

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

א"אדר/תש"פ
26 פברואר 2020

הסכם להסדר התייעלות ברשות
מועצה מקומית קצרין

1. מטרת ההסדר לשמר את האיזון התקציבי ברשות לשנת 2020.
2. הרשות מתחייבת לבצע את הסדר התייעלות במלואו כפי שמופיע במסמך זה ובנספחים המצורפים לו.
3. ידוע ומוסכם על הרשות שכל סיוע שתקבל ממשרד הפנים שאינו חלק מהמענק לאיזון, ובכלל זה מענקים לכיסוי גרעון מצטבר, וכן היתר אשראי או כל סיוע אחר, מותנה בעמידה בהסדר התייעלות זה על כל שלביו ובהתאם ללוח הזמנים שיפורט להלן.
4. ידוע ומוסכם על הרשות כי כל תוספת מענק חד פעמית במהותה (מענק שר, מענק חד פעמי וכו') לא תגרע מצעדי התייעלות אותם היא מתחייבת לבצע בהסדר התייעלות וכי תוספות אלו ירשמו בדוחותיה הכספיים ע"פ הנחיות משרד הפנים הרלוונטיות לתוספות אלו.
5. ידוע ומוסכם על הרשות כי כל תוספת מענק איזון לבסיס לא תגרע מיעדי האיזון שנקבעו בהסדר זה ובמצב של גירעון מאושר אף תופנה לצמצומו.
6. ידוע ומוסכם על הרשות שמשרד הפנים יעמיד בודק מטעמו לפקח על יישום הסדר התייעלות. הרשות תעמיד לרשות הבודק כל דו"ח או מסמך שיבקש לרבות דו"ח 66 שכר, לשם בקרה ופיקוח על ההסדר.
7. בהתאם להסדר מתחייבת הרשות לגייס לפחות את כל סכומי המקורות, כמצוין בהצעת תקציב תכנית התייעלות, אשר עיקרי השינויים בו מופיעים בנספח 1 (אבני הדרך) וכן בנספח 3 (הצעת התקציב) להלן. במידה ויתברר במהלך שנות ההסדר כי המקורות שעומדים לרשותה בפועל נמוכים מהאמור בסעיף זה, מתחייבת הרשות לצמצם הוצאותיה באופן שביצוע התקציב השוטף יהיה מאוזן בסוף תוכנית התייעלות. כמו כן, על הרשות לעמוד ביעדי האיזון כפי שנקבעו בתכנית. ידוע לרשות כי תנאים אלו הכרחיים לשם קבלת הסיוע ממשרד הפנים.
8. הרשות מתחייבת לא לקלוט עובדים חדשים במהלך תכנית התייעלות בכל דרך שהיא (כולל חברות כ"א, חשבוניות וכד'), אלא באישור אגף שכר וכ"א במשרדנו. עובדים חדשים שאושר לקבלם, יועסקו אך ורק ע"פ הסכמים קיבוציים מאושרים.
9. הרשות מתחייבת כי לא תחתום על הסכמים עם העובדים ולא תשלם לאף עובד תוספות שכר חדשות ולא תגדיל תוספות ישנות במהלך תכנית התייעלות, אלא באישור אגף שכר וכ"א, ובמקרה הצורך באישור הממונה על השכר.

גזבר הרשות

חותמת הרשות

תאריך

ראש הרשות

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

10. הרשות מתחייבת לפעול לעמידה **ביעדי סף** כדלקמן לאורך תקופת התוכנית ובכלל ומצהירה כי מתווה התוכנית בנוי כך שהוא כולל צעדים ליישום יעדי הסף

