

סעיפי תקציב 2020

קובץ ביאורים

מבוא

תקציב המדינה לשנת 2020 טרם אושר.

אישור מסגרת התקציב של הרשות המקומית על מכלול ההיבטים הנלווים לכך (אישור התקציב הרגיל ואישור התקציב הבלתי רגיל) נועד לשקף את מכלול המקורות והשימושים של הרשות המקומית תוך עיגון מקורות תקציביים לנושאים השוטפים ומימוש התחייבויות הרשות המקומית והנושאים הייחודיים שבכוונת הרשות המקומית לפעול לקידומם בשנת התקציב.

קובץ ביאורים - הכנסות

1110.100 - ארנונה כללית: היעד שנקבע לגביית הארנונה הכללית לשנת 2020 מתחשב ומתבסס על מספר פרמטרים:

- א. גביית הארנונה בפועל בשנה החולפת (249 מלש"ח בשנת 2019).
- ב. בסיס המס - השטחים המחויבים בארנונה ותוספת החיוב עבור שטחים שנמדדו ו/או ניבנו במהלך 2019.
- ג. שיעור העלאת הארנונה כפי שאושר על ידי משרד הפנים ברמה הארצית - 2.58% (בשנה קודמת 0.32%).
- ד. 93.5% גבייה מהחיוב השוטף, למעט גופים ציבוריים ממשלתיים המשלמים 100% גביה מהחיוב השוטף (ראו גם קרן ארנונה ממשלתית), וכן צפי גביית פיגורים בסך של כ-12.5 מיליון ₪ (12.3 מלש"ח בשנה החולפת).
- ה. הגברת אכיפת הגבייה והשימוש באמצעי האכיפה.

ביטול הגדרת העיר רמת השרון כ"עיר עולים"

על פי פקודת מסי העיריה ומסי הממשלה (פיטורין), 1938 נכסים ממשלתיים יחויבו בארנונה חלקית כדלקמן:
נכסים המוחזקים על ידי משרד הביטחון או צה"ל – 30%

נכסים המשמשים בתי חולים או מרפאות - 45%
נכסים אחרים כמו משרדי הממשלה – 55%

אולם בעבר, בשנות ה-50, נקבע כי רשויות מקומיות בהן שיעור העולים גבוה תוגדרנה "ערי עולים" וככאלה יקבלו מהמדינה תעריף ארנונה מלא, דהיינו 100%, להבדיל מרשויות מקומיות שאינן ערי עולים בהן המדינה על פי החוק משלמת את האחוזים המופחתים כאמור לעיל.

כך ערים רבות ובהן רמת השרון, המשיכו לקבל ארנונה מהמדינה בשיעור המלא על אף שיעורם ההולך ופוחת של העולים בהן. העיר נתניה לעומת זאת, שבה שיעור העולים גבוה, לא קיבלה מהמדינה ארנונה בתעריף מלא כי היא לא נכללה ברשימת ערי העולים, ובעקבות כך עתרה לבג"ץ שהורה לממשלה לקבוע קריטריונים חדשים ל"ערי עולים" עד סוף 2016.

עיריית רמת השרון לא עמדה בקריטריונים אלה, ומשום כך בוטלה הגדרתה כעיר עולים, החל משנת 2017.

הקרה לצמצום פער בין רשויות מקומיות (קרן הארנונה הממשלתית)

ועדת הכספים של הכנסת אישרה ביום 15.12.2016 את סעיף "קרן לצמצום פער בין רשויות מקומיות" בחוק ההסדרים (להלן "הקרן").

תקציב הקרן לצמצום פער מורכב מכספי הארנונה ששולמו לרשויות המקומיות שהוגדרו כערי עולים עד 2017 מעבר לכספים שהיו משולמים להן אילולא היו מוגדרות כערי עולים ומתוספת תקציבית מקופת המדינה.

על מנת שלא לפגוע באופן משמעותי ביכולתן של הרשויות המקומיות שהוגדרו בעבר כערי עולים ולאפשר להן להיערך לשינוי בהדרגה נקבע בחוק גובה השיפוי שאותו תקבל הרשות מתוך הקרן במתווה פוחת והולך לתקופה של 4-8 שנים.

הקרן, בסך של 500 מיליון שקלים, מעניקה שיפוי לרשויות מקומיות שנפגעו עקב השינוי בתעריפי הארנונה שיקבלו מהמדינה בגין מוסדות ממשלתיים ומחנות צה"ל שבתחומן, משיעור מלא לשיעור חלקי כאמור.

לפי החוק, חלוקת כספי הקרן תוקצה בכל שנת כספים לרשויות מקומיות בהתאם לכללי חלוקה שיקבעו שר האוצר ושר הפנים בהתחשב באחד מאלה: הדירוג החברתי כלכלי של הרשות בהתאם למדד חברתי כלכלי, רמת הפריפריאליות של הישוב בהתאם למדד הפריפריאליות, גודל האוכלוסייה ברשות המקומית, מצבה הפיננסי של הרשות, היקף התושבים מבין תושבי הרשות המקומית במצב סוציו אקונומי 1-7 שעלו לישראל ב-15 השנים שקדמו לשנת הכספים, וכן מספר העולים מאתיופיה לאחר ה-1 בינואר 1984.

עוד נקבע כי בכל שנת כספים יוקצו לפחות 75% מתקציב הקרן לרשויות מקומיות מתוך הרשויות המקומות שעונות על אחד או יותר מהתנאים הבאים: רשות מקומיות באשכולות 1-5 של המדד החברתי כלכלי, ורשויות מקומיות באשכולות 1-5 של מדד הפריפריאליות שמפרסמת הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה.

בסעיף אחר נקבע שהקרן תפעל עד לשנת 2024, כאשר שר האוצר ושר הפנים, בהסכמת ראש הממשלה, רשאים להאריך את התקופה בשנתיים נוספות עד 2026.

ההשפעה נטו על הכנסות עיריית רמת השרון

ההשפעה נטו של כללי החלוקה, שנקבעו כאמור בחוק ההסדרים, נלקחו בחשבון בעת חישוב תקציב ההכנסה מארנונה של עיריית רמת השרון, כדלקמן:

גובה ההפחתה כל שנה, ברוטו	23.8 מלש"ח	שהם כ-9% מהכנסות הארנונה (!) ביחס לשנת 2016
גובה השיפוי מהקרן בשנת 2017	21.5 מלש"ח	דהיינו פגיעה נטו של 2.3 מלש"ח ביחס להכנסות בשנת 2016
גובה השיפוי מהקרן בשנת 2018	15.5 מלש"ח	דהיינו פגיעה נטו של 8.3 מלש"ח
גובה השיפוי מהקרן בשנת 2019	9.5 מלש"ח	דהיינו פגיעה נטו של 14.3 מלש"ח
גובה השיפוי מהקרן בשנת 2020	3.6 מלש"ח	דהיינו פגיעה נטו של 20.2 מלש"ח

החל משנת 2021 לא יתקבל כל שיפוי מהקרן ולכן הפגיעה השנתית נטו תעמוד על מלוא ההפחתה, דהיינו 23.8 מלש"ח.

1130.100 - הנחת מימון: לפי הנחיות משרד הפנים, סכום הנחות המימון מופיע בסכום זהה הן בצד ההכנסות והן בהוצאות. סכום זה הינו העלות הכוללת לעירייה בגין הנחת תשלום שנתי מראש בשיעור 2%, והנחה בגין הוראת קבע בבנק בלבד (לא בהו"ק בכרטיס אשראי) בשיעור 1%.

1150.100 - הנחות לפי זכאות: לפי הנחיות משרד הפנים סכום ההנחות לפי זכאות מופיע בסכום זהה הן בצד ההכנסות והן בהוצאות. סכום זה הינו העלות הכוללת לעירייה בגין הנחות על פי תקנות ההסדרים במשק המדינה וכן הנחות על פי החלטת וועדת הנחות "למחזיק נזקק".

פרטים נוספים על סוגי ההנחות השונות ניתן לראות בצו הארנונה המפורסם באתר העירוני.

1210.220 - תעודות ואישורים: תקבולי אגרת תעודת אישור – האישורים הניתנים במח' הגביה עבור מינהל המקרקעין (טאבו) לצורך רישום העברת בעלות על דירה, חנות וכדומה.

1220.220 - אגרת רישיונות לשלטים: אגרה שנתית עבור העמדת שלטי פרסום ושילוט בחזית עסקים, בעמודי פרסום וכדומה. גובה האגרה תלוי בגודל וסוג השלט, והכל כקבוע בחוק העזר העירוני.

1300.800 - היטלי פיתוח למימון פירעון מלוות: החלק מקרנות הפיתוח, המשמש למימון החזר השנה בגין מלוות, שנתקבלו בעבר למימון עבודות פיתוח.

1950.910 - מענק לשיפוי פנסיה צוברת והגדלת הפרשה לקופ"ג: בשנת 2001 התקבלה החלטה למעבר השלטון המקומי לפנסיה צוברת, תוך מימון חלקי ממשד הפנים, עבור ההוצאות הכרוכות במעבר זה.

2120.790 - החזרים מתאגיד תמיר: שיפוי לעלות פינוי קרטונים, פחים כתומים 2.5 קוב, מכלים 360 ליטר לפינוי בקבוקים (מול הוצאה)

2123.990 - תשתיות מיחזור – המשרד להגנת הסביבה: השתתפות בתכנון ויישום תכניות מיחזור במרחב הפנים עירוני, מכספי היטל ההטמנה שמשלמות הרשויות המקומיות.

2133.220 - אגרת רישוי עסקים: האגרה נגבית לפי חוק רישוי עסקים ולפי תעריפים שקבע שר הפנים.

2134.220 - אגרת שולחנות וכסאות: על פי חוק עזר (שימור רחובות).

2140.220 - אגרת רישיונות לכלבים: אומדן ההכנסות הצפוי מותאם לעדכוני האגרות של העירייה.

2142.220 - פיקוח וטרינרי: מרכז השלטון המקומי מרכז את גביית ההיטלים בגין בדיקת בשר, דגים ועופות, ומחלק את ההכנסות לרשויות המקומיות לפי יחס גודל האוכלוסייה.

2250.420 - השת. הורים בסדנאות סמים ואלימות: תשלומי ההורים המשתתפים בסדנאות מניעה אלו.

2250.990 - המשרד לבטחון פנים סמים ואלימות: הרשות למלחמה בסמים ו"מצילה" משתתפות בעלות המטה למניעת אלימות וסמים של העירייה (ראו פרק 725 בהוצאות).

2310.420 - הכנסות משירותים הנדסיים: מכירת טפסי השתתפות במכרזים, מפות ומידע על תב"ע.

2320.760 - השתתפות רשות ניקוז ירקון: החזר רשות הניקוז בגין פעולות שביצעה העירייה.

2331.220 - אגרת רישיונות בנייה: האגרה נגבית מכל היתר בנייה, לפי שטח המבנה שבהיתר.

2331.800 - העברה מקרן היטלי השבחה לשם מימון מינהל הנדסה:

על פי הנחיות משרד הפנים, מימון עלות מינהל ההנדסה יבוצע באופן הבא:

- (1) באמצעות אגרות בנייה בתקציב הרגיל.
 - (2) אם אין די באגרות הבנייה, ניתן לממן את יתרת ההוצאה אשר אינה ממומנת באגרות בנייה, באמצעות העברת סכומים מקרן היטלי השבחה.
 - (3) בנוסף, ניתן לממן, באמצעות העברת סכומים מקרן היטלי השבחה, הוצאות עקיפות הנובעות ממינהל זה (תקורה) בהיקף של עד 15% מהוצאות מינהל הנדסה, אם אין די הכנסות מאגרות בנייה לשם כך.
- נעשה חישוב של עלות אגף הנדסה ונכסים בסעיף 73 בניכוי הכנסות מאגרות בניה והיתרה הועברה מהיטלי השבחה לא מיועדים עתידיים בשנת התקציב.

