

2. számú melléklet a 77/2018. (05.14.) Kt. határozathoz

Csanádpalota Város Önkormányzat reorganizációs programja

I. Az adósságrendezési eljárás megindításának előzményei, adatai, kezdeményezője

Az Önkormányzat eladósodásához és ezzel együtt a kényszerű adósságrendezési eljáráshoz több tényező együttes hatása járult hozzá.

Ezek a főbb okok a következők:

- Az önkormányzatok által ellátott (többnyire kötelezően ellátandó) feladatok központi finanszírozási hányadának folyamatos csökkenése, amelynek során a normatív támogatások aránya a feladatfinanszírozásból az összes kiadáshoz képest csökkent, ennek megfelelően az önkormányzat hozzájárulása egyre nagyobb hányadot igényelt. Ez első sorban az olyan, alacsony helyi adóbevételekkel és adóerőképességgel rendelkező önkormányzatokat, mint Csanádpalota Város Önkormányzatát érintette hátrányosan.
- Hozzájárult az eladósodáshoz az uniós projektek önrészéhez szükséges önkormányzati pénzeszközigény.
- A kötelezettség-állomány növekedés üteme, kezelhetősége az új számviteli nyilvántartási ASP rendszer bevezetésével egyidejűleg nehezen áttekinthetővé vált.
- A jogszabály szerint előírt nyilvántartások vezetésének hiánya (elkülönített számlák hiánya), valamint az új számviteli nyilvántartási rendszer (ASP) bevezetéséhez, alkalmazásához kapcsolódó nehézségek miatt, a gazdálkodás, a likviditási helyzet áttekintése nem volt naprakészen biztosított.
- A pénzügyi területen történő folyamatos fluktuáció, szakemberhiány.

Az állami finanszírozásból az önkormányzat a személyi jellegű és a szociális támogatások kifizetésein kívül szállítói és egyéb kötelezettségvállalásait csak folyamatos elmaradással, adósságállományának folyamatos növelése mellett tudta csak teljesíteni. Ennek eredményeként a hitelezői igények elérték azt a szintet, amely mellett az önkormányzat már nem tudta garantálni a kötelező feladatainak ellátását, ez vezetett oda, hogy az önkormányzat fizetéseképtelenné vált, és végül az adósságrendezés mellett döntött.

A polgármester első alkalommal a 2017. decemberi soros ülésen tájékoztatta a Képviselő-testületet a kialakult pénzügyi helyzetről. A polgármester 2018. január 2. napján megtartott rendkívüli testületi ülésen javaslatot tett az adósságrendezési eljárás megindítására. A Képviselő-testület a következő 2018. január 15-i testületi ülésen a tájékoztatót megtárgyalta, és a 6/2018. számú önkormányzati határozatával az 1996. évi XXV. törvény 5. § (1) bekezdése alapján felhatalmazta a polgármestert a város adósságrendezési eljárásának megindítására.

Az önkormányzat 2018. január 25. napján benyújtotta az adósságrendezés megindítása iránti kérelmét a Szegedi Törvényszéknek.

A Szegedi Törvényszék a benyújtott kérelem és annak mellékletei alapján megállapította, hogy az eljárás kezdeményezésének feltételei megvalósultak, így elrendelte a 10.Apk.1/2018/3. szám alatt az adósságrendezés megindítását, pénzügyi gondnokként az ABACUS-AUDIT Kft.-t (1071 Budapest, Dózsa György út 66.) jelölte ki. Pénzügyi gondnokként a társaság nevében eljáró személy: Orosz Hajnalka.

Az adósságrendezés megindításának időpontja – a végzés Cégközlönyben való megjelenésének napja – 2018. február 12.

II. Az adósságrendezési eljárás folyamatában megtett intézkedések

Az adósságrendezési bizottság az 1996.évi XXV. törvény alapján 2018. január 31. napján a bizottsági tagok megválasztásával megalakult.

2018.02.22.

- megtárgyalta az adósságrendezési eljárás menetét, határidőket.
- az önkormányzat 2018. évi válságkölségvetésének előkészítését, az a válságkölségvetési rendeletet megalapozó döntéseket, amely magában foglalta az önkormányzat gazdasági helyzetéről készült tájékoztatót is

2018.03.13.

- megtárgyalta a reorganizációs program koncepciót
- megtárgyalta és a Képviselő testület felé elfogadásra javasolta az önkormányzat 2018. évi válságkölségvetés tervezetét
- megtárgyalta és a Képviselő testület felé elfogadásra javasolta az önkormányzat 2018. évi válságkölségvetés rendelet tervezetét

2018.03.21. napján a Képviselő-testület a Csanádpalota Város Önkormányzatának 2018. évi válságkölségvetéséről szóló 4/2018. (III.22.) számú rendeletével fogadta el Csanádpalota Város Önkormányzata 2018. évi válságkölségvetését.