- 10.1. יעד איזון.**
- 10.2. יעדי גבייה בהתאם לשיעורי מינימום – שיעורי המינימום יוגדרו בהתאם לשעורי הגבייה עפ"י החלטת ממשלה 2899 אשר מגדירה את יעדי הגבייה לעניין מענק מותנה. הרשות מתחייבת לעמוד בשיעורי הגבייה כאמור.**
- 10.3. חיוב לפי תעריפי המינימום – הרשות מתחייבת כי תעריפי החיוב בה אינם נמוכים מתעריפי המינימום עפ"י תקנות הסדרים במשק המדינה (ארנונה כללית ברשויות מקומיות) ולעדכוניהם עפ"י חוק.**
- 10.4. ביטול הנחות לא חוקיות – הרשות מתחייבת לבטל את ההנחות הלא חוקיות החל משנת 2011 ולהכלילן בבסיס התקציב השוטף.**
- 10.5. גביית חובות נבחרים ועובדים בגין ארנונה ומים - הרשות מתחייבת לגבות את חובות הפיגורים מהנבחרים והעובדים ולהכליל את הגבייה בגינם בבסיס תקציב ההכנסות בתקציב השוטף.**
- 10.6. ביטול חריגות שכר - הרשות מתחייבת כי יבוטלו כל תוספות השכר החריגות ותנאי הפרישה החריגים שניתנו לעובדים שפרשו מהעירייה בניגוד לחוק וחוזר מנכ"ל. הרשות מתחייבת לפעול להסדרת כלל העובדים שהתקבלו שלא כדין לרשות המקומית ולעבוד בהתאם להנחיות אגף כ"א ושכר.**

11. ידוע ומוסכם על הרשות כי מתן היתרים להלוואות לזמן ארוך יעשה בכפוף לעמידת הרשות ביעד איזון התקציב השוטף ובהתאם לעמידת הרשות בביצוע פרטני של אבני הדרך כאמור בנספח 1 להלן.

12. הנספחים המצורפים להסכם זה מהווים חלק בלתי נפרד הימנו.

13. הסדר זה אושר במועצת הרשות ביום _____ כמצוין בפרוטוקול הרצ"ב.

גזבר הרשות

חותמת הרשות

תאריך

ראש הרשות

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

נספח 1 - אבני דרך בהסדר התייעלות (באלפי ₪)

מ.ס.	פירוט אבני דרך 2020	2020					יעד תקציב	יעד התייעלות
		רבעון א' הלוואה	רבעון ב' הלוואה	רבעון ג' הלוואה	רבעון ד' הלוואה	סה"כ הלוואות		
1	הכנסות מארנונה - יעד סף*	60	90	60	90	300	15,833	972
2	שכר כללי	40	60	40	60	200	8,173	
3	פעולות כלליות	40	60	40	60	200	18,523	
4	סבסוד חינוך ** (יעד 28% בכפוף לאיזון תקציבי)	50	50	50	50	200	7,972	
5	סבסוד רווחה ** (יעד 32% בכפוף לאיזון תקציבי)	50	50	50	50	200	2,675	
6	יעד איזון לשנת 2020 - יעד סף*	90	60	90	60	300		
	סה"כ	300	400	300	400	1,400		

יעדים נוספים	יעד כספי	הלוואה	תאריך יעד
7 חתימה על הסכם לביצוע סקר נכסים לעסקים ולשכונות חדשות.		50	31/03/20
8 הטמעת ממצאי סקר נכסים לעסקים ולשכונות חדשות באופן מלא, שליחת חיובים וטיפול בהשגות.		150	31/12/20
9 העלאה שקלית של תעריפי הארנונה לכלל הסיווגים בשיעור 5% לשנת 2020.		150	31/05/20
10 פרישת עובדים וצמצום 3.9 משרות בשנת 2020.		150	30/04/20
11 עדכון של חוק העזר שמירת הסדר והניקיון, אישורו במועצה והגשתו לאישור משרד הפנים.		100	28/02/21
	סה"כ	600	

סה"כ הלוואות - 2,000

- * **תנאי סף**: הם תנאים שמימושם מהווה תנאי לקבלת כספים בתכנית ההתייעלות.
- תנאי סף - הרשות תבחן יחד עם מחוז משרד הפנים את הכדאיות הכלכלית בעדכון חוקי עזר קיימים ובחקיקת חוקי עזר חדשים.**
- ** **סבסוד חינוך**: שווה להפרש בין הוצאות החינוך (שכר ופעולות) לבין הכנסות החינוך (תקבולים ממשרד החינוך ועצמיות חינוך).
- סבסוד רווחה**: שווה להפרש בין הוצאות הרווחה (שכר ופעולות) לבין הכנסות הרווחה (תקבולים ממשרד הרווחה ועצמיות רווחה).

