

U 3/0/2018. (IX. 27.) 14. határozat
1. melléklet

Tájékoztató Pécel Város Önkormányzatának gazdálkodási feladatainak ellátásáról

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

A Péceli Polgármesteri Hivatalban 2018. augusztus 1-től létesült új jegyzői jogviszony, a Gazdasági iroda új vezetője augusztus 30-tól dolgozik.

Az elmúlt időszakban elkezdtek áttekinteni az alábbiakat:

1. 2018. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos számvetési – pénzügyi gyakorlatot,
2. az Önkormányzat követeléseit, lakások és helyiségek bérletével kapcsolatos számlákat,
3. étkezési térítési díjban felhalmozódott hátralékokat,
4. Magyar Államkincstárnak kötelezően teljesítendő adatszolgáltatások teljesítése,
5. a Képviselő-testület részére nyújtandó beszámolók megvalósulását,
6. az önkormányzatot megillető normatív támogatások alakulását,
7. az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályzatait,

A fentiekre vonatkozóan az alábbiakat tapasztaltuk:

1., 4., 5. pontok összefüggésében: 2018. évben a mai napig részlegesen valósult meg az Önkormányzat és az intézmények bevételeinek és kiadásainak főkönyvi könyvelésben való rögzítése. (Nincs teljes könyvelés.)

Ez azt jelenti, hogy a bejövő, kimenő számlák, egyéb bevételek, kiadások nincsenek a könyvelőprogramban rögzítve, kontírozva. Ennek következményeként nem állapítható meg a teljesítések mértéke, és nem állapítható meg a szabad előirányzat sem. Következmény az is, hogy kifizetések és kötelezettségvállalások nem lehetnek megalapozottak teljes mértékben, hiszen adott előirányzatnál nem állapítható meg a kötelezettségvállalással terhelhető összeg mértéke.

A könyvelés elmaradása okán a Magyar Államkincstárnak teljesítendő adatszolgáltatások nem kerültek benyújtásra, kivéve a Roma Önkormányzat tekintetében. Természetesen ez bírságot fog maga után vonni, melynek mértéke jogszabályban előírt.

Ez a bírságolási szankció már az előző évben is megtörtént, sőt 2018-ban az éves beszámoló időben be nem nyújtása miatt 3 hónapra (május – június – július hónapokra) az Önkormányzat nettó finanszírozását is felfüggesztették. Az Önkormányzat a 2017. évi beszámoló tényszerűen, de késedelmesen teljesített benyújtását követően a finanszírozást visszamenőleg megkapta.

Az azt jelenti, hogy a normatíva megvonás időszaka alatt az Önkormányzat csak a normatíván kívül pénzeszközök terhére tudta kiadásait teljesíteni (például: munkabérek, tiszteletdíjak, működési kiadások).

Ezen késedelmek, mulasztások csak részben magyarázhatóak az év elejétől kötelezően használandó ASP program adottságaival.

Ennek elkerülése érdekében, áthidaló megoldásként a korábban is használt könyvelőprogramban is folytatjuk a könyvelést, melyből az adatszolgáltatások biztonságosan teljesíthetők lesznek, amely program korábbi használatának megszüntetése nem volt megfelelően átgondolt döntés, annak ellenére, hogy a Hivatalnak többletmunkát eredményez. Ezt a módszert azért látjuk célravezetőnek és szükségesnek, mert így az adatszolgáltatások, a

testület és az intézmények tájékoztatása folyamatos és naprakész lehet. Szándékuk szerint ez legkésőbb 2019. februárjától az elvárhatónak és az előírásoknak megfelelően fog működni.

2. pont: A nyilvántartásból megállapítható, hogy az önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérletéhez, használatához kapcsolódó önkormányzati követelések 2017. december 31-i állománya 292 millió Ft volt. Ezt a több éves folyamatot részben okozhatta a bérlők nem, vagy csak részlegesen teljesítik fizetési kötelezettségeiket. Ezt a gyakorlatot meg kell szüntetni, ami kiemelt önkormányzati érdek.

Az idei követelések előírása sem történt meg maradéktalanul (nincsenek számlák kiállítva), melynek oka, hogy a bérleti szerződések részben, vagy teljesen rendezetlen jogi állapotúak.

A problémák megszüntetése komplex folyamat eredmények kell, hogy legyen, amelyhez nélkülözhetetlen a tulajdonosi, Képviselő-testületi konzekvens döntési gyakorlat, valamint a megfelelő műszaki feltételek kialakítása is a közüzemek tényleges mérhetősége érdekében (almérők kialakítása).