Csanádpalota Város Önkormányzatának 2018. évi válságkölségvetése 8/2018. (IV.26.) számú rendelettel módosításra került.

2018.05.04.

- megtárgyalta a reorganizációs programot és egyezségi javaslatot és a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolta
- az egyezségi tárgyalás időpontját 2018.05.22. napjára jelölte meg

III. A fizetőképesség javításának érdekében az önkormányzat az alább felsorolt intézkedéseket tette:

III./1. A dologi kiadások területén megszorítások történtek

- ❖ Városi rendezvények kiadásai 4.500.000 Ft-tal csökkentésre kerültek
- ❖ Civil szervezetek támogatása 2.500.000 Ft-tal csökkentésre került
- ❖ Zenekarvezető 12 hónapra eső megbízási díja 1.200.000 Ft + 210.600 Ft járulék, illetve 100.000 Ft költségtérítés összegével csökkentésre került
- ❖ A Csanádpalota Közös Hivatalnak átadott működési hozzájárulás 2.136.175 Ft-tal csökkentésre került. (A közös hivatal költségvetése újra számolásra került, és a betöltetlen álláshelyekre számított bérek, illetve járulékok levonásra kerültek, így annak egyenlege 0 Ft lett.)

- ❖ A képviselői és bizottsági tagok tiszteletdíjának 10 és fél havi összege elvonásra került, mely 8.226.162 Ft személyi jellegű kiadáscsökkenést eredményezett.
- ❖ Az Alapszolgáltatási Központ közalkalmazottjai részére tervezett cafeteria juttatás elvonásra került, így a Csanádpalotára eső működési- és munkaszervezeti hozzájárulás összege csökkent 1.229.057 Ft összeggel
- ❖ A gyermekétkeztetésre betervezett kiadások, a szolgáltatási díj emelése nélkül a 2017. évi árakkal kerültek betervezésre (ezzel együtt a térítési díjak is bevételi oldalon), amely összességében a költségvetésben 4.383.538 Ft kiadás csökkentést jelent.
- ❖ A Palotai krónika megjelentetéséhez kapcsolódó kiadások 696.150 Ft-tal csökkentésre kerültek.

III./2.) A költségvetési szerveknél megüresedő álláshelyek betöltése csak képviselő-testületi hozzájárulással történhet

- ❖ Város- községgazd. m.n.s. szolgáltatásai feladaton 2 fő közalkalmazott álláshelye 2018. április 1-ével felmondásra és 2018. október 31. napjával kerül megszüntetésre.

III./3.) A fizetésektelen önkormányzatok támogatásának igénylése megtörtént

III./4.) A reorganizációs program érdekében megtörtént az önkormányzat intézményrendszerének átvilágítása

Az önkormányzat által működtetett, fenntartott intézmények az alábbiak:

- ❖ **Csanádpalotai Közös Önkormányzati Hivatal**
- ❖ **Kelemen László Művelődési Ház**
- ❖ **Csanádpalotai Városi Könyvtár**
- ❖ **Csanádpalota Térségi Szociális és Gyermekjóléti Önkormányzati Társulás**
- ❖ **Csanádpalota Térségi Alapszolgáltatási Központ és Gyermekjóléti Szolgálat**
- ❖ **Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás**
- ❖ **Csanádpalota Térségi Napsugár Óvoda és Bölcsőde Többcélú Közös Igazgatású Köznevelési Intézmény**
- ❖ **Csanádpalotai Román Nemzetiségi Önkormányzat**
- ❖ **Csanádpalotai Roma Nemzetiségi Önkormányzat**
- ❖ **Csanád Mikro-térségi Területfejlesztési Önkormányzati Társulás**

III./5.) Az Önkormányzatot illető bevételek növelése érdekében tett intézkedések

- ❖ Csanádpalota Városi Önkormányzat a maga által művelt földek után a területalapú támogatás igénybeviteléhez, elszámolásához szükséges a törzskönyvi kivonaton történő módosítások átvezetéséről intézkedett. A 042120 Mezőgazdasági támogatások kormányzati funkció az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai közé felvételre került.
- ❖ A közterület-használati díjak módosítására 2013. év óta nem került sor. Ezt figyelembe véve időszerűvé vált a környező települések díjszabását is figyelembevéve felülvizsgálni Csanádpalota Város hatályos közterület-használati díjait. A közterület használat díjai a **9/2018. (IV.26.) önkormányzati rendelet módosításával megemelésre kerültek.**

