

מדינת ישראל
משרד הפנים
אגף בכיר תקציבים

ב'תמוז/תש"פ
24 יוני 2020

הסכם להסדר התייעלות ברשות
מועצה מקומית קצרין

1. מטרת ההסדר לשמר את האיזון התקציבי ברשות לשנת 2020.
2. הרשות מתחייבת לבצע את הסדר ההתייעלות 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 ההתייעלות 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 ההתייעלות, 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 ההתייעלות. 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 ההתייעלות 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 ההתייעלות, 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 ב**יעדי 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) ולעדכניהם 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
1	הכנסות מארנונה - יעד סף*	15,185	324	60	90	300
2	שכר כללי	8,173		40	60	200
3	פעולות כלליות	18,359		40	60	200
4	סבסוד חינוך ** (יעד 28% בכפוף לאיזון תקציבי)	7,972		50	50	200
5	סבסוד רווחה ** (יעד 32% בכפוף לאיזון תקציבי)	2,675		50	50	200
6	יעד איזון לשנת 2020 - יעד סף*			60	90	300
	סה"כ			300	400	1,400

	יעדים נוספים	יעד כספי	הלוואה	תאריך יעד
7	חתימה על הסכם לביצוע סקר נכסים לעסקים ולשכונות חדשות.		50	מיידי
8	הטמעת ממצאי סקר נכסים לעסקים ולשכונות חדשות באופן מלא, שליחת חיובים וטיפול בהשגות.		100	31/12/20
9	העלאה שקלית של תעריפי הארנונה לכלל הסיווגים בשיעור 5% לשנת 2020.		100	30/09/20
10	העלאת תעריפי הארנונה בשיעור של 5% בשנת 2021 לכלל הנכסים שלא למגורים.		100	31/12/20
11	פרישת עובדים וצמצום 3.9 משרות בשנת 2020.		150	30/04/20
12	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 ₪)

הסעיף התקציבי	ביצוע 2018	תקציב 2019	תחזית ביצוע 2019	שינויים ל - 2020	תקציב 2020
הכנסות					
ארנונה כללית	14,421	14,861	14,861	324	15,185
מפעל המים	1,995	1,593	1,593	91	1,684
עצמיות חינוך	2,387	1,997	1,997	28	2,025
עצמיות רווחה	37	30	30	-	30
יתר עצמיות אחר	2,611	2,072	2,072	-166	1,906
סה"כ הכנסות עצמיות	21,452	20,553	20,553	277	20,830
תקבולים ממשד החינוך	18,611	18,955	18,955	-344	18,611
תקבולים ממשד הרווחה	6,015	5,137	5,137	496	5,632
תקבולים ממשלתיים אחרים	1,458	2,829	2,829	-409	2,420
מענק כללי לאיוון	10,809	10,975	10,975	45	11,020
מענקים אחרים ממשד הפנים	6,825	8,562	8,562	-5,425	3,137
סה"כ תקבולי ממשלה	43,717	46,458	46,458	-5,638	40,820
תקבולים אחרים				4,000	4,000
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר	65,169	67,011	67,011	-1,361	65,650
הנחות בארנונה	4,082	4,150	4,150	323	4,473
הכנסה לכיסוי גרעון נצבר				-	
סה"כ הכנסות ללא מותנה	69,251	71,161	71,161	-1,038	70,123
הכנסה מותנה				-	
סה"כ הכנסות כולל מותנה	69,251	71,161	71,161	-1,038	70,123
הוצאות					
שכר כללי	7,715	7,919	7,919	254	8,173
פעולות כלליות	18,327	20,362	20,362	-3	18,359
מפעל המים				-	
סה"כ כלליות	26,043	28,281	28,281	251	26,532
שכר עובדי חינוך	11,931	12,555	12,555	-429	12,126
פעולות חינוך	16,739	16,570	16,570	-88	16,482
סה"כ חינוך	28,670	29,125	29,125	-517	28,608
שכר עובדי רווחה	1,941	1,863	1,863	65	1,928
פעולות רווחה	6,639	5,811	5,811	598	6,409
סה"כ רווחה	8,579	7,674	7,674	663	8,337
פירעון מלוות מים וביו				-	
פירעון מלוות אחרות	2,125	1,770	1,770	88	1,858
סה"כ פירעון מלוות	2,125	1,770	1,770	88	1,858
הוצאות מימון	154	105	105	20	125
הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות	66	86	86	-1,896	190
סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר	65,636	67,041	67,041	-1,391	65,650
הנחות בארנונה	4,083	4,120	4,120	353	4,473
הוצאה לכיסוי גרעון נצבר				-	
סה"כ הוצאות ללא מותנה	69,719	71,161	71,161	-1,038	70,123
הוצאה מותנה				-	
סה"כ הוצאות כולל מותנה	69,719	71,161	71,161	-1,038	70,123
עודף (גרעון)	-469	-0	-0	0	0

גזבר הרשות

חותמת הרשות

תאריך

ראש הרשות