

**Taksony Nagyközség Önkormányzatának
működőképessége megőrzését szolgáló
2013. évi kiegészítő támogatásra vonatkozó pályázata**

A megyei önkormányzati tartalékról és a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatásáról 39/2013. (VII. 31.) BM rendelet értelmében a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás (a továbbiakban: működőképességet szolgáló támogatás) a helyi önkormányzat működőképességét veszélyeztető helyzet elhárításához igényelhető, melynek elbírálására a következő szempontok szerint kerül sor:

- a) egyik adóévről a másikra történő jelentős mértékű iparüzési adóalap csökkenés, mely az önkormányzati támogatást érintő beszámítás során hátrányosan érinti a helyi önkormányzatot,
- b) adósságrendezés alatt álló helyi önkormányzatok működési forráshiányának kezelése a válságköltségvetés alapján és
- c) egyéb vonatkozású egyedi szempontok.

A működőképességet szolgáló támogatás elbírálása során nem vehető figyelembe

- a) a feladatellátáshoz képest kiugró létszám és személyi juttatás,
- b) különösen a képviselő-testület és az önkormányzati hivatal személyi és dologi jellegű kiadásainak indokolatlan mértéke.

A működőképességet szolgáló támogatásra vonatkozó támogatási igényt 2013. szeptember 30-áig lehet benyújtani. Indokolt esetben soron kívüli támogatási igény is benyújtható.

(2) A támogatási igény tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat rövid szöveges kérelmét,
- b) a pályázat benyújtásáról szóló képviselő-testületi vagy közgyűlési határozatot,
- c) az ebr42 információs rendszerben lezárt
- ca) megyei önkormányzat esetében a 2-4. melléklet szerinti,
- cb) települési önkormányzat esetében az 1-6. melléklet szerinti adatlapokat,
- d) a helyi önkormányzat kérelmét alátámasztó, a megyei támogatás esetén a tartozásokat, fizetési kötelezettségeket, a működőképességet szolgáló támogatás esetén a 2. § (2) bekezdésében meghatározott körülményeket igazoló dokumentumokat.

Az alábbi információk figyelembe vétele mellett javasoljuk a pályázat határidőben történő benyújtását.

Taksony Nagyközség Önkormányzata az önkormányzat eladósodottságának csökkentésére és az ezt fokozó recesszió hatásainak enyhítésére az önkormányzat gazdálkodását alapjaiban megváltoztató és meghatározó reorganizációs programot indított és hajtott végre.

A reorganizációs programban meghatározott alapelvek egyértelműen meghatározzák az önkormányzat éves költségvetéseinek tervezését és gazdálkodásának irányát.

A 2006-os helyhatósági választások előtti időszakból az önkormányzat jelentős mértékű, rendezetlen kötelezettség állományt örökölt, melyet a bevételek elmaradása miatt tovább növelt és gyakorlatilag ellehetetlenült a működés finanszírozása.

A Képviselő-testület a talpon maradás érdekében jelentős elvonásokat eszközölt a költségvetésből és a bevételek következetesen szigorú beszédését és a kiadások drasztikus visszafogását

tűzte ki célul, illetve azt, hogy a korábbi működési struktúrát felszámolja és megkezdte a fenntartásban működő intézményrendszer újjászervezését, valamint a korábbi években keletkezett kötelezettségek rendezése érdekében a forgalomképes ingatlanok azonnali értékesítését határozta el.

Mivel a rövid távú intézkedések nem bizonyultak hatásosnak a likviditási helyzet megoldására, ezért az önkormányzat középtávú tervben rögzítette azokat az alapelveket, melyek következetes megvalósításával esély mutatkozhatott a csődhelyzet elkerülésére. A fő rendező elvnek kellett tekinteni, hogy az önként vállalt feladatokról le kell mondani és csak a törvényben előírt feladatra és a törvényben előírt mértékben lehetett kiadást tervezni és ennek érdekében a szükséges intézkedéseket meghozni. A lejárt tartozásokat a törvényi előírás szerinti mértékre kell csökkenteni. Az adósságállomány az önkormányzat teherbíró képességére tekintettel tovább nem növelhető.

