

**עיריית נס** ציונה

**משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה:** רבעון 1, שנת 2025

**זיהוי המסמך: 158529**

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_



## טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.24 | 31.3.25 |
|----------|---------|
| 52,129   | 48,413  |
| 12,706   | 29,705  |
| 227      | 319     |
| 65,062   | 78,437  |
| 185,655  | 176,811 |
| 45,937   | 45,881  |
| 231,592  | 222,692 |

## נכסים

נכסים נזילים: קופה ובנקים  
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו  
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים  
סה"כ רכוש שוטף  
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח  
השקעות במימון קרנות מתוקצבות  
סה"כ השקעות

## גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל

גרעון לראשית השנה  
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)  
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח  
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל  
גרעונות סופיים בתב"רים  
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)  
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

|         |         |
|---------|---------|
| 296,654 | 301,129 |
|---------|---------|

## סה"כ נכסים

## התחייבויות ועודפים

בנקים: משיכות יתר והלוואות  
משרדי ממשלה  
מוסדות שכן - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו  
ספקים וזכאים (\*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו  
תקבולים לא מתוקצבים:  
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים  
סה"כ התחייבויות שוטפות

## קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתוקצבות (3)  
קרנות מתוקצבות

## עודפים בתקציב הרגיל

עודף לראשית השנה  
עודף (גרעון) בתקופת הדוח  
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

|         |         |
|---------|---------|
| 62,222  | 132,512 |
| (6,787) | (8,163) |

|         |         |
|---------|---------|
| 296,654 | 301,129 |
|---------|---------|

## עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים  
גרעונות מימון זמניים

## סה"כ התחייבויות ועודפים



## טופס 2 - תקציב רגיל

## הכנסות

| מאתקציב % | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר |                                                   |
|-----------|--------------|-------------|-------------------|--------------------|---------------------------------------------------|
| (9)%      | (4,850)      | 52,150      | 57,000            | 228,000            | ארנונה כללית                                      |
| (32)%     | (8)          | 17          | 25                | 100                | הכנסות ממכירת מים                                 |
| (10)%     | (289)        | 2,475       | 2,764             | 11,057             | עצמיות חינוך                                      |
| (21)%     | (86)         | 334         | 420               | 1,681              | עצמיות רווחה                                      |
| (20)%     | (3,483)      | 14,160      | 17,643            | 70,573             | עצמיות אחר                                        |
| (11)%     | (8,717)      | 69,136      | 77,853            | 311,411            | סה"כ עצמיות                                       |
| (5)%      | (2,156)      | 42,337      | 44,493            | 177,971            | תקבולים ממושרד החינוך                             |
| 4%        | 318          | 8,044       | 7,726             | 30,904             | תקבולים ממושרד הרווחה                             |
| (2)%      | (18)         | 1,092       | 1,110             | 4,440              | תקבולים ממשלתיים אחרים                            |
|           | 1,202        | 1,202       |                   |                    | מענק כללי לאיוון                                  |
|           |              |             |                   |                    | מענקים מיועדים                                    |
| (48)%     | (843)        | 904         | 1,747             | 6,989              | תקבולים אחרים                                     |
| (8)%      | (10,214)     | 122,715     | 132,929           | 531,715            | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 32%       | 2,261        | 9,261       | 7,000             | 28,000             | מענק לכיסוי גרעון מצטבר                           |
| (6)%      | (7,953)      | 131,976     | 139,929           | 559,715            | הנחות בארנונה (הכנסות)                            |
|           |              |             |                   |                    | סה"כ הכנסות                                       |