2331.220 - פיקדון אגרת רישיונות בנייה: מקדמות שמשלם מבקש ההיתר, על חשבון ההיטלים שיחושבו לצורך היתר הבניה.

2400.220 - דמי הדבקת מודעות: האגרה נגבית עבור הדבקת מודעות על הלוחות העירוניים.

2444.990 - השתתפות ממשלה בסימון כבישים: משרד התחבורה משתתף בחלק מההוצאה לסימון כבישים.

2445.990 - השתתפות ממשלה בפעולות למניעת תאונות: הרשות הלאומית לבטיחות בדרכים משתתפת בחלק מעלות פעולות ההדרכה לאוכלוסיות המשתמשות בדרך ובהחזקה ובפיתוח של מגרש ההדרכה לבטיחות בדרכים.

2670.420 - הכנסות מתביעות ביטוח: החזר הוצאות משפטיות שהרשות תקבל בתביעות שנוהלו בבית משפט; הכנסה מתביעות שהרשות תגיש בגין נזק שיגרם לה ע"י צד ג' וכיוצא בזה.

2690.420 - השתתפות תושבים במינהל גיל הזהב: תקבולים מתושבים המשתתפים בפעילויות המינהל שבתשלום.

2690.690 - הכנסות שונות (כולל משפטיות): בסעיף זה נכללים בין השאר הכנסות מדמי השתתפות במכרזים ומגביית הוצאות משפטיות מחייבים שונים.

2720.420 - האב HAB טכנולוגי וצעירים: דמי שימוש במרחב טכנולוגי משותף ליזמים צעירים ולסטודנטים.

2820.690 - קנסות בית משפט: הכנסות מקנסות כתוצאה מאכיפת חוקי עזר על ידי התביעה העירונית, על פי אישור שר האוצר להפעיל גבייה מנהלית על ידי עובד עירייה בגין קנסות בית משפט.

2820.691 - אגרת לכידת כלבים: גביית החזר הוצאות בגין לכידה ואחסון כלבים.

2820.692 - דוחות פיקוח: דוחות פיקוח בגין הוצאת גזם למרחב הציבורי, אכיפת צואת כלבים ועוד.

31 - תקבולים משרותי חינוך

חינוך פורמאלי הוא במהותו שרות המועבר מגורם ממלכתי לציבור באמצעות הרשות המקומית. לצורך כך, נקבעו מפתחות, סלי שירותים ותקנים ממלכתיים המותאמים לסדר היום המקומי.

התקציב נבנה על בסיס צפי כמות תלמידים, צפי הכנסות (בהתאמה) מהתשלומים השונים, ובהתייחס לתוכנית העבודה של מינהל החינוך, המושתתת על מדיניות וחזון המנהיגות החינוכית.

תחשיב ההכנסות ממשרד החינוך לרשות מורכב, לא רק בשל הצורך בתכנון המבוסס על צפי ואומדן של הרבעון האחרון של שנת-התקציב (בו מתחילה שנת לימודים חדשה), אלא גם בשל התחומים המתוקצבים. שכר כ"א מפולח למגוון בעלי תפקידים המאוגדים בהסכמי שכר קיבוציים שונים; תקציב הפעולות נחלק למכלול רכיבים השונים במהותם אלו מאלו. חלק מתקציבי משרד החינוך מועברים בכיסוי יחסי.

קושי נוסף בתקצוב הכנסות הממשלה עולה מן העובדה כי במרבית המקרים אין הלימה בין שיטת התקצוב של משרד החינוך למיצוי היעדים וההנחיות הפדגוגיות של תוכניות הלימודים הממלכתיות.

עובדה זו יחד עם איסור גביית תשלומים מהורים (למעט חוזר התשלומים הייעודי המאושר על-ידי ועדת החינוך של הכנסת), מעמידה את הרשות במצב בו מדיניות עירונית וסדר היום הציבורי שבה, משלימים את התקציב בהתאם לשירותי החינוך אותם מבקשת העיר להשקיע במערכת. תקציב ההכנסות של עיריית רמת-השרון מבוסס ברובו על תשלומי הממשלה והעירייה, הודות ליוזמות ופעולות של מינהל החינוך, משקיעים גופים מהמגזר השלישי בתוכניות ומסגרות בעיר.

תחום החינוך והנוער הינו יעד מרכזי במערכת השיקולים העירונית. דבר הבא לידי ביטוי בקידום וייזום תכניות, מסגרות ופרויקטים חדשניים וייחודיים ברמת השרון, תוך השקעת משאבים נוספת מתקציב הרשות.

ניהול התקציב באגף החינוך מתקיים באופן מקצועי ועדכני בזכות נהלי עבודה ברורים והקפדה על תהליכים, קישור בזמן אמת למערכת הגזברות הממוחשבת המאפשר מידע בכל עת אודות מצב כל סעיף וסעיף, ומבנה התקציב המפולח לסעיפים ותתי סעיפים ייעודיים. בכך, מתקיימת עבודה שוטפת, תוך שקיפות מלאה, המאפשרת ביצוע תוכניות העבודה כפי שתוכננו תוך עמידה במסגרת התקציבית שהוגדרה.

3122.920 - השתתפות ממשלה בשכר סייעות לגננות: משרד החינוך משתתף בעלות של שכר סייעות לגננות בגני חובה וגנים לחינוך מיוחד לפי תעריף הנקבע על ידם. השתתפות המשרד מחושבת לפי מספר ילדי גיל החובה בעיר ביחס לתקן מספר ילדים לגן של המשרד.

3122.923 - גננות גני-חובה – שכר משולם ע"י משרד החינוך: רישום תקבול שכר לגננות גני חובה על ידי ממשלה על פי הנחיות (מקביל לסעיף 8120.781)

3123.420 - גני ילדים – העשרה: גביית תשלום חובה – ביטוח, ותוכניות העשרה.

3123.920 - השתתפות ממשלה בשכר לימוד טרום חובה: רישום תקבול שכר לגננות חובה על ידי ממשלה על פי הנחיות (מקביל לסעיף 8120.780)

3131.920 - השתתפות ממשלה בשכר שרתים: משרד החינוך מממן על פי קריטריונים אחידים ובעלות שכר ממוצעת, את עבודת השרתים בבתי-הספר היסודיים.

3132.920 - השתתפות ממשלה בשכר מזכירים: השתתפות משרד החינוך בשכר מזכירים על פי מכסה המוכרת על ידו ובעריף המוכר על ידו במשך 12 חודשים בשנה. החישוב מתבצע לפי מספר כיתות תכניות ביסודיים.

3133.920 - חינוך מיוחד: השתתפות הממשלה בסעיף זה לרשויות נטולות מענק. החישוב נעשה על פי תעריף פר ילד שקבעה המדינה.

3133.922 - סייעות שילוב וכיתות – חדש: מימון משרד החינוך בגין החינוך המיוחד.

3133.923 - סייעות רפואיות משרד החינוך: מימון משרד החינוך בגין החינוך המיוחד.

3134.922 - ניהול עצמי: השתתפות המשרד בתקציב בתי הספר היסודיים הנמצאים בניהול עצמי.

3134.923 - קיץ של ידידות: פעילות בחודשי הקיץ לכיתות הנמוכות.

3134.924 - השאלת ספרי לימוד: השתתפות הממשלה במימון פרויקט השאלת ספרי לימוד.

3136.920 - ממשד החינוך עבור נוער: השתתפות הממשלה במימון מנהל יח' נוער + נוער בוחר דרך

3140.420 - אגרת תלמידי חוץ חטיבות הביניים: הרשות השולחת ו/או הוריהם, משלמים אגרת תלמיד חוץ בתעריף כפי שנקבע בחוק, בתוספת השתתפות בהשקעת הרשות.

3140.920 - השתתפות ממשלה: השתתפות ממשלה בעלות העסקת שרתים, מזכירות, לבורנטים ועובדי מינהל בחטיבות הביניים, על פי סל תלמיד במכפלת מספר התלמידים.

3152.420 - תיכון אלון – תשלום אגרות תלמידי חוץ: הרשות השולחת ו/או הוריהם, משלמים אגרת תלמיד חוץ בתעריף כפי שנקבע בחוק, בתוספת השתתפות בהשקעת הרשות.

3152.920 - תיכון אלון – השתתפות ממשלה: השתתפות משרד החינוך בשכר העבודה וההוצאות של בתי הספר התיכוניים. ההעברה מתבצעת על פי מספר תלמידים, "פרופיל בית הספר", "רמת השירות" של ביה"ס ומגמות הלימוד.

3157.420 - תיכון רוטברג – תשלום אגרות תלמידי חוץ: הרשות השולחת ו/או הוריהם משלמים אגרת תלמיד חוץ כפי שנקבע בחוק, בתוספת השתתפות בהשקעת הרשות.

3157.920 - תיכון רוטברג – השתתפות ממשלה: השתתפות משרד החינוך בשכר העבודה וההוצאות של בתי הספר התיכוניים. ההעברה מתבצעת על פי מספר תלמידים, "פרופיל בית הספר", "רמת השירות" של ביה"ס ומגמות הלימוד.

3171.920 - קב"ט שמירה ובטחון – השתתפות ממשלה: השתתפות משרד החינוך ב-75% מתקן קב"ט מוסדות חינוך המאושר על ידו בתעריף שנקבע על ידו (ראו סעיף 8171.110 בהוצאות).

3171.921 – השתתפות ממשלה במרכיבי ביטחון: השתתפות משרד החינוך בגלאי אש, תיקי שטח ורעידות אדמה.

3171.990 - שמירה במוסדות חינוך – השתתפות משטרה: על פי החלטת ממשלה משתתפת משטרת ישראל בעלויות השמירה במוסדות החינוך לפי קריטריונים שקבעה המדינה. המשרד לביטחון פנים משתתף בעלות שומרים במוסדות חינוך על פי תעריף שנקבע על ידו. סכום זה מכסה כ- 50% מהעלויות בפועל (ראו סעיף 8171.750 בהוצאות).

3173.920 - שרות פסיכולוגי חינוכי – השתתפות משרד החינוך: השתתפות משרד החינוך ב- 68% משכר משרות פסיכולוגים בשרות הפסיכולוגי חינוכי, לפי תעריף הנקבע על ידו ובתוספת עלות הדרכה לפסיכולוגים.

3175.420 - ביטוח תלמידים (ראה סעיף 8175.440 בהוצאות): תשלום הורים בגין אגרת ביטוח תאונות אישיות לתלמידים. סכום זה מועבר לחברת הביטוח במסגרת הסדר כלל ארצי.

3176.420 - השתתפות הורים בתוכניות המחווננים: גביה בגין תכניות מחווננים (כיתות ג'-ט') בשעות הבוקר.

3176.423 - תשלומי הורים למרכז רקפת: השתתפות ההורים בעלות האבחונים.

3176.920 - ריווח בחינוך - תוכניות חינוך מיוחדות – השתתפות משרד החינוך: הכנסות ממשרד החינוך עבור פעולות של סייעות החינוך המיוחד. הקצאת השעות לרמת-השרון מבוססת על צרכים של תלמידי החינוך המיוחד המשולבים בחינוך הרגיל בעיר. יש לציין כי סכום זה המועבר על-ידי משרד החינוך מהווה 70% מעלות ההעסקה, על-פי הנחיות המשרד.

3176.921 - השתתפות משרד החינוך במועדוניות אחה"צ: משרד החינוך משתתף בעלות החזקת מועדוניות.