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai kormányzati funkciók szerint

<i>Kormányzati funkciók</i>	<i>Kormányzati funkciók megnevezése</i>
<i>011130</i>	<i>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</i>
<i>011320</i>	<i>Nemzetközi szervezetekben való részvétel</i>
<i>013320</i>	<i>Köztemető-fenntartás és-működtetés</i>
<i>013330</i>	<i>Pályázat –és támogatáskezelés, ellenőrzés</i>
<i>013350</i>	<i>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</i>
<i>013360</i>	<i>Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások</i>
<i>016010</i>	<i>Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselő választásokhoz kapcsolódó feladatok</i>
<i>016020</i>	<i>Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek</i>
<i>016080</i>	<i>Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények</i>
<i>041231</i>	<i>Rövid időtartamú közfoglalkoztatás</i>
<i>041232</i>	<i>Start munkaprogram, Téli közfoglalkoztatás</i>
<i>041233</i>	<i>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás</i>
<i>041237</i>	<i>Közfoglalkoztatási mintaprogram</i>
<i>042120</i>	<i>Mezőgazdasági támogatások</i>
<i>042130</i>	<i>Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások</i>
<i>045120</i>	<i>Út, autópálya építése</i>
<i>045150</i>	<i>Egyéb szárazföldi személyszállítás</i>
<i>045160</i>	<i>Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása</i>

045161	<i>Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása</i>
047120	<i>Piac üzemeltetése</i>
047410	<i>Ár-és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek</i>
051020	<i>Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása</i>
051050	<i>Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása</i>
052080	<i>Szennyvízcsatorna építése, fenntartása üzemeltetése</i>
061020	<i>Lakóépület építése</i>
062020	<i>Településfejlesztési projektek és támogatások</i>
063080	<i>Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése</i>
064010	<i>Közvilágítás</i>
066010	<i>Zöldterület-kezelés</i>
066020	<i>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</i>
072111	<i>Háziorvosi alapellátás</i>
072311	<i>Fogorvosi alapellátás</i>
074031	<i>Család és nővédelmi egészségügyi gondozás</i>
074032	<i>Ifjúság-egészségügyi gondozás</i>
081030	<i>Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése</i>
081045	<i>Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása</i>
081071	<i>Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkezés</i>
082042	<i>Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása</i>
082043	<i>Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme</i>
082044	<i>Könyvtári szolgáltatások</i>
082063	<i>Múzeumi kiállítási tevékenység</i>
082091	<i>Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése</i>
083030	<i>Egyéb kiadói tevékenység</i>
084010	<i>Társadalmi tevékenységekkel, esélyegyenlőséggel, érdekképviseléssel, nemzetiségekkel, egyházakkal összefüggő feladatok igazgatása és szabályozása</i>
086020	<i>Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése</i>
086030	<i>Nemzetközi kulturális együttműködés</i>
091140	<i>Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai</i>
096015	<i>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</i>
096025	<i>Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben</i>
102025	<i>Időskorúak átmeneti ellátása</i>
102031	<i>Idősek nappali ellátása</i>
104031	<i>Gyermekek bölcsődei ellátása</i>
104035	<i>Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében</i>
104036	<i>Munkahelyi étkeztetés bölcsődében</i>
104042	<i>Család-és gyermekjóléti szolgáltatások</i>
104060	<i>A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok</i>
106010	<i>Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése</i>
106020	<i>Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások</i>

<i>107051</i>	<i>Szociális étkeztetés</i>
<i>107052</i>	<i>Házi segítségnyújtás</i>

IV. Az önkormányzat reorganizációs programja (tartalmazza azon már megvalósult és még megvalósításra váró intézkedéseket, melyek hatásai hosszútávon stabilizálhatják az önkormányzat pénzügyi, gazdasági egyensúlyát)

IV/1.) KÖZNEVELÉS

- **A Csanádpalota Térségi Köznevelési Önkormányzati Társulás** megállapodásban foglaltak szerint a tagok vállalt hozzájárulási kötelezettségének rendszeres kiszámlázása, behajtása és egyenlegének folyamatos nyomon követése. A társulási megállapodásban való részvétel Csanádpalota Önkormányzat számára történő felülvizsgálata, figyelembe véve a társulási működtetéséhez szükséges személyi állomány hiányát, a működtetés során vállalt többletfeladatokat és finanszírozási kötelezettségeket.

IV/2.) KÖZMŰVELŐDÉS

Csanádpalotai Városi Könyvtár és Kelemen László Művelődési Ház integrációja, összevonása 2018. július 1-i hatállyal az alábbi indokok alapján.