## הוצאות

|       |          |         |         |         |                                                                       |
|-------|----------|---------|---------|---------|-----------------------------------------------------------------------|
| (4)%  | (882)    | 19,313  | 20,195  | 80,779  | הוצאות שכר כללי                                                       |
| (13)% | (4,427)  | 29,722  | 34,149  | 136,596 | פעולות כלליות                                                         |
| -10%  | (5,309)  | 49,035  | 54,344  | 217,375 | הוצאות רכישת מים                                                      |
|       |          |         |         |         | סה"כ כלליות                                                           |
| (4)%  | (1,455)  | 38,902  | 40,357  | 161,428 | שכר עובדי חינוך                                                       |
| (16)% | (3,799)  | 20,056  | 23,855  | 95,418  | פעולות חינוך                                                          |
| (8)%  | (5,254)  | 58,958  | 64,212  | 256,846 | סה"כ חינוך                                                            |
| (1)%  | (36)     | 3,707   | 3,743   | 14,970  | שכר עובדי רווחה                                                       |
| 2%    | 219      | 9,079   | 8,861   | 35,442  | פעולות רווחה                                                          |
| 1%    | 183      | 12,786  | 12,603  | 50,412  | סה"כ רווחה                                                            |
| (8)%  | (10,379) | 120,779 | 131,158 | 524,633 | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 1%    | 22       | 1,502   | 1,481   | 5,922   | פרעון מלוות מים וביוב                                                 |
| 1%    | 22       | 1,502   | 1,481   | 5,922   | פרעון מלוות אחרות                                                     |
|       |          |         |         |         | סה"כ פרעון מלוות                                                      |
| 20%   | 59       | 349     | 290     | 1,160   | הוצאות מימון                                                          |
| (8)%  | (10,299) | 122,630 | 132,929 | 531,715 | העברות והוצאות חד פעמיות                                              |
|       |          |         |         |         | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה                     |
| 32%   | 2,261    | 9,261   | 7,000   | 28,000  | העברה לכיסוי גרעון מצטבר                                              |
| -6%   | (8,038)  | 131,891 | 139,929 | 559,715 | הנחות בארנונה (הוצאות)                                                |
|       |          |         |         |         | סה"כ הוצאות                                                           |
|       | 85       | 85      |         |         | עודף (גרעון)                                                          |

## טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת | תקופת הדוח |                                                          |
|-----------|------------|----------------------------------------------------------|
|           |            | <b>תקבולים בתקופת הדוח</b>                               |
|           |            | מלוות מהאוצר                                             |
| 2,657     |            | מלוות מאחרים                                             |
|           |            | <b>השתתפות משרדי ממשלה</b>                               |
| 75        |            | משרד הפנים                                               |
| (127)     |            | משרד הבטחון                                              |
| 1,802     | 8          | משרד החינוך                                              |
|           |            | משרד הדתות                                               |
|           |            | משרד העבודה והרווחה                                      |
| 288       |            | משרד איכות הסביבה                                        |
| 1,316     |            | משרד הבינוי והשיכון                                      |
|           |            | משרד התשתיות                                             |
|           |            | משרד התיירות                                             |
|           |            | משרד התחבורה                                             |
| 140       |            | משרדים אחרים                                             |
| 3,494     | 8          | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה                                 |
|           |            | <b>אחרים</b>                                             |
| 444       | 71         | השתתפות בעלים                                            |
| 1,573     | 4,659      | מקורות אחרים                                             |
| 47,631    | 75,925     | העברה מקרנות הרשות                                       |
|           |            | השתתפות תקציב רגיל                                       |
|           |            | השתתפות תבר"ים אחרים                                     |
|           |            | סגירת גרעונות סופיים בתב"רים                             |
| 55,799    | 80,663     | סה"כ תקבולים                                             |
|           |            | <b>תשלומים בתקופת הדוח</b>                               |
| 53,884    | 8,752      | עבודות שבוצעו במשך השנה                                  |
| 17        | 2,997      | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')                          |
| 2,657     |            | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל                         |
|           |            | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון                        |
|           |            | העברה לקרנות פיתוח                                       |
|           |            | העברת עודפים לתבר"ים אחרים                               |
| 56,558    | 11,749     | סה"כ תשלומים                                             |
| (759)     | 68,914     | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                                 |
|           |            | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>               |
| 448,770   | 441,059    | תקבולים שנצברו (תחילת שנה)                               |
| 392,576   | 385,624    | תשלומים שנצברו (תחילת שנה)                               |
| 56,194    | 55,435     | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה                             |
|           |            | <b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>               |
| 441,059   | 521,422    | תקבולים שנצברו (סוף תקופה)                               |
| 385,624   | 397,073    | תשלומים שנצברו (סוף תקופה)                               |
| 55,435    | 124,349    | עודף (גרעון) נטו                                         |
|           |            | <b>הרכב היתרה</b>                                        |
| 62,222    | 132,512    | עודפי מימון זמניים                                       |
| 6,787     | 8,163      | גרעונות מימון זמניים                                     |
| 55,435    | 124,349    | עודף (גרעון) נטו                                         |
|           |            | <b>(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b> |
| 63,510    | 300        | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                          |
| 63,510    | 300        | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)                          |