3. pont: Az étkezési térítési díjakból mai napig több, mint 22 millió Ft hátralék keletkezett. A jelenleg gyakorlat alapján a szülők az intézményektől kapott információk alapján, utólag kapják meg a Hivatal által kiállított számlát az étkezésről. A befizetések rögzítésre kerülnek ugyan, de a nem fizetésnek nincs következménye, így minden gyermek igénybe veheti az egyébként nem kötelező feladatként nyújtott szolgáltatás keretében az étkeztetést. Hibás az a gyakorlat, hogy a kibocsájtott számlák teljesítésének elmaradása nem vonta maga után a hiányzó összegek behajtását. Mindezek nyomán alakult ki a korábban említett hátralék mértéke.

Ennek csökkentésére megkezdtek a hátralékosok felszólítását.

Annak érdekében, hogy a jövőben ez a helyzet ne folytatódhasson, ismétlődhessen meg, indokolt kialakítani a szolgáltatás igénybevételét megelőző fizetési rendszert, valamint az étkezés során ténylegesen ellenőrizni a jogosultságot.

Ezen területhez kapcsolódik az a lényeges szakmai hiba, hogy az idei költségvetésben az étkezés vonatkozásában csak a kiadások kerültek megtervezésre, az ebből származó bevétel nem. Ez 2017. évben mintegy 30 millió Ft bevételt jelentett a beszámoló alapján.

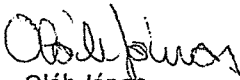
6. pont: Az eddigi munkánk során már ismertté vált, hogy az eredeti előirányzatot megalapozó normatív támogatások mintegy 55 millió Ft-tal alacsonyabb mértékben teljesülnek a Magyar Államkincstár korrekciója alapján. Ez a tervezetthez képest 55 millió Ft-os bevételi kiesést okoz az óvoda és bölcsődei feladatok ellátásában.

7. pont: Az Önkormányzat és a Hivatal gazdálkodási folyamatait meghatározó, kötelező szabályzatok felülvizsgálat 2016. óta nem történt meg sem tartalmi, sem jogszerűségi, sem célszerűségi szempontból. ezek pótlásának haladéktalanul meg kell történnie.

A fentiekben előzetes és eddig megismert információk alapján adott tájékoztatásunkban foglaltak megoldásához, kezeléséhez és jövőbeni elkerüléséhez nélkülözhetetlen a Képviselő-testület megfelelő döntéseinek meghozatala, a Polgármesteri Hivatal érintett köztisztviselőinek megfelelő szintű és minőségű munkavégzése.

Pécel, 2018. szeptember 20.