A két intézmény fizikailag maradna a jelenleg is használt két külön épületben az összevonást követően is tekintettel arra, hogy a jelenleg rendelkezésre álló épületekben nincs lehetőség a két intézményt fizikailag is egy térben elhelyezni. A két intézmény egy épületben történő elhelyezéséhez kapcsolódóan indokolt pályázati támogatási forrás felkutatása a művelődési ház bővítésére és a könyvtár átköltöztetésére. Ennek eredményeként a működési költségek jelentősen csökkennének.

A kötelező önkormányzati feladatok ellátásának hatékonysága az egységes irányításnak köszönhetően javulna, kiküszöbölhetővé válnak a két intézményben esetlegesen párhuzamosan végzett feladatok.

Változatlan közalkalmazotti létszám mellett hatékonyabb munkaerő-gazdálkodás valósulhatna meg, különösen a kiemelt nyári, idegenforgalmi időszakban a hétvégi programok idején hatékonyabban lehetne foglalkoztatni az intézményben dolgozókat.

Az intézmények „összevonása” a hatékonyság és a gazdaságosság növelését célozza a jelenlegi és jövőbeni feladatok folyamatos és teljes körű ellátásával, a programok minőségének megőrzésével

Városi nagyrendezvények szervezése során egyszerűsödne a kapcsolattartás, együttműködés az érintett civil szervezetekkel.

IV/3.) SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁS

- **Csanádpalota Térségi Szociális és Gyermekjóléti Önkormányzati Társulás** megállapodásban foglaltak szerint a tagok vállalt hozzájárulási kötelezettségének rendszeres kiszámlázása, behajtása és egyenlegének folyamatos nyomon követése. A társulási megállapodásban való részvétel Csanádpalota Önkormányzat számára történő felülvizsgálata, figyelembe véve a társulási működtetéséhez szükséges személyi állomány hiányát, a működtetés során vállalt többletfeladatokat és finanszírozási kötelezettségeket.
- Önkormányzat által üzemeltetett, saját melegítőkonyha, (esetleg főzőkonyha) és étkeztetőhely kialakítása a Főszolgabírói épületben (Csanádpalota, Kálmány Lajos u. 8. szám alatt). Az épület felújítása, átalakításának megvalósulásához támogatási forrás igénybevétele. Az átalakítás után létrejött melegítőkonyha, étkeztetési hely közmunkaprogram során történő működtetése. Az épület többi helyiségének bérbeadás útján történő hasznosítása.

IV/4.) IGAZGATÁS ÉS MŰKÖDTETÉS

A Közös Hivatal esetében élesen elkülönülnek a székhelytelepülés és a kirendeltségek személyi állománya. A hivatalon belüli munkaerő-átcsoportosításokat a polgármesteri egyetértési jog jelentősen megnehezíti, és az optimális, hatékony, a változó körülményekhez igazodó munkaszervezés ezzel sok esetben ellehetetlenül.

Az igazgatás és működtetés területén alapvető cél a saját bevételek növelése és folyamatos fenntartása.

A saját bevételek növeléséhez kapcsolódó intézkedések, melyek egyúttal a fenntartási kiadások csökkentését eredményezik:

- ❖ helyi adók bevezetése; kommunális adó
- ❖ Közterülethasználati díjak beszedése, kiemelt időszakokra emelt díjak meghatározása (pl. búcsú idejére)
- ❖ Forgalomképes, használaton kívüli gépek, eszközök értékesítése:
 - ló
 - sétakocsi
 - régi játszótéri eszközök
 - gépek, mezőgazdasági eszközök
- ❖ A hasznosítási, bérbeadási szerződésekhez kötődő késedelmi kamat érvényesítése
- ❖ Az adóhátralékokhoz kapcsolódó késedelmi kamat érvényesítése
- ❖ A kintlévőségek folyamatos nyomon követése, behajtása
- ❖ Térkögyártásból, mezőgazdasági tevékenységből származó bevételek növelése
- ❖ A nem lakás célú helyiségek bérleti díjainak felülvizsgálata, évente aktualizálása
- ❖ Földhaszonbérleti díjak felülvizsgálat
- ❖ A területalapú támogatás folyamatos igénylése
- ❖ Önkormányzati gépek, eszközök bérbeadása, bérleti díj növelése, bér munka vállalása a 2 fő közalkalmazott traktoros és árokásógépkészítő igénybevitelével

Az igazgatás területét érintően az alábbi intézkedések bevezetése:

- ❖ Előirányzatok/Kötelezettségvállalások alakulásának folyamatos nyomon követésének biztosítása
- ❖ Gazdasági, pénzügyi tárgyú testületi döntésekhez történő előterjesztések, kizárólag a rendelkezésre álló forrás megjelölésével és pénzügyi, területileg illetékes szakmai munkatárs ellenjegyzéssel készíthetőek,
- ❖ Felül kell vizsgálni a Beszerzési szabályzatot, és azokban biztosítani kell a beszerzési értékhatárok összhangját.
- ❖ A beszerzési szabályzat hatályát ki kell terjeszteni a társult önkormányzatokra, a nemzetiségi önkormányzatokra, a társulásokra is.