| מחזור נטו<br>עודף/גורעון | ביצוע<br>מצטבר<br>עודף | ביצוע<br>מצטבר<br>הוצאות | ביצוע<br>מצטבר<br>הכנסות | ביצוע<br>מצטבר<br>הכנסות | ביצוע<br>תקופה זאת<br>הוצאות | ביצוע<br>תקופה זאת<br>הכנסות | ביצוע שנה<br>קודמת<br>הוצאות | ביצוע שנה<br>קודמת<br>הכנסות | התקציב<br>המאושר | סה"כ<br>תב"רים | הפרק התקציבי         |
|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|----------------|----------------------|
| 130                      | 288                    | 418                      | 24,595                   | 24,725                   | 132                          |                              | 24,463                       | 24,725                       | 24,880           | 7              | 61 מנהל כללי         |
|                          |                        |                          | 2,657                    | 2,657                    |                              |                              | 2,657                        | 2,657                        | 2,657            | 1              | 62 מנהל כספי         |
| 91                       | 128                    | 219                      | 2,482                    | 2,573                    |                              |                              | 2,482                        | 2,573                        | 2,705            | 3              | 63 הוצאות מימון      |
| 2,543                    | 1                      | 2,544                    | 6,038                    | 8,581                    | 244                          | 1,472                        | 5,794                        | 7,109                        | 8,094            | 5              | 64 פרעון מלוות       |
| 18,816                   | 1,100                  | 19,916                   | 165,140                  | 183,956                  | 1,669                        | 8,548                        | 163,471                      | 175,408                      | 224,213          | 42             | 71 תברואה            |
| 55,811                   | 1,846                  | 57,657                   | 88,004                   | 143,815                  | 5,882                        | 34,135                       | 82,122                       | 109,680                      | 178,460          | 65             | 72 שמירה ובטחון      |
| (334)                    | 334                    |                          | 9,325                    | 8,991                    | 48                           |                              | 9,325                        | 8,943                        | 9,205            | 1              | 73 תכנון ובנין       |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 74 נכסים צבוריים     |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 75 חגיגות וארועים    |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 76 שונות והשתתפויות  |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 77 כלכלה ותזירות     |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 78 פיקוח עירוני      |
| 19,947                   | 2,900                  | 22,847                   | 27,527                   | 47,474                   | 1,642                        | 16,920                       | 25,885                       | 30,554                       | 57,476           | 31             | 79 שירותים חקלאיים   |
| 5,613                    | 1,233                  | 6,846                    | 60,678                   | 66,291                   | 1,321                        | 5,500                        | 59,357                       | 60,791                       | 70,830           | 15             | 81 חינוך             |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 82 תרבות             |
| 11,499                   | 1                      | 11,500                   | 691                      | 12,190                   | 21                           | 10,190                       | 670                          | 2,000                        | 12,500           | 3              | 83 בריאות            |
| 1,851                    | 331                    | 2,182                    | 8,469                    | 10,320                   | 503                          | 2,850                        | 7,966                        | 7,470                        | 10,953           | 2              | 84 רווחה             |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 85 דת                |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 86 קליטת עליה        |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 87 איכות הסביבה      |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 91 מים               |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 92 בתי מטבחיים       |
| 3,916                    |                        | 3,916                    | 84                       | 4,000                    | 82                           | 1,000                        | 2                            | 3,000                        | 4,000            | 2              | 93 נכסים             |
| 4,466                    | 1                      | 4,467                    | 1,683                    | 6,149                    | 253                          |                              | 1,430                        | 6,149                        | 6,231            | 5              | 94 תחבורה            |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 95 תעסוקה            |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 96 חשמל              |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 97 ביוב              |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 98 מפעלים אחרים      |
|                          |                        |                          |                          |                          |                              |                              |                              |                              |                  |                | 99 תשלומים לא רגילים |
| 124,349                  | 8,163                  | 132,512                  | 397,373                  | 521,722                  | 11,749                       | 80,663                       | 385,624                      | 441,059                      | 612,204          | 182            | סה"כ                 |