3176.922 - השתתפות משרד החינוך בתוכניות המחווננים רם ורמה: התקצוב רוכז בסעיף 3176.920

3176.990 - השתתפות צהרון חינוך מיוחד: השתתפות הממשלה בצהרון לחינוך המיוחד.

3177.920 - השתתפות משרד החינוך בקצין ביקור סדיר: השתתפות משרד החינוך בעלות העסקת קצין ביקור סדיר ב- 75% מעלות המשרה.

3177.921 - השתתפות משרד החינוך בפרויקטים קב"ס: משרד החינוך משתתף בעלות פרויקטים מסוימים של קצין הביקור הסדיר.

3178.920 - השתתפות משרד החינוך בהסעות תלמידים ומלווים: משרד החינוך משתתף ב- 40% מעלות הסעות תלמידים המאושרות על ידם ולפי תעריף שנקבע על ידם. בנוסף, משרד החינוך משתתף ב- 75% מעלות מלווים להסעות חינוך מיוחד לפי תעריף וכמות המאושרים על ידו.

3179.420 - גביה מהורים – פרויקטים שונים: השתתפות הורים בעלויות העשרה עירוניות. לדוגמה, השתתפות סמלית בטקס סיום יישובי לבוגרי כיתות ו', השתתפות סמלית בשיעורי שחייה לכתות ב'.

3179.920 - השתתפות משרד החינוך בסייעות רפואיות: בהתאם לתיקון חוק לימוד חובה, משתתפת הממשלה במימון איוש סייעות רפואיות לתלמידים בעלי מצבים בריאותיים מסכני חיים, מגיל חובה ועד גיל 10.

3179.922 - שיפוצי קיץ – ריכוז: השתתפות המשרד בעלות שיפוצי הקיץ בגני"י, יסודי, חט"ב וחט"ע.

3179.923 - חומרי לימוד – ריכוז: השתתפות המשרד בעלות חומרי הלימוד בגני"י, יסודי, חט"ב וחט"ע.

3179.924 - אגרת שכפול – ריכוז: השתתפות המשרד בעלות השכפול בגני"י, יסודי, חט"ב וחט"ע.

3223.920 - השתתפות ממשלה בפעולות תרבות: השתתפות הממשלה במיזמי תרבות שונים.

3230.420 - השתתפות קוראים בספריות: בשנת 2007 נכנס לתוקפו חוק הספריות האוסר על גביית דמי מנוי. ההכנסות המתקצבות הן בגין קנס איחור בהחזרת ספרים, שירות שמירת ספרים וצילומים.

3290.421 – תמיכות עקיפות - ייצוגיות: סכום זה מוצג הן בצד ההכנסות והן בצד ההוצאות והוא בא לשקף את אומדן השווי הכלכלי של השימוש שעושות עמותות הספורט במתקני העירייה (אצטדיון, אולמות ספורט וכד'). האומדן חושב על פי קירוב מכפלת שעות השימוש במתקנים, בתעריף הקבוע במחירון הנגבה מגופי ספורט חיצוניים המשתמשים מעת לעת במתקני העירייה.

3293.920 - השתתפות משרד המדע התרבות והספורט: השתתפות המשרד בעלויות של מינהל הספורט, ליגות, טורנירים, אירועים, יוזמות, מועדונים בית סיפריים ואגודות ספורט על פי דיווח ומפתחות השתתפות שנקבעו על ידו.

34 - תקבולים משרותי רווחה:

תקציב אגף הרווחה והקהילה מבוסס, ככלל, על 75% הכנסות מתקציב המדינה / משרד הרווחה, 25% השתתפות העירייה וכן גבייה מתושבים בהתאם לכללי הזכאות והוראות משרד הרווחה.

ברמת השרון מגיעות ההכנסות ממשרד הרווחה לכדי 60% מסך ההוצאות וכ- 40% חלק העירייה.

בהקשר זה חשוב לציין כי בסעיפים תקציביים כמותיים, קרי מכסות לסידורים במסגרות שונות (פנימיות לילדים, מעונות יום, מוסדות לזקנים, מוסדות לבעלי מוגבלות שכלית התפתחותית ולנכים וכד'), ישנה הקפדה על יחס השתתפות משרד הרווחה ב- 75% ושהעירייה תהיה מחויבת אך ורק ב- 25%.

זאת לעומת סעיפי תקציב שעיקרם פיתוח תוכניות בקהילה, בהם מוסיפה העירייה, בהתאם למדיניותה ולצרכי תושביה, לכדי 100% ע"ח תקציבה.

ההתקשרות של משרד הרווחה עם העירייה וגודל התקציב המוענק לה, מתבססים על מספר גורמים: מספר התושבים, הרמה הסוציו-אקונומית, אפיונים ייחודיים (אזורי עימות, מגורים שונים, עדיפות לאומית וכד'), סוג הבעיות בהתאם למיון תיקי לקוחות בנתוני היסוד, וגובה תקציבי המשרד שהוקצו לתחומי הטיפול השונים.

כל פעולה מקצועית המתבצעת באגף מחייבת תקציב לצידה.

מחוז ת"א והמרכז של משרד הרווחה, אליו משתייך אגף הרווחה והקהילה ברמת השרון, מוציא במהלך שנת תקציב דוחות שונים המודיעים לעירייה מהם התקציבים שהוקצו לה.

המשרד מזכה את העירייה בשיעור 75% מהתקציב המאושר, בהתאם לגובה הניצול (ההוצאה), בכפוף לאחוז המימון. צורת התחשבות זו יוצרת פערים תקציביים בין העלויות בפועל לעירייה לבין השתתפות המשרד. בפועל, יוצא מכך, שניתן על ידי העירייה מימון ביניים לפעולות השונות, עד שמתקבל מימון/החזר ממשרד הרווחה.

סעיפי התקבולים השונים מתחלקים להכנסות ממשרד הרווחה ולגביה מתושבים תמורת השירותים השונים:

מינהל הרווחה

השתתפות משרד הרווחה בשכר כ"א.

רווחת הפרט והמשפחה

ההקצבה מיועדת להחזר סיוע חומרי הניתן למשפחות במצוקה, גבית השתתפות תושבים המשלמים עבור טיפולי פסיכותרפיה, טיפול משפחתי, טיפול בילדים וייעוץ זוגי במסגרת התחנה לטיפול בפרט, בזוג ובמשפחה. וכן, השתתפות משרד הרווחה בטיפולים הניתנים על ידי המרכז לטיפול באלימות במשפחה הפועל בתוך האגף.

שירותים לילד ולנוער

טיפול בילד בקהילה, כולל, תקבולים ממשרד הרווחה על הוצאות מועדונית גיל רך, ניצנים, מועדונית משותפת- השתתפות משרד הרווחה במועדונית תלתן המשותפת לחינוך- רווחה. השתתפות משרד הרווחה בסידור ילדים בפנימיות (סעיף כמותי של מכסות, חלק מהן הומרו לפעולות במסגרת תוכנית "עם הפנים לקהילה"), גביה מהורים שילדיהם בפנימיות (גובה ההשתתפות נקבע עפ"י בדיקת זכאות ותעריפי משרד הרווחה), השתתפות משרד הרווחה בסידור ילדים במעונות יום, עפ"י חוק פעוטות בסיכון (התקציב גדל/קטן בהתאם למספר הילדים המסודרים).

שירותים לזקן

השתתפות משרד הרווחה בסידור זקנים במוסדות (סעיף כמותי של מכסות), השתתפות משרד הרווחה בכל פעולות הטיפול בזקנים בקהילה, כולל, מרכז יום לקשיש, מועדון חברתי, טיפול בעולים קשישים, סבסוד שתי קהילות תומכות, סיוע בעזרה ביתית וסיוע חומרי נוסף.

שירותים בתחום מוגבלות שכלית התפתחותית- מש"ה

גביית השתתפות מתושבים המקבלים שירותים שונים עבור בני משפחה להם מוגבלות שכלית התפתחותית, בהתאם לבדיקת זכאות, החזר משרד הרווחה על סידור אנשים עם מוגבלות שכלית התפתחותית במוסדות, החזר על סידור אוטיסטים במוסדות, החזר משרד הרווחה על מתן שירותים תומכים לאוכלוסיית מש"ה במסגרת הקהילה, כולל מועדון חברתי, מע"ש, מרכז יום טיפולי והסעות למסגרות השונות.

שירותי שיקום

השתתפות משרד הרווחה בתוכניות סיוע לעיוורים ולנכים במסגרת הקהילה, כולל הסעות למסגרות שונות. השתתפות משרד הרווחה בסידור מוסדי לנכים.

שירותי תיקון

השתתפות משרד הרווחה בפעולות לבני נוער וצעירים בסיכון ובסידור בני נוער במסגרת ב"ס מפת"ן בהרצליה. המחלקה לקידום נוער מקבלת גם החזר השתתפות משרד החינוך על הפעלת תוכנית היל"ה להשלמת השכלה.

עבודה קהילתית והתנדבות

השתתפות משרד הרווחה בפעולות המרכז להתנדבות, מרכז גישור קהילתי ועבודה קהילתית.

4131.210 - אגרות מים מתושבים: גביית חובות העבר של אגרת מים.

4300.650 - דמי שימוש במקרקעין: דמי שימוש במקרקעין, דמי חכירה על קרקע עירונית, דמי שכירות מנכסים. הסכום המופיע בתקציב הוא לאחר תשלום מע"מ אותו חייבת המועצה להעביר, בשל היותה מלכ"ר המבצע "עסקאות אקראיי" במקרקעין לפי חוק מע"מ.

4430.220 - אכיפת חובות חנייה: הכנסות מגביית חובות חנייה (באמצעות חברות עורכי דין חיצוניים).

4430.221 - אגרת חניה מוסדרת: משנת 2004, בהתאם למדיניות העירייה מחולקים תווי חניה לתושבי רמת השרון ללא תשלום. מקור ההכנסות הוא מחניות של תושבי חוף החונים בכחול לבן באמצעות חניה סלולרית - פנגו, סלופארק - ותווי חניה.

4432.220 - דוחות חניה: הכנסות מגביית דוחות חניה (באמצעות המחלקה).

5110.660 - הכנסות מריבית: הכנסות מריבית על יתרות זכות בבנק הנובעות מיתרות מזומן זמניות בתקציב הרגיל.

קובץ ביאורים - הוצאות

6111.580 - **משוחררים וסטודנטים**: קידום תחום הצעירים בעיר – חיילים משוחררים וסטודנטים, כולל מלגות ופעולות.

6111.782 - **הממונה על מניעת הטרדה מינית**: התקציב מיועד לביצוע פעולות הסברה לעובדי העירייה ולמימון סיוע אישי לעובדים, בהתאם לצורך.

6111.810 - **תרומות ומתנות**: התקציב מיועד להוצאות ראש העיר וסגניו לאירועים ופעולות ייחודיות ורכישת מתנות לאירועים.

6112.110 - **לשכת ראש העיר**: משכורות עובדי לשכת ראש העיר.

6113.110 - **לשכות סגני ראש העיר**: התקציב מיועד למשכורת לעוזרים לסגני ראש העיר ולמנהלות הלשכות.

6120.580 - **הוצאות ארגוניות ויעוץ מקצועי**: שכירת גורמים חיצוניים בתחומי ההתמחויות השונים ויועצים מקצועיים.

6130.783 - **פעולות מנכ"ל**: תקציב שנתי לפרויקטים שבתחום אחריות המנכ"ל.

6132.110 - **משכורת לעובדים במשרדי העירייה**: שכר עובדי האחזקה במשרדי הרשות.

6132.522 - **ספרים ועיתונים**: ספרות ועיתונות מקצועית וכן עיתונים לנבחרי הרשות בעבר ובהווה על פי חוק.