גזבר הרשות
חותמת הרשות
תאריך
ראש הרשות

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

נספח 2 – הסדר ממולץ לכיסוי הגרעון הנצבר

לרשות אין גרעון נצבר מעבר לחוב המתגלגל, מטרת התכנית היא לשמור על איזון תקציבי בשנת 2020 והקצאת הלוואות כנגד ביצוע צעדי התייעלות.

גזבר הרשות

חותמת הרשות

תאריך

ראש הרשות

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

נספח 3 - הצעת תקציב לשנת 2020 (באלפי ₪)

תקציב 2020	שינויים ל- 2020	תחזית ביצוע 2019	תקציב 2019	ביצוע 2018	הסעיף התקציבי
הכנסות					
15,833	972	14,861	14,861	14,421	ארנונה כללית
1,684	91	1,593	1,593	1,995	מפעל המים
2,025	28	1,997	1,997	2,387	עצמיות חינוך
30	-	30	30	37	עצמיות רווחה
1,906	-166	2,072	2,072	2,611	<u>יתר עצמיות אחר</u>
21,478	925	20,553	20,553	21,452	סה"כ הכנסות עצמיות
18,611	-344	18,955	18,955	18,611	תקבולים ממשד החינוך
5,632	496	5,137	5,137	6,015	תקבולים ממשד הרווחה
2,420	-409	2,829	2,829	1,458	תקבולים ממשלתיים אחרים
10,614	-361	10,975	10,975	10,809	מענק כללי לאיזון
3,137	-5,425	8,562	8,562	6,825	<u>מענקים אחרים ממשד הפנים</u>
40,414	-6,044	46,458	46,458	43,717	סה"כ תקבולי ממשלה
4,000	4,000				תקבולים אחרים
65,892	-1,119	67,011	67,011	65,169	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
4,473	323	4,150	4,150	4,082	הנחות בארנונה
	-				<u>הכנסה לכיסוי גרעון נצבר</u>
70,365	-796	71,161	71,161	69,251	סה"כ הכנסות ללא מותנה
	-				הכנסה מותנה
70,365	-796	71,161	71,161	69,251	סה"כ הכנסות כולל מותנה
הוצאות					
8,173	254	7,919	7,919	7,715	שכר כללי
18,523	161	18,362	20,362	18,327	פעולות כלליות
	-				<u>מפעל המים</u>
26,696	415	26,281	28,281	26,043	סה"כ כלליות
12,126	-429	12,555	12,555	11,931	שכר עובדי חינוך
16,482	-88	16,570	16,570	16,739	<u>פעולות חינוך</u>
28,608	-517	29,125	29,125	28,670	סה"כ חינוך
1,928	65	1,863	1,863	1,941	שכר עובדי רווחה
6,409	598	5,811	5,811	6,639	<u>פעולות רווחה</u>
8,337	663	7,674	7,674	8,579	סה"כ רווחה
	-				פירעון מלוות מים וביוב
1,936	166	1,770	1,770	2,125	<u>פירעון מלוות אחרות</u>
1,936	166	1,770	1,770	2,125	סה"כ פירעון מלוות
125	20	105	105	154	הוצאות מימון
190	-1,896	2,086	86	66	<u>הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>
65,892	-1,149	67,041	67,041	65,636	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
4,473	353	4,120	4,120	4,083	הנחות בארנונה
	-				<u>הוצאה לכיסוי גרעון נצבר</u>
70,365	-796	71,161	71,161	69,719	סה"כ הוצאות ללא מותנה
	-				הוצאה מותנה
70,365	-796	71,161	71,161	69,719	סה"כ הוצאות כולל מותנה
0	0	-0	-0	-469	עודף (גרעון)

גזבר הרשות

חותמת הרשות

תאריך

ראש הרשות