טופס 6 - ארונה

| ס"ח חוב באלפי ₪ | השני ב % | תעריף משקלל שנה קודמת ב"ח | תעריף משקלל שנה נוכחית | תעריף שחויב מינימום ב"ח | תעריף שחויב מקסימום ב"ח | סה"כ שטח / שנה במ"ר / דונם | סוג הנכס                    |
|-----------------|----------|---------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 126,489         | 5%       | 51                        | 54                     | 11                      | 61                      | 2,341,337                  | מבני מגורים                 |
| 64,669          | 5%       | 195                       | 206                    | 63                      | 449                     | 314,443                    | משרדים שירותים ומסחר        |
| 3,992           | 5%       | 1,535                     | 1,616                  | 1,616                   | 1,616                   | 2,470                      | בנקים                       |
| 42,361          | 10%      | 148                       | 163                    | 79                      | 201                     | 260,275                    | תעשייה                      |
|                 |          |                           |                        |                         |                         |                            | בתי מלון                    |
|                 |          |                           |                        |                         |                         |                            | מלאכה                       |
| 356             | 16%      | 0                         | 0                      | 1                       | 1                       | 6,119,777                  | אדמה חקלאית (לדונם)         |
| 11,206          | (2)%     | 16                        | 16                     | 4                       | 74                      | 712,297                    | קרקע תפוסה (לדונם)          |
| 542             | 5%       | 213                       | 225                    | 224                     | 224                     | 2,414                      | קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) |
| 137             | 3%       | 77                        | 80                     | 79                      | 79                      | 1,723                      | חניונים                     |
| 70              | (1)%     | 11                        | 10                     | 0                       | 54                      | 6,682                      | מבנה חקלאי                  |
|                 |          |                           |                        |                         |                         |                            | נכסי מדינה                  |
|                 |          |                           |                        |                         |                         |                            | נכסים אחרים                 |
|                 |          |                           |                        |                         |                         |                            | סה"כ                        |
| 249,822         |          |                           |                        |                         |                         | 9,761,418                  |                             |

| סה"כ חוב באלפי ₪ | השני ב % | תעריף משקלל שנה קודמת | תעריף משקלל שנה נוכחית | תעריף שחויב מינימום | תעריף שחויב מקסימום | סה"כ שטח / שנה במ"ר | אזורי תעשייה משותפים                              |
|------------------|----------|-----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------|
|                  |          |                       |                        |                     |                     |                     | בניכוי/תוספת חיוב ארונה בגין אזורי תעשייה משותפים |

[illegible]

טופס 8 - בעלי שבר גבוה

| עלות שבר כוללת | עלות הפרשות המעביד | סה"כ שבר העובד | הפרשים | החזר הוצאות | עבודה נוספת | תוספות שבר | שבר משולב | דרגה | דרוג | ת.ז. | ד |
|----------------|--------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|------|------|---|
|----------------|--------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|------|------|---|