6132.540 - **דואר ותקשורת**: הוצאות דואר, טלפוניה ואחזקת מכשירים.

6132.560 - **הוצאות משרדיות**: ציוד משרדי, חומרי כתיבה ומכשירי משרד וכתביה לסוגיהם השונים.

6132.750 - **קבלן ניקיון**: עלות עבודת קבלן הניקיון בחלק ממשרדי בעירייה.

6133.750 - **כוח אדם זמני**: כוח אדם למילוי מקום או לשם תגבור בעת הצורך, במחלקות העירייה השונות.

6140.110 - **דוברות – שכר דובר העירייה**: שכר מנהל הדוברות עירוני.

6140.540 - **פרסום ודוברות**: ריכוז תקציב פרסום ממחלקות שונות בעירייה תחת סעיף זה.

6150.521 - השתלמויות לעובדים: ההשתלמויות בשלושה נושאים: השתלמויות כוללניות בחתך כלל ארגוני (מצוינות מכוונת לקוח, העשרה ניהולית, מחשבים, בטיחות בעבודה וכדומה), השתלמויות מקצועיות לעובדי תחזוקה, עובדי מערכת החינוך והשתלמויות פרטניות. מבוצע עפ"י תכניות בהמלצת מנהלי המחלקות ומותאם מקצועית על ידי משאבי אנוש. התקצוב הוא נטו, לאחר השתתפות עובדים בשיעור הנע בממוצע סביב 10%.

6150.523 - דמי חבר באגודים מקצועיים: לכלל העובדים המקצועיים הזכאים.

6150.550 – פרסום: הוצאות פרסום מכרזים לקבלת עובדים חדשים.

6150.780 – פיתוח ההון האנושי: פיתוח קוד אתי וממשקי עבודה חוצי ארגון.

6150.781 – משאבי אנוש פעולות: עלות הקלטות שימועים, מכרזי כ"א, ייעוץ חיצוני, אבחונים ועוד..

6150.810 - דמי חבר בארגונים מוניציפליים: הקצבה המיועדת לתשלום חלק העירייה במרכז השלטון המקומי ובארגונים מטעמו.

6150.870 - פעולות לרווחת העובד: תקציב המועבר לוועדי העובדים לרווחת העובד המיועד למתנות לחגים ולפעילויות חברתיות. במקביל גם העובדים מפרישים כספים לקופת הוועדים.

6150.871 - תשלומי מעסיק לביטוח בריאות ושיניים: מרכיב השתתפות העירייה ברווחת העובד בכל הקשור לביטוח בריאות וביטוח טיפולי שיניים (פוצל מסעיף תקציב פעולות רווחת העובד דלעיל).

6150.872 – רווחת עובדים – טקסים ואירועים: ציון חגים וטקסים לעובדי העירייה, טקס פורשים וכדומה.

6160.570 - הוצאות מחשוב:

התקציב השוטף של יח' מערכות מידע נועד לתחזוקה שוטפת של מערכות המידע השונות הקיימות במח' העירייה. מערכות הליבה של העירייה הן של החב' לאוטומציה ומכאן נגזר רוב התקציב (המערכות העיקריות הן גביה, הנה"ח, שכר וכ"א, הנדסה, חינוך, רווחה, לוגיסטיקה, פיקוח חניה ופיקוח כללי, אתר תשלומים ומענה קולי-אנושי וממוחשב).

הסעיף כולל גם את תחום הציוד המתכלה, שידרוגים, אבטחת מידע, אנטי וירוס, רכש בעקבות גניבה ו/או נזק, תשתיות, אפליקציות וכדומה.

6170.580 - הוצאות ארגוניות ומשפטיות: תשלום אגרות בית משפט, הוצ' פסקי דין, פניה לעורכי דין חיצוניים לצורך סיוע משפטי, קבלת יעוץ משפטי חיצוני בנושאים שונים וחוות דעת.

6170.996 - השתתפות המשפטית בהוצאות ההנדסה: סעיף חדש (במינוס) – העמסת מרכיב העלות במחלקה המשפטית המיוחס לפעולות אגף ההנדסה (החלק המועבר לפרק הוצאות אגף ההנדסה 7310.996).

6210.580 - הוצאות אירגוניות גזברות: הכנת דו"חות רבעוניים ושנתיים, הגשת הדו"ח השנתי במתכונת משרד הפנים, התאמות חשבונאיות וייעול הבקרה הפנימית, בדיקת בקשות לתמיכות ועוד.

6230.580 - הוצאות אירגוניות גביה: הדפסת תלושי הארנונה וחלוקתם, מדידות, הוצ' אכיפת הגביה המנהלית ושכ"ט עו"ד בגביה משפטית ועוד.

6310.610 - עמלות וריבית בנקים: עמלות גביה והוצאות בנקאיות אחרות וכן עמלות לחברות כרטיסי אשראי.

6320.860 - הנחות במיסים בגין הסדרי תשלומים: ראה הסבר בסעיף 1130.100 בצד ההכנסות.

64 - פירעון מלוות: פירעון שנתי של הלוואות הרשות שנתקבלו בעבר, למימון פעולות פיתוח ולכיסוי גירעונות מצטברים, חלקן מכוסות בסעיף 1300.800 בהכנסות.

6490.691 - תשלום ע"ח קרן

6490.692 - תשלום ע"ח ריבית

6490.693 - תשלום ע"ח הצמדה

7120.740 - תברואה כלים מכשירים וציוד: רכישת כלי ניקוי ומכלי אצירה.

7120.750 - תברואה עבודות קבלניות: ההוצאות בסעיף זה מיועדות לפינוי אשפה, איסוף גזם, הטמנת אשפה וגזם כולל היטל, טאוט רחובות וגיונות ציבוריות איסוף קרטונים ועבודות טרקטור.

7120.751 - ניקוי מגרשים ואיסוף פסולת בנין: תקצוב נפרד לניקוי מגרשים ואיסוף פסולת בנין.

7120.781 - תברואה במימון תמיר: פינוי קרטונים, פחים כתומים 2.5 קוב, מיכלים 360 ליטר פינוי בקבוקים

7150.750 - עבודות הדברה ולכידת נחשים: עבודות הדברה, חומרי הדברה, לכידת נחשים.

7221.780 - הוצאות פעולה למשמר האזרחי: הקצבה המיועדת לרכישת אמצעים וחומרים לתפעול המשמר האזרחי.

7222.750 - שמירה במוסדות העירייה ובמרחב הציבורי: שמירה על מתקני העירייה ובחופש הגדול גם בגנים ציבוריים.

7230.420 - אחזקת מקלטים ומחסני חירום: הסעיף כולל תיקוני ציוד וצבע למקלטים, חומרים ותיקונים בלתי צפויים כגון סתימות ביוב, פיצוץ צנרת מים, חדירת מים, התקנת משאבות, החלפת אסלות כיורים וונטות וריצוף, רכישת שואב אבק, שילוט הכוונה, צבע פולט אור, דרכי גישה, מסגרות ותיקון דלתות.

7230.760 - קניית שירותים מהג"א הרצלית: השתתפות באחזקת מחסנים וכלי רכב משותפים לשע"ח.

7250.110 - משכורות מטה למניעת אלימות וסמים: תשלום עבור משרות במטה למניעת אלימות וסמים.

7250.780 - הוצאות לפעולה ומרכז יעוץ לנוער: פעולות המטה למניעת אלימות וסמים.

7250.781 – מרפאת מכורים לתרופות מרשם: השתתפות מלאה של הרשות למניעת סמים

7260.780 - פעולות מל"ח ופס"ח: פעילות "משק לשעת חירום" ו"פינוי סעד חללים". התקציב מיועד לימי עיון והשתלמויות שנועדו להכשיר את האנשים לטיפול במצבי חירום ואסונות המוניים, בשיתוף פעולה עם צה"ל ומשרדי הממשלה, רכישת נגרים, מטפי כיבוי אש וציוד חירום.

7290.780 – קהילה בשגרה ובחירום – נאמני רובע: פרויקט חדש לחיזוק החוסן הקהילתי בהתמודדות עם מצבי שגרה וחירום הכוללת מעורבות תושבים ומתן מענה ע"ב שכנות טובה, ערבות הדדית, סולידאריות ועזרה לזולת.

7290.810 - פעולות הג"א ארצי: השתתפות בפעולות הג"א ארצי המחושבת לפי מספר תושבים ברשות.

7310.310 – גמלאי הנדסה: רישום נפרד של גמלאי הנדסה, נרשם בעבר בסעיף 6131.310

7310.580 - הוצ' ארגוניות ומשפטיות: הוצאות הוועדה לתכנון ובניה בגין שמאים, הוצ' משפטיות, ועדת גבולות, פרסום בעיתונות וספרות מקצועית, ועוד.

7310.780 - הוצאות שונות – אגף נכסים: האגף פועל להבטיח זכויות העירייה בנכסיה, השבחתם והפעלתם, הסדרת רישום הקרקעות תכנונית וקניינית.

7310.781 - הוצאות ליחידת G.I.S: בנייה ועדכון מאגר נתונים ממוחשב של שטחי העירייה מבוסס מפה, ככלי לסיוע בקבלת החלטות, וכמתן שירות יעיל ושקוף לתושב באמצעות האינטרנט.

7310.996 - העמסת השתתפות המשפטית בהוצאות ההנדסה: סעיף חדש (בפלוס) – העמסת מרכיב העלות במחלקה המשפטית המיוחס לפעולות אגף ההנדסה (החלק המועבר מפרק הוצאות המחלקה המשפטית 6170.996).

7320.750 - מערכת הניקוז: אחזקת מערכת הניקוז (תיעול מי הגשמים).

7320.830 - השתתפות ב"רשות ניקוז ירקון": רמת-השרון חברה ב"רשות ניקוז ירקון" יחד עם ערים נוספות הגובלות עם הנחל, ומשתתפת בתקציב הרשות עפ"י חוק.

7323.580 – שומות וועדה: הוצאות בגין עריכת שומות היטל השבחה לוועדה המקומית למקרים של בקשות להיתרי בנייה. במכר דירות

7332.780 – פיקוח על הבניה: הריסות מכוח צווי בית משפט ואחרים.

7333.780 – פיקוח על מבנים מסוכנים: פעולות מעקב ופיקוח בכל הקשור למבנים מסוכנים.

7410.110 – שכר אגף תפעול: תוספת כ"א בגין הקמת "סיירת מוקד" עירונית.