A biztonságos működés érdekében az elmúlt években reorganizációs program keretében új alapokra helyeztük a fenntartásban álló intézmények működését, fokozatos létszámcsökkenéssel – 2010-ről 2012 évre a létszám 146 főről 130 főre változott (11%-os csökkentés) - a tényleges feladatellátáshoz igazítottuk a személyi állomány nagyságát.

Felszámoltuk önként vállalt feladatinkat, a bölcsőde önkormányzati fenntartásból való kiszervezése 2012-ben 21.102 E Ft kiadási költségcsökkentést eredményezett.

Felülvizsgálatra kerültek az önkormányzat által fizetett szociális támogatások és megszüntettük a méltányossági alapú szociális támogatást, így a 2010 évi ténylegesen kifizetett 51.327 E Ft támogatáshoz képest 2012-ben a kizárólagosan normatív alapon járó segélyek kifizetésére 40.000 E Ft-ot fordítottunk (22% csökkenés).

Adóbevételek alakulása

Ténylegesen befolyt bevételek alakulása:

(adatok Ft-ban)						
Adónem	2013. szeptember. 5.	2012.	2011.	2010.	2009.	2008.
Építményadó	17 585 009	34 760 418	12 176 865	11 024 129	10 762 571	13 308 912
Gépjárműadó	27 902 751	46 567 995	50 684 899	54 881 279	59 429 308	51 528 959
Helyi iparűzési adó	74 180 604	171 317 846	159 764 522	145 843 574	127 338 233	119 582 751
Kommunális adó	9 586 367	15 804 135	14 198 195	11 074 098	10 922 277	10 530 436
Telekadó	2 096 297	3 689 194	2 477 711	4 044 211	2 120 464	4 184 776
Talajterhelési díj	2 460 978	1 204 482	1 208 792	1 252 422	1 242 841	1 488 802
Késedelmi pótlék	1 389 865	2 182 533	1 542 967	1 620 929	3 993 940	1 121 757
Összesen:	135 201 871	275 526 603	242 053 951	229 740 642	215 809 634	201 746 393

A fenti adatok jól tükrözik, hogy adóbevételeink alakulását jelentősen befolyásolta az egyes adónemek mértékének növelése a kieső bevételek pótlása érdekében.

Az alábbi táblázat azt szemlélteti, hogy a legjelentősebb adózóink esetében miként alakult a helyi iparűzési adó mértéke:

(adatok Ft-ban)					
Cégnév	2012	2011.	2010.	2009.	2008.
Betonepag Kft.	4 030 050	3 777 145	3 248 213	3 740 857	2 741 963

GKU 2000 Ingatlanbefektetési Bt.	861 701	836 837	827 636	1 041 527	1 284 261
GKU Bt.	3 510 252	3 294 062	3 047 641	2 751 349	3 134 133
GTG Hungary Bt.	2 045 399	2 094 919	1 820 183	1 465 316	1 700 806
KUKA Robotics Hungária Kft.	58 220 186	61 292 373	44 344 608	27 157 037	38 984 256
Lasselsberger Hungária Kft.	2 607 406	3 321 544	6 502 420	6 375 116	3 121 465
OSI Hungary Kft.	16 137 783	15 776 062	13 912 928	8 690 766	7 810 164
SOT KFT.	2 189 996	1 663 158	1 201 099	645 551	1 338 652
Taksony Iparfejlesztő Kft.	1 984 660	1 430 684	1 177 224	1 070 851	971 646
Virabel Kft.	2 709 041	2 256 411	1 742 801	1 053 068	878 050
Összesen:	94 296 474	95 743 195	77 824 753	53 991 438	61 965 396

A fenti tíz legjelentősebb gazdasági társaság helyi iparüzési adóbevételünk több mint 50 %-át fizeti be. A gazdasági válság negatív hatása ezeket jelentős mértékben visszavetette.

