



תקציב מנהלי לשנת 2026
(באלפי ש"ח)

סדר	2026		סעיף תקציבי
	תקציב מאושר	תקציב 2025	
מנהלי	3,105,119	3,031,644	
משאבי אנוש	2,013,696	1,959,417	
10 שכר ונלוות	1,930,086	1,872,987	
1 שכר ונלוות ברוטו	1,228,231	1,191,104	
	789,304	763,002	תקן, חוזים ועב"צ
	45,321	44,209	שעות נוספות
	86,646	84,520	כוננויות
	94,902	92,004	שכר עידוד
	12,645	12,645	ביגוד
	30,685	27,023	הבראה
	25,111	25,111	השתתפות במימון ארוחות
	2,550	2,525	נסיעות ואש"ל
	141,067	140,065	אחזקת רכב עובדים
2 הפרשות מעסיק	328,087	325,198	
	73,820	71,389	הפרשות ביטוח לאומי
	90,347	89,925	הפרשות מס שכר
	52,244	50,500	הפרשות קרן השתלמות
	111,676	113,384	הפרשה לקופות הגמל ופנסיה
3 פנסיה, פיצויים ושכר מזכירים	373,768	356,685	
	2,606	2,264	תלמידי קיץ
	330,000	318,000	פנסיה
	5,162	5,111	פיצויים ועידוד פרישה
	36,000	31,310	שכר מזכירי וועדות
20 מיקור חוץ - כ"א ותרומות	7,045	7,490	
	4,065	4,510	מיקור חוץ
	2,980	2,980	מתנדבות שרות לאומי
30 תרבות ורווחה	24,615	25,085	
	800	800	השתתפות בטיפול שיניים לע
	300	300	מענק קרן אהרון
	700	700	מענק לעובד במצוקה-משכרת
	2,300	2,300	מילגות לימודים לעובדים
	400	400	בדיקות רפואיות עובדים
	1,250	2,200	שוויון מגדרי
	200	200	הגנה משפטית לעובדי המוסד
	11,350	10,970	תרבות ורווחה
	400	300	מצעד החיים
	0	0	שי שמחות
	6,915	6,915	שי לחג
40 גמלאים	2,900	2,780	
	2,700	2,600	ארגון הגמלאים
	200	180	שי לגמלאי פנסיה צוברת
50 כבודים וסובסידיה	2,850	2,550	
	200	200	סובסידיה למזון
	2,500	2,200	השתתפות בהוצאות כיבוד
	150	150	כיבודים

(*) התקציב המעודכן מביא לידי ביטוי את כל השינויים וההעברות שבוצעו במהלך 2024.

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
60	עובד מצטיין וכנסים		1,440	1,440
	1109305	עובד מצטיין ופרס מנכ"ל	1,090	1,090
	1109404	כנס עובדים ותיקים	350	350
70	הדרכה		13,410	13,800
	1161009	הדרכה	7,100	7,100
	1161108	מרצים	1,000	1,000
	1161215	השתלמויות	650	850
	1161603	פרויקטים מיוחדים	4,660	4,850
80	מבחני התאמה		1,100	1,100
	1161306	מבחני התאמה	1,100	1,100
90	הוצאות אי"ש ומינהל הארגון		30,250	32,185
	1131150	גניזה חיצונית	8,000	9,000
	1134253	מערכת לבקרת תורים	2,400	2,800
	1141001	משלוח דואר ע"י חברה	5,650	5,650
	1141100	דואר ושליחויות	6,000	6,000
	1191105	שרותי יעוץ	8,200	8,735