- 7410.710 – הובלות: התקציב מיועד לתשלום עבור הובלות שונות.
- 7410.780 - הוצאות תחזוקת מבנים ומתקנים: התקציב מיועד לפעולות התחזוקה של המבנים ומתקני העירייה.
- 7410.782 – תפעול חומרים: פיצול של סעיף 7410.780 דלעיל.
- 7411.930 - רכישת ציוד ורהוט: רכישת ציוד ורהוט למשרדי העיריה במקום ציוד וריהוט שהתבלה.
- 7422.750 - אחזקת כבישים ומדרכות: הוצאות בגין תיקוני בטיחות לכבישים ומדרכות
- 7430.420 - תחזוקה – תאורת רחובות: תיקוני קווי מתח, שיפוץ מרכזיות ורכישת אביזרי חשמל, שירותי קבלן לעבודה לאחזקת תאורת רחובות.
- 7430.421 - אחזקת מזגנים: אחזקה שוטפת של המזגנים הקיימים במוסדות העירייה.
- 7430.422 - אחזקת תמרורים מוארים: תקצוב נפרד לאחזקת תמרורים מוארים ולוחות "מהירות רכב" סולריים.
- 7430.423 - מיזוג אוויר: אחזקת מזגנים במוסדות העירייה.
- 7430.771 - חשמל להארת רחובות: תשלום לחברת חשמל למאור רחובות.
- 7441.750 - אחזקת רמזורים: תשלום לקבלנים המתחזקים את מערכות הרמזורים בתחום הרשות.
- 7445.780 - פעולות בטיחות בדרכים: התקציב מיועד למימון פעילות המטה לבטיחות בדרכים, עפ"י תוכנית מפורטת המוגשת ומאושרת על ידי הרשות הלאומית לבטיחות בדרכים, המשתתפת ב-70% בחלק מההוצאות (ראה בהכנסות סעיף 2445.990).
- 7445.781 - פרויקט אופניים חשמליים: קידום רכיבה בטוחה על אופניים.
- 7460.110 - שכר מחלקת גנים ונוף: עלות עובדי מחלקת גנים ונוף.
- 7460.750 - אחזקת גנים ציבוריים: תשלום לקבלני גינון לאחזקה שוטפת, גיזומי עצים מסוכנים, רכישה ושתילה של פרחי עונה, אחזקת מערכות השקיה, רכישת אביזרי השקיה.
- 7460.752 - אחזקת מתקני משחק בגנים ציבוריים: הוצאות בגין תחזוקת מתקנים בגנים הציבוריים ברחבי העיר.
- 7460.110 – שכר פארק הנצח: החל משנת 2017 העברת עובדים מקבלן משנה להעסקה ישירה.

7530.780 - פעולות אימוץ: עלות רכישת שי למתגייסים.

7530.820 - תמיכה בעמותות מאומצות: תמיכה בעמותות לפי המלצת ועדת תמיכות.

7540.780 - קשרים בינלאומיים: מיועד למשלחות ספורט, חילופי משלחות נוער לגרמניה ונסיעות תלמידי בתי ספר תיכון לפולין.

7610.110 - שכר מוקד עירוני

7620.110 - שכר הלשכה לפניות הציבור: משכורות הלשכה לפניות הציבור ושירותי משרד הפנים.

763 - מחשוב, מצלמות ומערכות מידע

763.110 - שכר עובדי אגף מיחשוב ומערכות מידע

763.570 - הוצאות מיחשוב ומערכות מידע

763.571 - תחזוקת מצלמות אבטחה

765 - תקשורת ארכיון ומורשת

765.110 - שכר עובדי תקשורת ארכיון ומורשת

7640.780 - פעולות תרבות הדיור: התקציב מיועד לסדנאות ליועדי בתים, תחרות הבית המטופח והגינה המטופחת, ייעוץ משפטי ע"י עו"ד, פרסום והסברה בנושאי האגודה ולהוצאות משרדיות שוטפות.

767 - ביטוחי העירייה

7670.440 - בטוח רכוש וצד ג' (כולל השתתפות עצמית)

7670.441 - תקצוב עלות ההשתתפות העצמית בתביעות ביטוח המוגשות כנגד העירייה.

769 - מינהל שרותי קהילה לאזרחים הוותיקים:

מינהל גיל הזהב שם לעצמו מספר מטרות: שינוי עמדות ומודעות בכל הנוגע לתפיסת הזקנה ומשמעויותיה; העצמת המבוגר כפרט פעיל, משפיע ושותף, ופיתוח מערך שירותים ודפוסי פעולה אשר יאפשרו לו להגשים, ברמת הפרט, את הפוטנציאל, היכולות, הרצונות והצרכים; פיתוח תשתית ורשת שירותים איכותית ונגישה בהתאמה למגוון קהלי היעד כולל שימוש בטכנולוגיות עדכניות אשר תאפשר הזדקנות בכבוד; איסוף והנגשת מידע (one stop shop) בנושא ייעוץ והכוונה לפרט, בני משפחה ולקהילה.

7690.780 - מינהל האזרחים הוותיקים: תקצוב עלות הפעולות למען האזרחים ותיקים, כמתואר למעלה.

7690.820 - תמיכות בעמותות לקשיש: תמיכה בעמותות לפי המלצת ועדת תמיכות.

781 - פיקוח עירוני ושיטור קהילתי:

שמירה על הסדר והביטחון, אכיפת חוקי העזר העירוניים, יזום פעילות הסברה, טיפול במפגעים ומתן מענה לפניית תושבים, הפעלת השיטור המשולב.

7810.780 - פיקוח - פעולות שונות:

הוצאות לפעולות של מחלקת הפיקוח על פי הפירוט הבא: לכידת כלבים, גרירת רכבים ואחסנתם במגרש אחסנה, ביגוד כביסה והנעלה לפקחים ושיטור משולב, ציוד משרדי, תלושי אוכל לפקחים, איתור רכבים – תשלום למשרד התחבורה, מערכת מחשוב לקליטת דוחות ופנקסי דו"חות, משלוח דו"חות בדואר רשום, הריסה וצווי סגירה, איכות הסביבה – סילוק פסולת בניין והפעלת חב' חקירות.

7810.781 – ביטוח מתנדבים ביחידת החילוץ: לפי 30 מתנדבים * 700 ₪ לשנה

7820.110 - בית המשפט העירוני: שכר לעובדת ייעודית.

7990.780 - שירותים שונים לחקלאים:

הועדה החקלאית הוקמה ב- 1949 כדי לטפל בחקלאי המושבה, ליעץ לרשות המקומית בכל ענין חקלאי ולבצע את החלטותיה בנושאים אלה. הדרכה וסיורים חקלאיים, הדברת עשבייה ומזיקים בשטחים פתוחים, אחזקת דרכים ותעלות ניקוז, שרות שדה, יעוץ משפטי, תמיכה באגודת המים, כיבודים והוצאות משרדיות.

81 - חינוך

תוכנית העבודה של מערכת החינוך ברמת-השרון היא פועל יוצא של האמונה החינוכית של קובעי המדיניות והצוותים המקצועיים האמונים על יישומה, המושתתים על ערכי שוויון, אחריות, מחויבות, שותפות, איכות למיצוי הפוטנציאל של כל יחיד ולמצוינות.

התכנית פועלת לאורם של שני עקרונות מנחים:

✓ בכל תלמיד קיימים אזורי חוזק, ותפקידה של מערכת החינוך לסייע באיתור, חיזוק ומימוש פוטנציאל זה במגוון תחומים רחב ובסביבה תומכת.

✓ החיבור בין הקהילה לחינוך יוצר הזדמנויות להתפתחות ולהצלחה אישית, קבוצתית וחברתית.

בשנים האחרונות ניכרת עליה מתמדת במספר התלמידים במערכת, הבאה לידי ביטוי בעיקר בגילאי הקדם יסודי והיסודי. עליה מבורכת זו מזמנת היערכות לקליטת התלמידים בשכבות הגיל השונות במגוון תחומים.

תקציב החינוך נבנה בהתאם לגידול במספר התלמידים, תוך מתן מענה לצרכיהם המגוונים ומקבל ביטוי בתוכניות, מסגרות ופעולות, שהן פועל יוצא של מדיניות המנהיגות החינוכית, אשר תורגמו לתוכניות העבודה של אגף החינוך.

811 - מינהל החינוך

8110.110 – משכורות: שכר מינהלת אגף החינוך.

8110.550 – פרסום: פרסומים שונים לרבות בדבר רישום למוסדות חינוך, פלקטים ובאנרים.

8110.580 - הוצאות אירגוניות: הפקה והדפסת חוברת רישום לגנ"י, בתי"ס ותיכונים, כנס היערכות לפתיחת שנת הלימודים, תוכנת ניהול סייעות ומלוות בהסעות.

8110.780 - ייעוץ ובקרה תקציבית: משרד יועצים חיצוני לבקרה על הכנסות שוטפות ממשרד החינוך, ביקורות בבתי-הספר, ליווי הניהול העצמי ועוד.

8110.782 - העצמת מערכת החינוך: תכניות ופעולות להעצמת מערכת החינוך הישובית בכל שכבות הגיל.

8110.783 - תקשוב המאה ה-21: הטמעת מחשבים מקרנים וציוד אור קולי בגני הילדים ובתי הספר (מימון מלא של הרשות).

8122 - גני ילדים

8122.110 – משכורות: כולל איש צוות שלישי בגנים, כולל סייעות משלימות, מחליפות בגנ"י לחינוך מיוחד.

8122.423 - עיצוב סביבה לימודית: התאמת גנ"י לתוכנית חינוך לקיימות ואיכות הסביבה.

8122.424 - מתקני מים: הוצאות אחזקה שנתית למתקני מים בגני-הילדים.

8122.720 - חומרי עבודה ומלאכה: מיועד לתקציב שוטף לחומרי עבודה ומלאכה בגנים.

8122.721 - מרכזי העשרה: פעולות העשרה שונות (הסעיף תוקצב בחלקו הגדול מול הכנסות מהמשרד).

8122.725 - אירועים וטקסים: מסיבות סוף שנה, תעודות סוף שנה, נושא שנתי, אירוע פרישת סייעות.

8122.780 - גננות עובדות מדינה – גנ"י טרום חובה: משרד החינוך מעסיק את הגננות ומחייב את הרשות ברישום עלות שכרן בספרים (מימון משרד החינוך).

8122.781 - גננות עובדות מדינה – גנ"י חובה: משרד החינוך מעסיק את הגננות ומחייב את הרשות ברישום עלות שכרן בספרים (מימון משרד החינוך).

8122.930 – ציוד לגנים: השלמות בלאי של ציוד בגנים.

813 - חינוך יסודי

8130.110 - משכורות למזכירות ושרתים: תשלום שכר בבתי הספר: מזכירות, פקידות, אבות בית ועובדים כלליים.

8130.470 - הצטיידות בתי ספר צומחים: המשך הצטיידות לקראת שנה"ל לאור גידול במספר הכיתות.

8130.720 - חומרים ופעולות: תקצוב חומרים לבי"ס רמב"ם.

8130.780 - טקס סיום כיתות ו': טקס סיום יישובי לכל בוגרי שכבה ו'.

8130.781 - תגבור שעות רשות: תוספת שעות ביסודי לשם הקטנת מספר התלמידים בכיתות (מימון מלא של הרשות).

8130.782 - מרכזי העשרה: תכניות העשרה פדגוגיות (מימון מלא של הרשות).

8130.783 - יוזמות חינוכיות: יוזמות חינוכיות בית-הספר והרשות, שבוע חינוך, ערב הצדעה, היערכות פתיחת שנה, יוזמות חינוכיות, חוברת סיור ברמה, ייעוץ לבי"ס דורות, תוכנית מח"ר ועוד (ברובו במימון ההורים).

8130.784 - שרותי מנב"ס: תשלום עבור השימוש בתוכנת המידע הבית ספרי של משרד החינוך.

8130.786 - שירותים לבי"ס רמב"ם: תקצוב עלות השירותים לבי"ס רמב"ם.

8130.930 - ציוד יסודי: עלות רכישת ציוד לבתי ספר (מימון הרשות).

8130.938 - תשלומים על פי חוק נהרי - אורים: הצגה בסעיף נפרד של תקצוב התשלום לבי"ס אורים, המוכר שאינו רשמי.

8130.939 - תשלומים על פי חוק נהרי - דרך הילד: הצגה בסעיף נפרד של תקצוב התשלום לבי"ס דרך הילד, המוכר שאינו רשמי.

8130.940 - תשלומים על פי חוק נהרי - רמב"ם: הצגה בסעיף נפרד של תקצוב התשלום לבי"ס רמב"ם, המוכר שאינו רשמי (כולל זקיפת עלות אחזקה שנתית 173 אש"ח, המוצג גם בצד ההכנסות בסעיף 3144.422).

8130.934 - ניהול עצמי (מול הכנסה ממשרד החינוך): העברות ממשרד החינוך לטובת המעבר בתי הספר לניהול עצמי.