Az adóteherviselő-képesség csökkenése a magánszemély adózók esetében is jelentős mértékben megmutatkozott, melyet az alábbi adatokkal mutatunk be:

(adatok Ft-ban)

Adónem	2013. szeptember 5.	2012.	2011.	2010.	2009.	2008.
Építményadó	4 326 457	13 322 857	6 755 165	4 548 550	2 882 250	2 072 088
Gépjármű adó	20 137 672	24 490 315	20 702 156	20 714 445	16 681 960	23 050 412
Helyi iparüzési adó	21 106 186	29 054 319	29 824 701	20 155 185	15 420 774	16 737 101
Kommunális adó	3 278 497	4 021 949	3 484 524	3 375 383	2 361 655	2 308 612
Telekadó	8 276 448	24 613 845	15 183 151	11 366 238	9 234 350	4 971 780
Talajterhelési díj	746 318	431 862	471 318	470 143	462 780	367 363
Késedelmi pótlék	21 298 117	30 019 372	26 192 925	20 132 285	16 009 764	12 911 330
Összesen:	79 169 695	125 954 519	102 613 940	80 762 229	63 053 533	62 418 686
Eredményesen behajtott:	jelenleg feldolgozás alatt	41 561 037	37 547 607	43 312 015	44 199 464	38 044 333

A kieső bevételek végrehajtás útján történő beszedése jelentős többletterhet rótt a helyi adóhatóságra, melyet belső átszervezéssel létszámbővítés nélkül próbáltunk enyhíteni.

További bevételkiesést jelentett 2013. január 1-jét követően a beszedett gépjármű adó 60 %-os elvonása, mely a 2012. december 31. előtt keletkezett hátralék sikeres behajtás útján befolyt tételeire is vonatkozott és ez a 6 524 695 (hatmillió-ötszázhuszonnégyezer-hatszázkilencvenöt) forint bevételből 3 914 817 (hárommillió-kilencszáztizennégyezer-nyolcszáztizenhét) forintot érintett.

Hitelállomány bemutatása

Az önkormányzat hitelállománya 2012. december 31-én az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Kötvény (Volks- bank) 2008.	MFB hitel (útépítés) 2009.	Óvoda építés (OTP Bank) 2005.	Útépítés 2005.	Marestli 2006.	MFB hitel (óvoda) 2008.	Folyó- számla hitel	Éves tőke- törlesztés
Folyósított összeg	300 000	60 000	253 778	86 822	20 000	16 000	50 000	786 600
Fennálló kötelezettség 2013.01.01.	395 383	49 382	159 820	63 840	10 793	1 469	49 999	
2013. évi	25 509	4 116	10 480	5 107	1 540	1 469	49 999	98 220

részlet								
2014. évi részlet	25 508	4 116	29 868	5 107	1 540			66 139
2015. évi részlet	25 509	4 116	29 868	5 107	1 540			66 140
2016. évi részlet	25 508	4 116	29 868	5 107	1 540			66 139
2017. évi részlet	25 509	4 116	29 868	5 107	1 540			66 140
2018. évi részlet	25 508	4 116	29 868	5 107	1 540			66 139
2019. évi részlet	25 509	4 116		5 107	1 553			36 285
2020. évi részlet	25 508	4 116		5 107				34 731
2021. évi részlet	25 509	4 116		5 107				34 732
2022. évi részlet	25 508	4 116		5 107				34 731
2023. évi részlet	25 509	4 116		5 107				34 732
2024. évi részlet	25 508	4 106		5 107				34 721
2025. évi részlet	25 509			2 556				28 065
2026. évi részlet	25 508							25 508
2027. évi részlet	25 509							25 509
2028. évi részlet	12 755							12 755
Törlesztés összesen	395 383	49 382	159 820	63 840	10 793	1 469	49 999	730 686

Ez a hitelállomány az állami adósságátvállalás következtében 2013. június 28-án 60 %-os mértékben, összesen 438 411 197,- forinttal csökkent az alábbiak szerint:

