד פעמיות

**ריכוז נתוני שכר ומשרות**

תקן מוצע 021	הצעת תקציב 2021 מעו	צפי ביצוע 2020	תקציב 2020	תקן מאושר 020	סעיף תקציבי	מס' סעיף	יחידה
2	1,470,000	1,441,173	1,441,000	2	משכורות-ראש הרשות וסגניו	1611100110	ראש הרשות וסגניו
0	-	-	-	0	משכורות-לשכת ראש המועצה	1611200110	משכורות-לשכת ראש המועצה
1	227,000	-	-	0	מבקר הרשות-משכורות	1612000110	מבקר הרשות-משכורות
3	1,049,000	1,040,267	1,038,000	3	מזכירות-משכורות	1613000110	מזכירות
0	-	-	-	0	משכורות	1614000110	הסברה ויחסי ציבור
4	971,000	844,002	875,000	3	גיזברות-משכורות	1621000110	גיזברות
1	212,000	210,289	249,000	1	מחלקת שכר-משכורות	1621500110	מחלקת שכר
4	536,000	531,663	548,000	4	גביה-משכורות	1623000110	מינהל גביה
5	765,000	758,687	785,000	5	מינהל ותברואה-משכורות	1711000110	תברואה מונעת
2	228,000	225,784	224,000	2	שרותי ניקיון-משכורות	1712100110	שרותי ניקיון
1	347,000	344,363	328,000	1	פיקוח וטרינרי-משכורות	1714200110	וטרינר
1	251,000	248,571	245,000	1	שמירה ובטחון-משכורות	1721000110	ביטחון ושמירה
1	162,000	160,715	160,000	1	בטחון קהילתי-משכורת	1721100110	ביטחון קהילתי
1	176,000	174,570	175,000	1	בטחון קהילתי - עו"ס משטרה	1721101110	בטחון קהילתי עו"ס משטרה
1	173,000	171,569	172,000	1	הג"א שכר	1723000110	הג"א שכר מוקד
0	-	-	-	0	הוצאות לשעת חירום-שכר תגבור	1729998110	הוצאות לשעת חירום-שכר תגבור
0	-	-	-	0	הוצאות לשעת חירום-שכר מתש"א	1729999110	הוצאות לשעת חירום-שכר מתש"א
3	874,000	867,397	861,000	3	מחלקת הנדסה-משכורות	1731000110	משרד מהנדס הרשות
1	247,000	244,988	248,000	1	מחסנאי-משכורות	1741000110	מחסנאי
2	310,000	307,553	308,000	2	גנים ונטיעות-משכורות	1746000110	גנים ונטיעות
0	-	-	-	0	פיתוח כלכלי - משכורת	1772000110	פיתוח כלכלי - משכורת
1	172,000	170,796	170,000	1	פיקוח על חוקי עזר-שכר	1781000110	פיקוח עירוני
3.8	1,159,000	1,149,851	1,171,000	3.8	מנהל חינוך משכורות	1811000110	מינהל חינוך
3	473,000	468,821	480,000	3	משכורות-מנהל חינוך	1811001110	אחזקת חינוך
27.25	3,478,000	3,450,184	3,452,000	27.25	גני ילדים חובה-משכורות	1812200110	גני חובה
42.85	4,781,000	4,743,023	4,704,000	42.85	גני ט.חובה-משכורות	1812300110	גני טרום חובה
0.8	150,000	-	-	0	משכורת בי"ס יסודי חדש שכ' 9	1813230110	משכורת בי"ס יסודי חדש שכ' 9
3	409,000	405,428	405,000	3	משכורות אבן חלדון	1813240110	יסודי אבן חלדון
4	450,000	446,664	477,000	4	משכורות-אבו עראר	1813250110	יסודי אבו עראר
3	309,000	306,915	310,000	3	משכורות-אבן סינא	1813260110	יסודי אבו סינא
2	255,000	253,061	283,000	2	משכורות-אלסלאם	1813270110	יסודי אל סאלם
3	405,000	401,456	419,000	3	משכורות-יסודי אלרזי	1813280110	יסודי אלרזי
2	152,000	150,464	150,000	2	משכורת אלנג'אח	1813290110	ביה"ס אלנג'ח
45.45	4,698,000	4,661,057	4,248,000	45.45	שכר סייעות כיתתיות וצמודות	1813310110	סייעות כיתתיות צמודות
4.5	302,000	300,019	195,000	4.5	שכר מלוות	1813311110	מלוות בהסעות
3	404,000	400,330	415,000	3	שכר יסודי ה. מיוחד	1813320110	שכר חינוך מיוחד
0	-	-	-	0	שכר אבן חלדון	1813330110	
2	247,000	245,037	245,000	2	שכר עובדי מנהלה ב"ס חט"ב אגיאל	1814001110	בית ספר אלאג'יאל

תקן מוצע 2021	הצעת תקציב 2021 מעוגל	צפי ביצוע 2020	תקציב 2020	תקן מאושר 2020	סעיף תקציבי	מס' סעיף	יחידה
12.8	1,645,000	1,631,669	1,686,000	12.8	משכורת-עובדי מנהלה טומשין	1815200110	בה"ס תיכון.....
0	-	-	-	0	בתי"ס ערב על יסודיים	1815300110	
0	17,000	2,074,843	2,052,000	0	משכורת מורים ב"ס תיכון אגיאל	1815301110	ב"ס תיכון אגיאל
7.5	1,324,000	1,313,633	1,295,000	7.5	שרות פסיכולוגי חינוכי-משכורות	1817300110	פסיכולוג
2	244,000	242,243	243,000	2	פרוייקט שחר- משכורות	1817920110	אגף שח"ר
1	193,000	191,777	192,000	1	מינהל התרבות-משכורות	1821000110	מתנ"ס
1	138,000	136,598	142,000	1	משכורת מנהל ספורט	1829100110	מינהל הספורט
15.93	3,004,000	2,946,755	3,017,000	15.93	משכורות-רווחה	1841000110	רווחה
0	-	1,079	-	0	תוספות שאינן נכלל	1841000120	
0.94	114,000	108,775	121,000	0.94	מרכז עוצמה	1841007110	מרכז עוצמה
1	123,000	121,585	101,000	1	מרכזי טיפול באלימות-שכר	1842400110	מרכז טיפול אלימות
0.33	-	-	-	0.33	פ.במג. בדואי-ילד ונוער-שכר	1843504110	פ.במג. בדואי-ילד ונוער-שכר
1	302,000	299,376	296,000	1	שכר מנהל גיל הרך	1843900110	מחלקת גיל הרך
5.5	445,000	441,855	424,000	5.5	שכר עובדי מעונות יום	1843910110	שכר מעונות יום
1	127,000	125,646	124,000	1	מועדונים מועשרים	1844500110	מועדונים מועשרים זקנים
1.66	82,000	81,064	51,000	1.66	מרכז יום לילד המוגבל- שכר	1846601110	מועדונית שיקומית ילדים חרשים
	16,000	-			יתד תוכניות לצעירים	1847111110	
0	-	-	-	0	מלחמה בסמים - שכר	1847300110	
0	-	128,475	129,000	1	משכורות-מחלקת דת	1853000110	דתות
1	167,000	165,386	165,000	1	תאגיד מים- משכורות	1911000110	הנהלת מים
6	928,000	920,969	957,000	6	פנסיה	1994000310	פנסיה
<b>242</b>	<b>34,711,000</b>	<b>36,056,423</b>	<b>35,776,000</b>	<b>241</b>			