8130.935 - חינוך מיוחד (מול הכנסה ממשרד החינוך): עבור פעולות העשרה ונלוות במסגרות החינוך המיוחד בבתי הספר.

8130.936 - קיץ של ידידות: הפעלת קייטנת קיץ בבתי הספר היסודיים (כנגד הכנסות ממשרד החינוך).

8130.937 - השאלת ספרי לימוד: פרויקט השאלת ספרים (כנגד הכנסות ממשרד החינוך).

8133.110 – שכר סייעות רפואיות וצמודות ח"מ: מימון סייעות רפואיות לילדים בעלי צרכים מיוחדים בח"מ בשעות הצהרון

8133.580 – הכשרה והשתלמויות לסייעות: עבור מערך הסייעות בחינוך המיוחד לאור גידול בכ"א

8133.781 – הזנת גני חינוך מיוחד: עבור גנים תקשורתיים במערך החינוך המיוחד הפועלים עד 17:00.

8133.782 – צהרון חינוך מיוחד כולל הסעות: לצורך הפעלה של צהרונים ייעודיים לילדי החינוך המיוחד שאינם משולבים בצהרונים רגילים (כנגד הכנסה חלקית)

8133.930 – ציוד לחינוך מיוחד: הצטיידות לגני ילדים בחינוך המיוחד (כנגד הכנסה חלקית)

8134.780 – תכנית "ניצנים": כנגד הכנסה לתכנית בסעיף 3134.927.

8134.781 – ניצנים שמירה צהרונים וקייטנות: רישום מרכיב השמירה בצהרונים ובקייטנות בסעיף נפרד.

8134.782 – ניצנים ניקיון צהרונים וקייטנות: רישום מרכיב הניקיון בצהרונים ובקייטנות בסעיף נפרד.

8134.782 – ניצנים הסעות צהרונים וקייטנות: רישום מרכיב ההסעות בצהרונים ובקייטנות בסעיף נפרד.

8136 - נוער

טיפול ומיצוי כישורים המצויים בקרב כלל בני-הנוער, תוך פיתוח תוכניות ופרויקטים קצרי וארוכי טווח להעצמת המנהיגות וערך הנתינה. התוכניות מקושרות לתוכניות הלימודים של משרד החינוך ומביאות לידי ביטוי את המדיניות העירונית. מחלקת הנוער שוקדת על מציאת חלופות איכותיות לצריכת שעות הפנאי לאורך השנה כולה ובחופשות בתי-הספר.

8136.110 - משרות למנהל מחלקת הנוער באגף החינוך

8136.780 - פעולות שונות

8136.782 - התנדבות נוער

8136.820 – תמיכות בתנועות נוער (חדש)

814 - חטיבות ביניים:

כל אחת מחטיבות-הביניים 'קלמן' ו'עלומים', תוקצבה בנוסף לתקציב הכולל בשעות תש"ר, שעות חינוך, והקצבות עבור חומרים ופעולות. כמו כן, תוקצבה פעילות אשכול הפיס אחה"צ (סעיף מקביל בהכנסות). על פי יעדי אגף החינוך, הוגדר סעיף לטיפול בפרויקטים השש שנתיים של מוסדות החינוך.

פרויקטים אלו מיועדים להתבצע בארבעת מוסדות החינוך העל-יסודיים ברשות כולל פעולות לרצף השש שנתי כאמור, תוכניות, יוזמות חינוכיות ועוד.

8142 - חטיבת ביניים "קלמן"

8142.110 – חטב קלמן משכורות - פירוט המשרות: מינהלניות, מזכירות ראשיות, מזכירות פדגוגיות, מנהח"ש, לבורנטיות, מנהלת ספריה, ספרניות, פקידות כלליות, מזכירות מנב"ס, אבות בית, מזכירת אשכול פיס ופרויקטים חינוכיים.

8142.720 - הקצבות (חומרים ופעולות): חומרים ופעולות לניהול עצמי של הוצאות השוטפות של החטיבות.

8142.781 - תגבור שעות רשות: התקצוב נועד לצמצום מספר הילדים בכיתות (על חשבון הרשות בלבד).

8142.782 - פרויקטים מיוחדים: פרויקטים חינוכיים.

8142.783 – תגבור שעות ליבה חטב קלמן: פוצל מסעיף 8142.781

81421 - אשכול פיס: כמחצית מפעולות אשכול הפיס ממומנות על ידי משרד החינוך.

8143 - חטיבת ביניים עלומים

8143.110 – חטב עלומים משכורות - פירוט המשרות: מינהלניות, מזכירות ראשיות, מזכירות פדגוגיות, מנהח"ש, לבורנטיות, מנהלת ספריה, ספרניות, פקידות כלליות, מזכירות מנב"ס, אבות בית, מזכירת אשכול פיס ופרויקטים חינוכיים.

8143.720 - הקצבות (חומרים ופעולות): תקצוב פר תלמיד (על חשבון הרשות בלבד). זאת לשם ניהול עצמי של הוצאות השוטפות של החטיבות.

8143.781 - תגבור שעות רשות: התקצוב נועד לצמצום כמות הילדים בכיתות (על חשבון הרשות בלבד).

8143.782 - פרויקטים מיוחדים: תקציב לפרויקטים חינוכיים

8143.783 – תגבור שעות ליבה חטב עלומים: פוצל מסעיף 8143.781

815 - חטיבה עליונה

8152 - ביה"ס מקיף ע"ש "אלון"

8152.150 - משכורות מורים: תקצוב מרכיב עלות השכר של המורים, אשר כולל בתוכו חלק ממימון הרשות לשעות לימוד נוספות מעבר לתקצוב משרד החינוך (השעות התוספתיות).

8152.160 - משכורות מנהלה: מנהלנית, מזכירה ראשית, מזכירה פדגוגית, רכזת בוגרים ובגרויות, מזכירת מערכת, מזכירת מנב"ס, מזכירות, לבורנטים, עובדים כלליים, ספרנית, מנהלת חשבונות, אחראי תחזוקה, עובדת ניקיון, אב בית.

8152.782 - פרויקטים מיוחדים: תגבור למידה תוכניות פרטניות, פרויקט דו קיום, פרויקט חלל (מימון מלא של הרשות).

8157 - ביה"ס המקיף ע"ש "רוטברג"

8157.150 - משכורות מורים: תקצוב מרכיב עלות השכר של המורים, אשר כולל בתוכו חלק ממימון הרשות לשעות לימוד נוספות מעבר לתקצוב משרד החינוך (השעות התוספתיות).

8157.160 - משכורות מנהלה: מנהלנית, מזכירה ראשית, מזכירה פדגוגית, מזכירת מערכת, מזכירת מנכ"ס, מזכירות, משרות לבורנטית, מנהלת מרכזיה פדגוגית ספרניות, טכנאי מחשבים, מנהלת חשבונות, אב בית, עובד תחזוקה, מחסנאי קלדנית, חשמלאי, עובד כללי, מנהל תחנת רדיו.

8157.781 - פרויקטים מיוחדים: תגבור למידה תכניות פרטניות, נבחרות ספורט, פרויקט דו קיום, פרויקט חלל, רדיו יישובי.

817 - שירותים נוספים לבתי ספר וגני ילדים

8171 - בטחון במוסדות חינוך

8171.110 - משכורות: שכר קב"ט מוסדות החינוך הרשותי (מימון חלקי של משרד החינוך).

8173 - שרות פסיכולוגי חינוכי

8173.110 - משכורות: תשלום שכר בשרות הפסיכולוגי, במימון חלקי של משרד החינוך.

8173.783 - פסיכולוגים ביול"א: תשלום עבור פסיכולוגים חיצוניים נותני השירות במסגרות היול"א.

8175 - ביטוח תלמידים

8175.440 - בטוח תאונות לתלמידים: כנגד הכנסות בסעיף 3175.420

8176 - היחידה לטיפול בפרט: היחידה לטיפול בפרט אשר תפקידה לטפל בפרט באופן מקצועי יותר, כאשר תחת "קורת גג אחת" משולבים ומרוכזים כל גורמי המקצוע ובכללם בעלי תפקידים (קצינת ביקור סדיר) תוכניות וגופים (מחוננים, חינוך מיוחד, שפ"ח, רקפת). יחידה זו מעסיקה כ"א באמצעות אגודת הספורט/ מתנ"ס (סייעות, ע. מועדוניות וכו').

81761 - מינהל היחידה לטיפול בפרט

81761.110 - סייעות חינוך מיוחד: שכר סייעות שילוב, סייעות כיתתיות, סייעות רפואיות (מימון 70% של משרד החינוך).

81761.111 - משכורות סייעות חדשות: תשלום משכורות לסייעות שהועברו מהעסקה באגודת הספורט, לעירייה (מימון חלקי של משרד החינוך).

81762 - "רקפת"

81762.110 - משכורות: העסקת מנהלת המרכז הטיפולי, מזכירה ומנהלת חשבונות.

81762.761 - סיוע יחידי לתלמידים: סיוע בשעורי עזר והוראה מתקנת לכ- 250 תלמידים בעלי לקויות למידה. העובדים במרכז זה מועסקים על ידי אגודת הספורט וע"י מגוונים.

81763 - מועדוניות: מועדוניות משותפות לחינוך והרווחה, במימון חלקי של משרד החינוך.

81763.751 - ניקיון במועדוניות: עלות הניקיון במועדוניות.

81763.761 - מדריכות במועדוניות: עלות שכר המדריכות, המועסקות דרך מגוונים.

817632.810 - מועדונית לימודית: במרכז הלמידה אלי כהן.

81764 - מחוננים

81764.720 - חומרים ופעולות רם ורמ"ה (מימון מלא של הרשות)

תקצוב נפרד לחומרים ופעולות לפעילויות ולהפעלת בית-הספר למחוננים ולמצטיינים.

81764.750 - פעולות רם ורמ"ה (בהשתתפות חלקית של הרשות, משרד החינוך וההורים)

העסקת מורים תמורת חשבונות, והעסקת מורים דרך אגודת הספורט.

81764.751 - חומרים ופעולות רם (במימון הרשות וההורים)

תקצוב נפרד לחומרים ופעולות לפעילויות ולהפעלת בית-הספר למחוננים ולמצטיינים.

81764.756 - פעולות רמון – גן חובה א' ו-ב' (בהשתתפות חלקית של הרשות, משרד החינוך וההורים)

העסקת מורים תמורת חשבונות, והעסקת מורים דרך אגודת הספורט.

81765.110 - שכר "טרופיגן"

משכורות צוות מעונות יום.

8177.780 - פרויקטים קב"ס: עלות פעולות שבטיפול קצין הביקור הסדיר.

8178 - הסעות תלמידים

משרד החינוך מממן 40% מעלות ההסעות המאושרות על ידו בלבד. יתרת העלות ממומנת על ידי הרשות.

8178.210 - שכר מלווי תלמידים בהסעות – חינוך מיוחד.

8178.710 - הסעת תלמידים בחינוך המיוחד.

8178.712 - הסעות לפי אזורי רישום.

8178.713 - החזר הוצאות נסיעה לתלמידים הנוסעים בתחבורה הציבורית.

8178.714 - הסעות על יסודי חינוך עצמאי למוסדות החינוך המוכר שאינו רשמי.

8178.715 – תוקצב בסעיף 8178.712.

8178.716 – תוקצב בסעיף 8178.712.

817822.210 - שכר מלווי תלמידים – חינוך רגיל.

8179 - שירותים אחרים

8179.421 - תחזוקת מבנים.

8179.422 - תחזוקת מעליות במוסדות חינוך (תקצוב נפרד לעלות אחזקת המעליות במוס"ח).

8179.423 – אחזקת מתקני משחק במוסדות החינוך.