Megnevezés	Kötvény (Volksbank) 2008.	MFB hitel (útépítés) 2009.	Útépítés (OTP Bank) 2005.	Marestli (OTP Bank) 2006.	MFB hitel (óvoda) 2008.	Éves tőketörlesztés összesen
Folyósított összeg	300 000	60 000	86 822	20 000	16 000	482 822
Fennálló kötelezettség 2013.07.01	145 386	47 324	61 287	10 023	735	264 754
2013. II. félévi részlet	4 846	2 058	2 554	770	735	10 962
2014. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 540		20 455
2015. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 540		20 455
2016. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 540		20 455
2017. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 540		20 455
2018. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 540		20 455
2019. évi részlet	9 692	4 116	5 107	1 553		20 468
2020. évi részlet	9 692	4 116	5 107			18 915
2021. évi részlet	9 692	4 116	5 107			18 915
2022. évi részlet	9 692	4 116	5 107			18 915
2023. évi részlet	9 692	4 116	5 107			18 915
2024. évi részlet	9 692	4 106	5 107			18 905

2025. évi részlet	9 692		2 556			12 248
2026. évi részlet	9 692					9 692
2027. évi részlet	9 692					9 692
2028. évi részlet	4 852					4 852
Törlesztés összesen	145 386	47 324	61 287	10 023	735	264 754

Szállítói állomány alakulása

A likviditási nehézségek miatt a rendezetlen szállítói állomány mértéke az alábbiak szerint alakult:

(adatok Ft.-ban)

Év	Szállítói kötelezettség állomány
2011.12.31	192 407 042
2012.12.31	225 172 282
2013.07.31	169 509 496

A működőképesség megőrzését, az adósságrendezés elkerülését a szállítókkal részletfizetési megállapodások útján tudtuk biztosítani, azonban a szennyvízkoncesszió miatt újratermelődő kötelezettségállományunk szinte „ledolgozhatatlanná” teszi hátralékainkat.

Önkormányzatunk a szennyvízhálózat koncessziós üzemeltetése kapcsán évről évre az alábbi kötelezettségekkel nézett szembe:

(adatok Ft.-ban)

Év	Felújítás / beruházás	Karbantartás (szennyvíz- iszap eltávolítás, vegyszer beszerzés is)	Pénzeszk. átadás szervizautó beszer- zésre	Szennyvízdíj kiegészítés	Összesen
2009	16 244 130	7 794 912	2 731 205	1 556 251	28 326 498
2010	7 489 331	0	1 901 942	22 409 126	31 800 399
2011	12 222 990	8 373 375	1 153 627	0	21 749 992
2012	9 872 000	11 921 621	451 647	22 684 939	44 930 207
2013	202 425	1 026 507	90 055	nincs még adat	1 318 987
	46 030 876	29 116 415	6 328 476	46 650 316	128 126 083

A jelenleg is fennálló kötelezettségállományunk a rendezetlen szállítói tartozásaink 42 %-át teszik ki és a közokiratba foglalt tartozás elismerés miatt szinte teljes mértékben megbénítja a működőképességet és az ésszerű keretek között folyó gazdálkodást.

Működtetői pozíció miatti forrásigény

Önkormányzatunk 2013. január 1. óta működtetőként üzemelteti a Taksony Vezér Német Nemzetiségi Általános Iskolát, mely jelenleg egy telephelyen ugyan, de több különálló épületben biztosítja a felkészült nevelőtestületnek köszönhetően az igen magas színvonalú nemzetiségi oktatást a helyi és a település vonzáskörzetében élő tanulók számára.

Sajnos a korábbi, egyre jobban csökkenő tendenciát mutató finanszírozási rendszer az akkor még fenntartó helyi önkormányzat számára – a jelentős mértékű pedagógus személyi juttatások finanszírozása mellett – nem tette lehetővé, hogy saját forrásból az időszaki karbantartásokon túl jelentősebb, átfogó az oktatás színvonalához méltó körülményeket teremtő fejlesztéseket hajtsunk végre, bár a demográfiai adatok miatt ez mindenképpen indokolt és időszerű.