Bene Andrea
mb. irodavezető


Oláh János
jegyző

310/2018. (IX. 27.) Jkt. határozat
2. melléklet

Polgármesteri kötelezettségvállalások 2018. II. negyedében

Szerződés	Partner	Bruttó	Szerződés tárgya	Szerződés típusa	Kelte	Kívülről kezdete	Kívülről vége
GEO-TERA Mérnöki és Kereskedelmi Kft.	Partner	1 200 150	Csatornádíj és levelelőcs csapadékvíz-elvezetés talajeljárás, előválasztási dokumentáció elkészítése	Megbírási szerződés	2018.04.04	2018.04.25	2018.04.25
Sourcing Hungary Kft.			Villamos energia közbiztonsági ellátás lebonyolítása	Megbírási szerződés	2018.04.06	2019.01.01	2020.12.31
Fáy András Mérőgazdasági Szakmagintársulat Szakképzőiskola és Kollégium		100 000	Támogatási szerződés	Támogatási szerződés	2018.04.13	2018.04.13	2018.09.15
Szilágyi és Kollékt Kft.		2 080 000	PM EVALUÁCIÓ 2017/64. műszaki ellenőri feladatok ellátása	Megbírási szerződés	2018.04.16	2018.04.16	2019.12.31
Pácell Polgárhivatal Bűnmegelőzési és Önkormányzati Egyesülete		6 000 000	Támogatási szerződés	Támogatási szerződés	2018.04.16	2018.04.16	2018.12.31
Pácell Női Kar Egyesület		200 000	Támogatási szerződés	Támogatási szerződés	2018.04.17	2018.04.17	2018.09.15
Bosznai Lukács László s.v.		4 480 000	Útburkolat felújítás 2018. évi tervezési feladatok ellátása	Megbírási szerződés	2018.04.20	2018.04.20	2018.04.23
Petőfi Sándor Fertőbény Alapítvány		100 000	Támogatási szerződés	Támogatási szerződés	2018.04.23	2018.04.23	2018.09.15
Dr. László János Ügyvédi Iroda		5 200 000	PM EVALUÁCIÓ 2017/64. projektmenedzsment feladatok ellátása	Megbírási szerződés	2018.04.26	2018.04.26	2018.12.31
RAY-MED Orvosi Szolgáltató Kft.		270 000	Támogatási szerződés	Támogatási szerződés	2018.04.27	2018.04.27	2018.12.31
DPMV Zrt.		2 095 500	60 db DV fedlap 894 F 500 típusú szaturna fedlap leszállítása	Vállalkozási szerződés	2018.05.02	2018.05.02	2018.05.30
Alliant Hungária Zrt.		12 793	Gépjármű felelősségbiztosítás - MTZ-990 mezőgazdasági vontató	Vállalkozási kötvény	2018.05.07	2018.06.25	2019.06.24
Ecobio System Kft.		635 000	Megbírási szerződés közbiztonsági ellátás lebonyolítására ebr42 346038	Megbírási szerződés	2018.05.15	2018.05.15	2018.12.31
Ecobio System Kft.		635 000	Megbírási szerződés közbiztonsági ellátás lebonyolítására ebr42 346026	Megbírási szerződés	2018.05.15	2018.05.15	2018.12.31
Ecobio System Kft.		635 000	Megbírási szerződés közbiztonsági ellátás lebonyolítására ebr42 346039	Megbírási szerződés	2018.05.15	2018.05.15	2018.12.31
Magyar Kézi Nonprofit Zrt.		16 193	Készletelési megállapodás	Megállapodás	2018.05.22	2018.05.22	2018.06.30
Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Földesügyi és Szolgáltató Nonprofit Közhatalmú Kft.		10 160 000	VEKOP-6.2.2-18-2016-00005	Megbírási szerződés	2018.05.23	2018.05.23	2018.12.31
Hargittay és Társ. Ügyvédi Iroda		2 032 000	PM EVALUÁCIÓ 2017/64. közbiztonsági ellátás lebonyolítása	Megbírási szerződés	2018.05.23	2018.05.23	2018.12.31
Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Földesügyi és Szolgáltató Nonprofit Közhatalmú Kft.		10 160 000	VEKOP megvalósíthatósági tanulmány	Megbírási szerződés	2018.05.23	2018.05.23	2018.12.31
K&H Bt		53 332	GSZK és - LVM-368	Biztosítási kötvény	2018.05.26	2018.06.08	2019.06.07
Déli-Pest Mészei Vízkezelő Szolgáltató Zrt.		4 381 500	Péceli Víznyelvény vízellátási rendszer rekonstrukciós munkái (belső díj terhére)	Vállalkozási szerződés	2018.06.04	2018.06.04	2018.12.31
Telenor Magyarország Zrt.		5 000 000	Mobil távközlési szolgáltatás	Szolgáltatási szerződés	2018.06.18	2018.06.01	2020.05.31
Léval Andrács é.v.		1 700 000	Műszaki ellenőri feladatok ellátása	Megbírási szerződés	2018.06.25	2018.07.01	2018.12.31
Összesen:		57 146 674					

Megrendelés	Partner	Bruttó	Megrendelés tárgya	Típus	Kelte	Kívülről kezdete	Kívülről vége
Press Kft.		509 000 Ft	Amerikai, finn dégtűző fogadás, vendéglátás	Megrendelés	2018.04.23	2018.04.25	2018.04.26
DPMV Zrt.		873 125 Ft	Petőfi utcán üzemeltetés szükséges 400 kWh telerelátási 600 mm átmérőjű 890 F lip. 25 db kábelcsatlakozás	Megrendelés	2018.04.23	2018.04.25	2018.05.15
Pácell Üzemeltető Kft.		880 210 Ft	Pók tornatermi díjbevitel felújítása	Megrendelés	2018.04.16	2018.05.15	2018.05.15
Ecobio Vill Kft.		975 360 Ft	Petőfi u. 1. szám alatt elektromos fogvezeték hálózati felújítása	Megrendelés	2018.06.11	2018.06.11	2018.06.10
Géllámpa Gastro Kft.		1 244 600 Ft	2018. évi nyár-tábor étkészítés	Megrendelés	2018.06.14	2018.06.18	2018.06.10
Összesen:		4 482 295					

500 000 Ft alatti díjakkal kiadásokra vonatkozó polgármesteri kötelezettségvállalások összesen bruttó: 5 314 435 Ft