8179.432 - תצרוכת מים במבני חינוך.

8179.434 - ניקיון אגף החינוך (תקצוב נפרד לעלות הניקיון במנהלת אגף החינוך).

8179.570 - אחזקת מחשבים במערכת החינוך.

8179.750 - עובדי קבלן באגף החינוך.

8179.780 - הועדה לקידום מעמד הילד - התקצוב בוטל.

8179.810 - אגרת תלמידי חוץ – חינוך מיוחד

8179.860 - סיוע למשפחות בהוצאות חינוך כולל מלגות רוטרי : תקציב זה מיועד לאפשר לתלמידים ממשפחות שאין ידן משגת לצרוך שרותי חינוך באופן שוויוני. חלוקת משאבים למשפחות מתקשות, העברת סבסוד לבתי-ספר בגין משפחות חלשות, השתתפות בעלויות תלמידי ממ"ד בבתי-ספר על יסודיים.

8179.870 - הוצאות משפטיות אגף החינוך - תקצוב מסגרת תקציבית להוצאות משפטיות הקשורות לחינוך.

8719.930 - ציוד יסודי - הצטיידות באגף החינוך.

82 - תרבות וקהילה

ייזום, תכנון וביצוע מגוון תכניות תרבות, בהתאמה לדרישות ולצרכים של תושבי העיר, במסגרת המדיניות העירונית, תוך מתן דגש על פיתוח עקבי של תכניות בתחומי תרבות, אמנות ומוסיקה, כפי שנוסחו בתוכנית אב לתרבות וגיבוש של מסורת עירונית של אירועי תרבות מרכזיים, בהתאם לאוכלוסיות היעד השונות.

822 - פעולות תרבות כללית ותורנית

8220.110 - משכורות

8220.780 - פעולות תרבות

אירועים וחגיגות, טקסים וימי זיכרון שמנוהלים ע"י המחלקה.

8220.783 - פעולות ואירועים לנוער

הפעולות כוללות אירוע פורים לנוער, חגיגת עצמאות, כנס מתגייסים, מופעי סטנד אפ, אירועים בבריכה, כנס מתנדבים, הוצ' פרסום, אירוע פתיחת שנה וכד'.

8220.820 - תמיכות במוסדות תרבות וחינוך

בהתאם להמלצת ועדת תמיכות.

8221.782 - תרבות תורנית

הפעילות כוללת הרצאות וכנסים, ערבי חזנות, הצגות-תערוכות, סיורים לימודיים, מרכז לזהות יהודית – ציוד וחומרים, חודש המורשת היהודית, מכון בר מצווה, סוכת עדות ושמחת תורה, חגי ישראל, בנות שרות לאומי, מפגש לימוד נשים.

823 - ספריות ציבוריות

8230.110 - משכורות

תשלום שכר עובדות ספריות ציבוריות.

8230.720 - ספרים וחומרים לספריות

הוצאות לספרים חדשים, כתבי עת ועיתונים, DVD, מאגרי מידע, תוכנות ושירותי שנת, ציוד מתכלה, קיטלוג פריטים, חומרים, ציוד וריהוט לכל סניפי רשת הספריות.

8230.721 - ספריית נוה-גן

אוחד עם 8230.720

8230.750 - עבודות קבלניות בספריות

עבודות ניקיון וסדרנים.

8230.780 - פעולות ספרותיות

פעילויות העשרה לקבוצות שונות: מפגש עם סופרים, מאירים, מתרגמים, תכניות ייעודיות בעידוד קריאה לבתי"ס היסודיים וחטה"ב, "לילה לבן בספריה", מועדון ספרותי, מפגשי ספרות לגיל הזהב (בשיתוף מנהל גיל הזהב), סדנאות לכתבה וקריאה, סדנת קומיקס, שעות סיפור, פעילות מיוחדת לכיתות א', מפגשי הורים וילדים, תיאטרון סיפור ופעילות שבוע הספר ובקיץ.

824 - רשת מגוונים (בשמה הקודם: רשת המרכזים הקהילתיים)

רשת מגוונים הינה זרוע מבצעת של עיריית רמת השרון בתחום הפנאי, הקהילה והחינוך הלא פורמלי.

8240.110 - שכר מתנ"ס

משכורת למושאלים.

8240.870 - השתתפות בתקציב המרכזים הקהילתיים

כולל פעילות לתושבים והתנדבות, תחזוקה וחשמל בקרית הצעירים, תגבור פעולות נוער חילוני ודתי.

825 - מוסיקה ומחול

8251 - קונסרבטוריון

לימודי נגינה יחידניים וקבוצתיים, בכל כלי הנגינה בתחומי המוסיקה הקלאסית, הג'אז והמוסיקה הקלה, קונצרטים מוסברים של תזמורות ומקהלות הקונסרבטוריון בפני תלמידי בתי"ס היסודיים וחטה"ב ברמת השרון ועוד.

8251.150 - משכורות מורים

8251.160 - משכורות מינהלה

8251.550 - פרסום

8251.751 - הסעות

8251.752 - הגברה והפקה – אירועים קהילתיים

8251.753 - תיקון כלים

8251.754 - הוראה עצמאים : תקציב העסקת מורי קונסרבטוריון עצמאיים.

8251.930 - הצטיידות

826 - מוקדי תרבות

8264 - בית יד לבנים וגלריה עירונית

בית יד לבנים הוא מרכז התרבות הגדול בעיר. במקום אולם זיכרון המנציח את בני רמה"ש שנפלו במערכות ישראל. סניף יד לבנים מקיים פעילות הנצחה ומורשת, ערבי זכרון ופעילות ייחודית למשפחות.

מבנה הגלריה החדש ייחנך השנה ויפתח שעריו להנאת תושבי רמת השרון.

8264.110 – שכר בית יד לבנים

8264.430 - יד לבנים מאור וחומרים

8264.431 - הפעלת מרכז בית יד לבנים

82641.110 – שכר גלריה

82641.750 – גלריה תפעול

8265 - בית ראשונים והמוזיאון הגאולוגי

8265.110 - משכורות

8265.780 - הוצאות לפעולות שונות

הדרכות מוסדות חינוך וחומרי הדרכה, חומרים לתערוכות, ניהול האוסף, הרצאות, רכז הדרכה ורשם אוסף, סבסוד כיתות ד', קייטנת פסח, פרסומים ותפעול שוטף.

829 - ספורט

מח' הספורט בעיריית רמת השרון, היא אגודת הספורט והוקמה לפני כ-3 עשורים. אגודת הספורט היא עמותה הרשומה כדין והיא פועלת מטעם עיריית רמת השרון. כיום העמותה היא עמותה עירונית הפועלת כפוף לחוק ולדיני העיריות. העמותה היא הגוף היוזם ומפעיל את כל פעילויות הספורט ביישוב וכן פועלת בתחום החינוך המשלים. העמותה מתחזקת ומפעילה את כל מתקני הספורט של העירייה. העמותה פועלת בשיתוף עם מחלקות שונות מטעם העירייה כפוף למטרות העמותה - אגף החינוך, אגף שרותי הרווחה והקהילה, קידום נוער, הרשות למניעת אלימות, וכיו"ב.

8290.110 – משכורות

8290.580 - מועדוני ספורט בית ספריים

8290.820 - תמיכות בקבוצות ייצוגיות

8290.821 – **תמיכות עקיפות - ייצוגיות**: סכום זה מוצג הן בצד ההכנסות והן בצד ההוצאות והוא בא לשקף את אומדן השווי הכלכלי של השימוש שעושות עמותות הספורט במתקני העירייה (אצטדיון, אולמות ספורט וכד'). האומדן חושב על פי קירוב מכפלת שעות השימוש במתקנים, בתעריף הקבוע במחירון הנגבה מגופי ספורט חיצוניים המשתמשים מעת לעת במתקני העירייה.

8290.850 - מלגות לספורטאים מצטיינים (ענפים אישיים)

8290.870 - השתתפות בתקציב אגודת הספורט

8290.873 - אגודת הספורט כדור יד גביע אירופה

83 - בראות

8360.760 - קניית שרותים ממד"א, נט"ן

פעילות התחנה לנט"ן מקומי 24 שעות ביממה.

84 - רווחה

תקציב אגף הרווחה והקהילה הינו התשתית החברתית והטיפולית של המדיניות אותה מובילה עיריית רמת השרון בשנים האחרונות. מדיניות המושתתת על חוסנה התקציבי של העירייה וערכים חברתיים משמעותיים.

מדיניות זו הפכה את אגף הרווחה והקהילה להיות הגוף המקצועי המוביל ברמת השרון בתחומי הטיפול וקידום הקהילה. תקציב האגף מבוסס על הכנסות/תקבולים מתקציב המדינה (75%), תקציב העירייה (25%), גביה מלקוחות, וגיוס משאבים מארגונים וגופים שונים.

עיריית רמת-השרון, מקצה תקציבים נוספים בהתאם למדיניות מועצת העיר והעומד בראשה, צרכי תושביה ומצבה הכלכלי.

841 - מינהל הרווחה

חלק גדול מהעובדים עובדים בחלקיות משרה ובשעות עבודה המחייבות גמישות גבוהה.

משרד הרווחה מתקצב את העירייה בשעות נוספות לעובדים סוציאליים.

842 - רווחת הפרט והמשפחה

8422.820 - תמיכה בעמותות

תמיכה עירונית בעמותות המסייעות למשפחות במצוקה, בהתאם להמלצת ועדת תמיכות.

8422.840 - משפחות במצוקה בקהילה

מתן סיוע ייחודי ישיר, לפרטים ולמשפחות במצוקה כלכלית ובמשברי חיים, בהתאם לנזקקות הנקבעת עפ"י כללים מקצועיים, וזכאות כלכלית הנקבעת ע"ס בדיקת הכנסות המשפחה, בהתאם להוראות התע"ס של משרד הרווחה.

8424.750 - תחנת יעוץ והדרכה

התחנה לטיפול בפרט, בזוג ובמשפחה הינה שירות עירוני אוניברסאלי, תוכנית הדגל הטיפולית של עיריית רמת השרון למבוגרים, משפחות בני נוער וילדים.

8424.840 - מרכז לטיפול ומניעת אלימות במשפחה

מרכז עירוני לטיפול ומניעת אלימות במשפחה שפועל מתקציב פעולה של משרד הרווחה להעסקת כ"א מקצועי להנחיה והדרכה למתן שירותי טיפול בנשים, גברים, בני נוער וילדים נפגעי אלימות במשפחה.

843 - שירותים לילד ולנוער

איתור וזיהוי של ילדים ובני נוער במצבי סיכון, הינה משימה מקצועית מאתגרת ומורכבת. מצבי הסיכון הינם רב-ממדיים ויש להם היבטים משפחתיים, חברתיים, רגשיים ופיזיים. אגף הרווחה והקהילה מטפל ב- 11% מכלל הילדים ובני הנוער בגילאי לידה ועד 18 המתגוררים בעיר. חלק מילדים אלו הוגדרו בהתאם לתבחינים שונים, כילדים חסרי עורף משפחתי.

8435.840 - טיפול בילד בקהילה

הפעלת מועדונים תלתן (השתתפות משרד הרווחה), שהינה מועדונית משותפת חינוך-רווחה, לילדים תלמידי א-ג'. מועדונית גיל רך - ניצנים, לילדים בגילאי הגן. מועדונית דרורים - (במבנה בשכירות), לילדים עם קשיי התנהגות, ילדים תלמידי החינוך המיוחד (א'-ג').

במסגרת המועדונים מקבלים הילדים ארוחה חמה, טיפולים רגשיים, טיפול באמצעות כלבים, חוגי דרמה, ספורט וכן סיוע לימודי הכולל הוראה מתקנת.