Előzetes felméréseink szerint az intézmény bővítése kizárólag pályázati forrás bevonásával valósulhat meg a jelenlegi fenntartóval szoros együttműködésben. Azonban amíg ezen lehetőség nem biztosított addig is meg kell oldanunk a demográfiai mutatók alapján előttünk álló és jelenleg is problémát jelentő gyermek elhelyezési nehézségeket.

Ezt a jelenleg üresen álló – korábban óvoda funkciót betöltő – egyik önkormányzati épületben képzeljük el, mely három osztályterem kialakítására alkalmas és a melléklet dokumentáció szerint korszerű elhelyezést biztosíthat három alsó tagozatos osztály részére.

Létszámgazdálkodás

Önkormányzatunk a „méretgazdaságos” működés, optimális humán erő biztosítása érdekében lépésről lépésre törekedett arra, hogy a 2013. január 1-jén bekövetkező átszervezések ne érjék váratlanul a közalkalmazott és köztisztviselői állományt.

Folyamatos kiszervezés útján megszüntettük az öregségi nyugellátásra, vagy a nők 40 éves szolgálati ideje alapján nyugellátásra jogosult munkatársak foglalkoztatását.

A bölcsőde fenntartóváltásával 2011. szeptember 1-től 7 fő csoportos létszámleépítést hajtottunk végre.

2011. március 1-én alapított Forrás Intézményüzemeltető Központ útján optimalizáltuk az önkormányzati intézmények takarítását, karbantartását és étkeztetését ellátó közalkalmazotti humán erőforrás nagyságát.

A polgármesteri hivatalban a feladatalapú finanszírozáshoz igazodó 16 (tizenhat) fős köztisztviselői kart alakítottunk ki, az üresedő álláshelyeket belső munkaszervezés útján történő át-csoportosítással láttuk el.

	Megnevezés	Engedélyezett létszám 2013. január 1-jén (fő)	2013. I. félévi statisztikai létszám (fő)
Önkormányzat			
	Polgármester	1,0	1
	Referens	2,0	2
	Fizikai dolgozók	1,0	1
	Összesen:	4,0	4
Polgármesteri Hivatal			
	Jegyző	1,0	1
	Köztisztviselők	15,0	15
	Összesen:	16,0	16
Egészségügy			
	Védőnők	3,0	2
	Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	4,5	4
	Összesen:	7,5	6
Német Nemzetiségi Óvoda			
	Intézményvezető	1,0	1
	Főfoglalkozású óvónő	20,0	20
	Főfoglalkozású dajka	10,0	10
	Óvodatitkár	1,0	1
	Összesen:	32,0	32

<i>Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár</i>		
Intézményvezető	1,0	1
Főfoglalkozású előadó	1,0	1
<i>Összesen:</i>	<i>2,0</i>	<i>2</i>
<i>Forrás Intézményüzemeltető Központ</i>		
Intézményvezető	1,0	1
Élelmezésvezető + irodai adminisztrátor	1,0	2
Főfoglalkozású szakács	3,0	3
Konyhai kisegítő	6,0	6
Takarító	8,5	9
Karbantartó	3,0	7
<i>összesen:</i>	<i>22,5</i>	<i>28</i>
<i>önkormányzat összesen</i>	<i>84,0</i>	<i>88,0</i>

Határozati javaslat
..../2013. (.....) KT. határozat

Taksony Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Taksony Nagyközség Önkormányzata működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatásra vonatkozó pályázat benyújtását határozza el.

Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a megyei önkormányzati tartalékról és a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatásáról szóló 39/2013. (VII. 31.) BM rendelet értelmében az előterjesztésben megfogalmazott tartalommal a pályázati anyagot aláírja és nyújtja be.

Határidő: értelem szerint, de legkésőbb 2013. szeptember 30.

Felelős: Polgármester