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
	תקציב מאושר	תקציב מאושר	תקציב מאושר	תקציב מאושר
	לוגיטיקה		327,445	343,037
210	רכישה ואחזקת רכב		12,795	11,235
	1111004 רכישת רכב		1,265	1,110
	1111103 החלפת רכב		11,530	10,125
215	שכירות רכבים		50	50
	1115005 שכירות רכב		50	50
220	אחזקת רכבים - מוסד		9,440	8,600
	1112002 תקוני רכב		2,200	1,930
	1113000 דלק לרכב המוסד		2,700	2,900
	1114008 ביטוח ורשיונות רכב המוסד		4,100	3,400
	1115252 תשלום כבישי אגרה		220	200
	1115260 רכישת ואחזקת איתוראן		220	170
225	הוצאות חניה		23,000	22,200
	1112259 חניה לרכב עובדים והמוסד		23,000	22,200
230	הובלות והסעות		2,500	2,650
	1116003 הובלות והסעות		2,500	2,650
235	הוצאות דיור		209,510	206,237
	1121003 אחזקה בתים		6,300	7,500
	1121102 הוצאות נקיון וגינון		44,200	40,900
	1121110 דמי ניהול		11,600	11,000
	1121300 מים		1,000	950
	1121409 הוצאות חשמל		15,100	14,000
	1121508 דלק להסקה		600	500
	1121607 מסים עירוניים		40,150	39,000
	1121805 שכר דירה מושכרים קיימים		87,850	84,350
	1121904 שכר דירה מושכרים חדשים		1,210	6,537
	1122209 ביטוחים		1,500	1,500
240	אחזקת מזגנים ומעליות		4,800	4,600
	1121201 אחזקת מזגנים ומעליות		4,800	4,600
245	שינויים במבנים והתאמות		15,250	27,725
	1122001 שינויים במבנים והתאמות - ס		15,250	27,725
250	ייעוץ מקצועי והדרכות		3,350	3,550
	1191303 ייעוץ מקצועי		3,200	3,400
	1161710 הדרכה לבטיחות בתעבורה		150	150
255	גילוי וכיבוי אש		5,000	3,000
	1134113 גילוי וכיבוי אש		5,000	3,000
260	הוצאות טלפון		24,000	30,390
	1141209 אחזקת טלפונים		7,650	6,650
	1141217 טלפוניה-רכישת שירותים וציוד		6,350	12,200
	1141407 תשלום לבזק		10,000	11,540
265	רהוט וציוד		6,600	8,350
	1132109 רכישת מכונות משרדיות		1,500	1,500
	1133008 רכישת רהוט וציוד		4,100	5,600
	1134303 רכישת ציוד משרדי		1,000	1,250
270	אחזקה וציוד		900	900
	1132208 אחזקת מכונות		900	900
275	נייר והדפסות		10,250	13,550
	1131002 נייר טפסים, מעטפות, תיקים		10,000	13,300
	1131168 קרגלים, קלסרים		250	250

סדר	סעיף תקציבי		2025	2026
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	הסברה, דוברות וקשרי חוץ		24,920	24,920
310	הסברה		24,920	24,920
	1151000	פרסום בכלי התקשורת	23,220	23,220
	1151505	קטעי עיתונות, מנויים, מחקר	200	200
	1151703	כנסים וסמינרים	1,500	1,200
	1151919	ייעוץ בנושאים שונים	0	300

סדר	סעיף תקציבי		2025	2026
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	גמלאות		19,320	19,315
365	גמלאות כללי		9,790	7,900
	1161512	מוקד טלפוני תשלום לחברה	1,000	1,000
	1173301	שיקום	0	0
	1173517	סיעוד	1,390	1,200
	1191048	ועדת תביעות	0	300
	2108116	הדרכת תבל	7,400	5,400
375	ייעוץ לקשיש		9,530	11,415
	1107200	נסיעות וסיוורים	2,645	3,485
	1191485	מרכז תמיכה ומידע	0	0
	1191816	כיבוד קל יעוץ לקשיש	0	0
	1191923	הכנה לפרישה	1,550	1,550
	1192004	שי לחג למתנדבים	2,535	2,770
	1192038	הדרכה למתנדבים	2,000	2,800
	1192046	פעילות קהילתית	0	0
	1192178	החזר נסיעות למתנדבים	800	810

סדר	סעיף תקציבי		2025	2026
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	ביטוח וגבייה		6,800	6,850
410	פעולות גביה		600	600
	1190206	פעולות גבייה	600	500
	1190560	תקשורת נתונים לשע"מ	0	100
415	הוצל"פ		6,200	6,250
	1190404	פעולות אכיפה והוצ"לפ	6,200	6,250

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	כספים ובקרה		9,350	8,750
460	עמלות בנקים		2,000	2,300
	1190156	אימות חשבונות בנקים	2,000	2,300
465	הוצאות עודפות		3,500	3,500
	1192608	הוצאות עודפות	3,500	3,500
470	עבודות חוץ כספים		2,700	2,100
	1190305	שכר מיכון	2,700	2,100
475	רואה חשבון ובקרות		1,150	850
	1190313	ביקורת ועריכת דוחות כספיים	1,150	850

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			הצעת תקציב	תקציב מאושר
	משפט		20,100	23,120
510	הוצאות משפט		8,000	8,000
	1180009	הוצאות משפט	8,000	8,000
515	העברת חומר לבתי דין		0	0
	1180306	העברה לבתי דין	0	0
520	טיפול בתביעות מיקור חוץ		12,100	15,120
	1180058	ערעור על ועדת ערר	7,000	9,000
	1180322	טיפול בתביעות בינוי ומינהל	5,000	6,000
	1180330	טיפול בתביעות עובדי קמ"ג	100	120