8438.840 - אחזקת ילדים בפנימיות

מכסות לסידורי ילדים במסגרות חוץ ביתיות- פנימיות. ילדים ובני נוער במצבי סיכון, מושמים במסגרת פנימית היום עלומים בכפר סבא, ילדים מושמים באומנה, ילדים מושמים במסגרות של פנימיות מלאות מחוץ לקהילה, ברחבי הארץ.

8438.842 - תוכנית "עם הפנים לקהילה"

תוכניות לילדים בסיכון במסגרת הקהילה שמתוקצבות על ידי משרד הרווחה, ע"ח המרת מכסות שיועדו לסידור לפנימייה. התקציב מיועד לתגבור תוכנית "עם הפנים לקהילה", להענקת טיפול רגשי מסובסד לכל ילד בסיכון, הדרכה הורית, ושירותי חונכות מטפחת, לילדים ובני נוער.

8439.840 - סידורים לגיל הרך

הפעלת מסגרות בקהילה לטיפול והעשרה לילדים בגיל הרך: מעונות יום, השמת ילדים בגני יול"א (יום לימודים ארוך).

844 - שירותים לזקן

השירותים לאוכלוסייה המבוגרת הניתנים על ידי אגף הרווחה והקהילה הינם רחבי היקף ואוניברסאליים במהותם. הסיוע המקצועי הפרטני והקהילתי, מוענק לכ- 1,200 בתי אב של קשישים מתוכם כ-700 מקבלי חוק הסיעוד. רובם של קשישים אלו זקוקים לסל שירותים תומכים הכוללים ייעוץ, הכוונה, טיפול וסיוע כלכלי בתחומים שונים. שירותי האגף בתחום הזקנה מהווים רצף טיפולי להבטחת איכות החיים להזדקנות בכבוד במסגרת הקהילה.

מערך השירותים לקשישים מהווה סך של 50% מכלל לקוחות האגף.

בנוסף לטיפול האישי והסיעודי, מפעיל האגף מערך שירותים תומכים בקהילה, על ידי עמותת א.ל.ה, באמצעות מרכז היום לקשיש, מועדון חברתי ושתי תוכניות קהילה תומכת.

האגף שותף, מקצועית, בסיוע לדיירים הקשישים המתגוררים בדיוור המוגן ברח' דב הוז, ובוועדת ההיגוי של הדיוור, יחד עם אוניברסיטת אריאל (שהיא הגורם המפעיל) ומשרד השיכון.

8443.840 - אחזקת זקנים במוסדות

השמת זקנים במסגרת מוסדית.

8444.840 - טיפול בזקן בקהילה ומסגרות יום לזקן

מתן שירותים אישיים, סל עזרות חומרי (ציוד ביתי, צרכים רפואיים, טיפולי שיניים ועוד), שירותי עזרה ביתית (סמך מקצועי), השמות במרכז היום לקשישים סיעודיים, נופשונים, שתי קהילות תומכות, השתתפות במימון מועדון חברתי, תוכנית צוות רב מקצועי, השתתפות במימון היחידה לטיפול ומניעת התעללות בזקנים, וכן סיוע לעולים חדשים קשישים.

845 - שירותים לאנשים עם מוגבלות שכלית התפתחותית

תחום הטיפול באנשים עם מוגבלות שכלית התפתחותית (פיגור), הינו ייחודי ורחב היקף ועלות מימון השירותים בקהילה ומחוצה לה מהווה נתח תקציבי משמעותי. כמעט כ- 50% מהקצאה התקציבית של משרד הרווחה לעירייה.

84510.210 - העסקת מלווים להסעות רווחה – עלות שכר מלווים בהסעות למוסדות הרווחה השונים.

84510.840 - מסגרות פנימייה לבעלי מוגבלות שכלית התפתחותית

השמת אנשים בעלי מוגבלות שכלית התפתחותית, במסגרות מחוץ לקהילה, הפעלת נופשונים וקייטנות, משפחות אומנה ושירותי טיפול שונים.

84512.840 - אחזקת אוטיסטים במסגרות

השמת ילדים אוטיסטים במסגרת חוץ ביתית.

8453.820 - תמיכות בעמותות מש"ה

תמיכה עירונית בעמותות בהתאם להמלצות ועדת התמיכות.

8453.840 - שירותים תומכים לבעלי מוגבלות שכלית התפתחותית

הפעלת התוכניות המקצועיות בתוך הקהילה, לשיפור איכות חיי ילדים ובוגרים בעלי מוגבלות שכלית התפתחותית, לתמיכה במשפחות, וליצירת מערך תומך בשילוב החריג בקהילה.

846 - שירותי שיקום

תחום השיקום מאפשר פיתוח תוכניות טיפול וקידום אישי לנכים ובניית רשת תמיכה למשפחותיהם, מתן דגש על שילוב, הסרת מחסומים סביבתיים, חברתיים ותקשורתיים, ויצירת עיר נגישה במסגרת הקהילה.

אוכלוסיית היעד לקבלת השירות כוללת: נכים פיזיים, עיוורים וכבדי ראייה, חרשים וכבדי שמיעה, נכים בעלי תסמונות שונות ונפגעי מחלות שונות (בוגרים, ילדים ובני משפחותיהם).

8464.840 - מפעלי שיקום לעיוור

מימון תעסוקה מוגנת לעיוורים.

8465.210 - מלווים בהסעות שיקום – עלות שכר מלווים בהסעות למוסדות השיקום השונים.

8465.820 - תמיכה בעמותות

תמיכה עירונית בכפוף להחלטת ועדת תמיכות.

8465.840 - אחזקת נכים בפנימיות

השמת נכים במסגרות חוץ ביתיות.

8465.840 - סיוע לנכים בקהילה

פעולות האגף לשירותי תמיכה לנכים ומשפחותיהם בקהילה.

השירותים כוללים: שירותי אומנה, שירותי תעסוקה מוגנת למוגבל, מעונות שיקום ממשלתיים, מעונות יום שיקומיים לילדים, נופשונים, סיוע בהפעלת מסגרות יומיות שונות- תחושון, ספיבק, שיקומון, מרכז יום שיקומי, מערך חונכים סמך מקצועי לתמיכה וטיפול, הסעות וליווי לכל מערך המסגרות.

847 - שירותי תיקון - המחלקה לקידום נוער וצעירים

המחלקה לקידום נוער וצעירים הינה חוד החנית הטיפולית של עיריית רמת השרון המיועדת לבני נוער וצעירים. המחלקה מובילה חזון הרואה את הפרט, ולכל נער ונערה, צעיר וצעירה, מותאמת תוכנית אישית- "לא לוותר לאף אחד - לא לוותר על אף אחד".

במסגרת המחלקה מטופלים כ-400 נערים ונערות במצבי מצוקה וסיכון וכן כ-50 צעירים בני 18 עד 25.

הטיפול במחלקה ניתן כרצף של שירותים, החל מטיפול וולונטרי בפנייה אישית, עבודת מניעה, איתור, טיפול ושיפור תפקוד אישי, חברתי, משפחתי ולימודי, כולל פסיכותרפיה ע"י מומחים בתחום, ועד להתערבויות מקצועיות סמכותיות ולאור החוק, במצבי סיכון, משבר וחירום.

8470.780 - מרכז צעירים

"צעיר בעיר" – המרכז הינו בית לקידום ומתן הזדמנויות לצעירים בני 18+, להכוון תעסוקתי, השכלה, תרבות הפנאי והעצמה אישית. במסגרת המרכז מקבלים שירות 50 צעירים וצעירות.

8471.580 - קידום נוער – פעולות

פעולות המחלקה לקידום נוער בתחום הטיפול הישיר והתוכניות הקהילתיות:

סיוע ותמיכה אישית לנערים ונערות במצבי סיכון ומצוקה, מועדון נוער במתחם אלי כהן, מדריכי נוער קבועים במועדון ובחופשות בתוכנית "ערים בלילה", הסעות וטיולים, סדנאות העצמה וטיפול לנערות, בית חם לנערות, תוכנית הכנה לצה"ל (כולל צו אחוד ללשכת הגיוס ותוכנית של"ח), תו המשווה- להעשרה מוזיקאלית ומיצוי יכולות אישיות, כנפיים פרושות, אוניברסיטה בעם, פרויקט חדש גלישת ים, פסיכותרפיה ייחודית לבני נוער, קבוצות בתוך בתי"ס, קבוצות הורים למתבגרים, קבוצת הכנה והסתגלות לחטיבה- תוכנית שנבנתה והועברה ביוזמת סטודנטים לעבודה סוציאלית, מרכז למידה.

במסגרת מועדון הנוער ומערך הלמידה בקהילה עובד מדריך מניעה (בשיתוף הרשות למניעת אלימות והתמכרויות).

מעגל נשים מתנדב, תורם ומלווה את התוכניות השונות במחלקה.

8474.840 - מפת"ן ומוסדות תיקון

השמת נערים ונערות במסגרת מפת"ן בהרצליה.

848 - עבודה קהילתית והתנדבות

עבודת איתור, ייזום ואיסוף נתונים ומידע מהפרט אל הכלל, מיפוי קהילתי ופרופיל הלקוחות, מיקוד צרכים ובעיות, פיתוח וקידום שירותים, ויצירת מסלול קהילתי המשלב תושבים, מתנדבים ואנשי מקצוע.

תחום ההתנדבות באגף פועל בשיתוף עם המרכז להתנדבות במגוונים.

תקציב פרק זה מיועד לפעולות קהילתיות שונות: אירוע ההוקרה השנתי למתנדבים.

85 – שירותי דת

8510.810 - השתתפות בתקציב המועצה הדתית

השלמת תקציב המועצה הדתית כפי שמתקצב משרד הדתות- השלמה על פי חוק.

8560.820 - תמיכה בעמותות דת

תקציב לחלוקה בהתאם להחלטות ועדת תמיכות.

87 - שירותי סביבה - המחלקה לאיכות הסביבה

הגדלת מעורבות ומודעות התושבים בנושאים הקשורים לאיכות הסביבה. העלאת המודעות לנושאים של איכות הסביבה באמצעות חינוך והסברה. פיתוח נושאי המיחזור והקמת מרכזי מיחזור. פתרון וטיפול בתלונות/פניות תושבים בנושא איכות סביבה.

8700.110 - משכורות

8700.780 - שירותי הסביבה

התקציב מיועד לפעולות המחלקה לאיכות הסביבה.

8700.830 - השתתפות בתקציב רשות נחל ירקון

פרק 9 - מפעלים ותשלומים לא רגילים

94 - שירותי חניה

9430.580 - הוצאות גביה - חובות חניה

98 - מפעלים אחרים

99 - תשלומים לא רגילים

9930.310 - גמלאות לעובדי העירייה: תשלום בגין פנסיה תקציבית לעובדי הרשות שהגיעו לגמלאות.

9930.510 - קרן גמלאי המעו"ף: השתתפות העירייה במועדון "שלך" של הסתדרות גמלאי המעו"ף.

9930.780 - זכויות פנסיה: תשלומים שמירת רצף זכויות פנסיוניות של עובדים שהחליפו מקום עבודה.

9930.580 - הוצאות של שנים קודמות

עלות בגין הסכם מול מס הכנסה ניכויים בגין שנות מס קודמות.

9931.782 – רזרבה להוצאות הקשורות לקורונה: תקציב להוצאות חירום לבלימת התפשטות נגיף הקורונה.

9932.781 – הכפר הירוק הפרשים: סכומים שהועברו בשנים עברו לעיריית רמת השרון עבור הכפר הירוק, למימון עלות שמירה.

9950.860 - הנחות במיסים לפי זכאות

מול סעיף 1150.100 בהכנסות.