IV/5.) TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS

Létesítmények gazdaságos üzemeltetésének felülvizsgálata, az üzemeltetéshez kapcsolódóan Városüzemeltetési Kft. létrehozásának kidolgozása.

A Városüzemeltetési Kft. feladatai közé tartoznának az intézmények alap üzemeltetésén kívül az alábbiak:

- ❖ bérmunka, térkögyártás, zöldségtermesztés koordinálása
- ❖ lakossági szolgáltatások térítési díj ellenében történő ellátása (pl. fűnyírás, bontás stb.)
- ❖ bérleti díjak beszedése, pl. Művelődési ház büfé
- ❖ közterülethasználat ellenőrzése

Sportpálya fenntartására vonatkozó szerződés felülvizsgálata szükséges, a térítésmentes biztosítása a Sportegyesület részére nem fenntartható. Minimum a használat arányában történő rezsiköltség, karbantartási díjak térítését meg kell határozni.

Az önkormányzati épületek energiahatékonysági felülvizsgálatát el kell végezni. (orvosi rendelő, óvoda napkollektor működését helyreállítani)

IV./6.) SZERZŐDÉSEK

Felül kell vizsgálni a szerződéseket, hogy a szerződések tartalmazzák a teljesítés igazolás elszámolásához benyújtandó dokumentumokat, valamint a szerződésből származó előnyök ténylegesen biztosítottak-e, illetve elérhetőek-e kedvezőbb szolgáltatási árak a piacon. A felülvizsgálat további célja, hogy meggyőződjünk arról, hogy a hatályos szerződések tartalmazzák a megbízó érdekeit védő garanciális elemeket, mint pl. késedelmes teljesítés esetén kötbér felszámolása, stb. Amennyiben a számítások nem igazolják az előnyöket, a szerződések felbontásának módját ki kell dolgozni, illetve újakat kell megkötni. A meglévő szolgáltatási szerződések évenkénti felülvizsgálati kötelezettségének bevezetése az Önkormányzat és Intézményei részére is.

- ❖ Közüzemi szolgáltatókkal kötött szerződések felülvizsgálata
- ❖ Munka-, tűzvédelmi megbízott szerződésének felülvizsgálata –
óradíj/havi átalánydíj helyett

- ❖ Átalánydíjas szerződések áttekintése
- ❖ Fénymásoló szerződés felülvizsgálata
- ❖ Foglalkoztatás-egészségügyi szerződések felülvizsgálata

IV./7.) KÖLTSÉGVETÉS

Mindezeknek a reorganizációs, feladatellátás racionalizálását elősegítő intézkedéseknek biztosítani kell az Önkormányzat működési költségvetésének tartós egyensúlyi pályára történő pozicionálását. A felhalmozási költségvetés tekintetében felújítási célok élet-és vagyonvédelem érdekében jelölhetők ki. Beruházási célok csak magas támogatás-intenzitású projektek esetén vállalhatók.

4. 2018. évi válságköltségvetés (1. sz. melléklet)

Csanádpalota város 2018. évi válságköltségvetési tervezetének bevételi és kiadási fő összege 932 373 613 Ft. Ennek érdekében elsősorban a kötelező feladatok ellátási szintjén kell csökkentenünk, amennyiben lehetséges, figyelembe véve azt, hogy egyes feladatok esetében a további létszámcsökkentéssel járó struktúraátalakítás már magának a kötelező feladatnak az ellátását veszélyeztetné.

A 2018. évre tervezett költségvetési számok ismeretében kijelenthetjük, hogy a reorganizációs programban leírt intézkedések hatására a pénzügyi egyensúlyt meg tudjuk megteremteni. Költségvetési többlet hiányában a hitelezői egyezségi javaslat nem tartalmazhat folyó évre, illetve következő évekre vonatkozóan költségvetési kiadásokat.

..... önkormányzati határozat 1. melléklete

Csanádpalota Város Önkormányzata 2018. évi válságköltségvetése