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	מחקר ותכנון		800	900
560	מחקר ותכנון		800	900
	1151307	בטחון סוציאלי	450	550
	1191501	רכישת ספרים ומנויים	350	350

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
תמ"מ			397,450	382,040
610	רכש וציוד תמ"מ		15,840	14,540
	1134352	ציוד וטונרים למדפסות	1,200	1,000
	2101004	הגדלת עוצמת מחשב	0	0
	2101103	העברת חדרי מחשב	0	0
	2102002	מערכת תקשורת מרכזית	1,500	500
	2103000	רכישת דיסקים	1,000	1,000
	2103604	אביזרים וציוד למחשב	0	0
	2106110	תחנות קצה	11,540	11,640
	2108157	שעוני נוכחות	600	400
615	תשתיות		17,500	12,100
	2102101	אחזקה חומרה מרכזית	1,800	1,300
	2104313	אחזקת רשתות	2,000	1,500
	2106011	תכנון, פיקוח והסבת טכנולוגי	1,500	1,500
	2108934	אתר אינטרנט	2,200	800
	2109189	אבטחת מידע	10,000	7,000
620	תוכנה		171,500	161,000
	2104008	רכישה ואחזקת תוכנה	23,400	16,900
	2104107	שכירות ואחזקת תוכנה	77,000	76,000
	2104305	אחזקה מוצרי תוכנה	71,100	68,100
625	גורמי חוץ		2,320	2,320
	2107100	שעות מחשב מחוץ למוסד	270	270
	2104024	מערכת למידה מרחוק	1,950	1,950
	2109163	מייצגים - הדרכה והטמעה	100	100
630	פרוייקטים		30,000	44,700
	2104016	מיחשוב והפקת מידע-מינהל	0	0
	2107514	בינה עיסקית וכריית מידע	10,000	2,500
	2108256	יעוץ שוטף - תמ"מ	900	900
	2108108	פרוייקט לב	4,100	4,100
	2107324	תוכנית לטיפול בחוב הטכנולו	15,000	37,200
640	תכנון		160,290	147,380
	1173004	תומכי לקוח	3,500	2,400
	2107944	יועצים תכנון	156,790	144,980

2026		2025		סעיף תקציבי	סדר
תקציב מאושר	תקציב מאושר				
115,888	113,180	תב"ל			
115,888	113,180		תב"ל	650	
92,188	90,980		פיתוח	1	
92,188	90,980	יועצים חיצוניים פרוייקט תבל	2107001		
7,900	7,900		רכש ורישוי	2	
7,900	7,900	רכש, רישוי ותחזוקה	2108066		
13,800	12,300	מתגברי לקוח			3
13,800	12,300	מתגברי לקוח גמלאות	2108074		
2,000	2,000		רזרבה	6	
2,000	2,000	רזרבה	2108132		

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	שמירה ואבטחה		80,000	70,850
710	שמירה ואבטחה		80,000	70,850
	1121706	שמירה ואבטחה	64,650	56,000
	1121722	שוטרים ושתמים סניפים	5,500	6,000
	1134006	ציוד בטיחות	850	850
	1134055	שרותי מוקד למניעת פריצות	0	0
	1134105	מערכות מתח נמוך	6,000	5,500
	1134147	היערכות לשעת חרום	0	0
	1134162	הדרכה וציוד לשעת חרום	0	0
	1190644	אבטחת חוקרים	3,000	2,500

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
711	חקירות ובדיקת תושבות		4,250	3,260
	1190610	חקירות	4,250	3,260

סדר	סעיף תקציבי		2026	2025
			תקציב מאושר	תקציב מאושר
	שירותים כלליים		18,250	19,950
715	יעוץ רפואי		500	200
	1173129	הכשרת רופאים וכללי	500	200
720	השתתפות בארגונים		200	200
	1190826	השתתפות באירגונים	200	200
725	נסיעות לח"ל ואמנות		250	250
	1192103	נסיעות ואירוח אמנות	50	50
	1192301	נסיעות והשתלמויות בחו"ל	200	200
730	מערכות ניהוליות		3,500	4,800
	1191121	דו"ח אקטוארי	1,500	2,800
	1192152	מערכות ניהוליות	2,000	2,000
735	ביקורת פנים		700	1,200
	1192160	ביקורת פנים	700	1,200
745	מועצת המוסד		1,100	1,300
	1191832	מועצת המוסד	1,100	1,300
750	ימי העשרה		12,000	12,000
	1191618	ימי העשרה	12,000	12,000

66,805	56,100		רזרבה כללית	
66,805	56,100		רזרבה	810
66,805	56,100	רזרבה כללית וייעודית	2201002	