



Consiliul Județean Harghita  
Harghita Megye Tanácsa

**HMTJ/6 (2013/12/16)**

**Ikt.Sz.:**

## **JELENTÉS**

**- Harghita Megye Tanácsa 2013-as évre beütemezett beruházásai -**

**- Az első 10 hónap -**

**Referenciadokumentumok:**

A rendelkezésre álló, SEAP honlapon közzétett kimutatók.

A minisztérium által küldött átiratok

A témában folytatott levelezések

A szakigazgatóságok által összeállított kimutatók

A megyei tanács által elfogadott tanácshatározatok



Consiliul Județean Harghita  
Harghita Megye Tanácsa

### ***Felvezető:***

Harghita Megye Tanácsa esetén sajnos az idei év **október végéig** nagyon kevés betervezett beruházást sikerült kivitelezni. Jelen jelentésben erről készítettünk egy kimutatást és az okokra próbáltunk meg rávilágítani.

### ***Előzmények:***

2013. április 4.-én a 49/2013-as tanácshatározat 6-os mellékleteként elfogadásra került Harghita Megye Tanácsa éves beruházási listája - a teljes betervezett összeg: 72.092.900 lej

Az egy költségvetési évre tervezett beruházások költségvetési szerkezete (a Közpénzügyekről szóló 2002. évi 500-as számú törvény értelmében) a következő:

1. Költségvetési hitel (Helyi költségvetés)
2. Kötelezettségvállalási hitel (credit de angajament): az adott költségvetési évben elkötelezhető (leszerződhető és elkölthető) pénzalapok legfelső határát jelzi – pl ebbe a kategóriába kerülnek be év elején a A Közigazgatási és Regionális Fejlesztési Minisztérium által koordinált Országos Településfejlesztési Programból (PNDL) igényelt pénzeszegek, uniós programok, egyéb kormány pénzek, melyekre számítani lehet az év folyamán, stb.
3. Alárendelt intézmények költségvetési hitele
4. Hitelek

A 2013-as költségvetési év beruházásainak szerkezete - a fent említett szempontból - a következőképpen került jóváhagyásra 2013. április 4.-én:

Teljes tervezett összeg: **72.092.900 lej**, amelyből:

1. 30.647.490 lej – Harghita Megye Tanácsának helyi költségvetése
2. 39.512.910 lej kötelezettségvállalási hitel
3. 1.918.500 lej alárendelt intézmények beruházásai
4. 14.000 lej - hitel

A fenti szerkezet alapján tartunk egy rövid kitérőt, hogy mindenki számára egyértelművé váljon a kötelezettségvállalási hitel, ú.n. “credit de angajament”.

A megyei tanács főjegyzőjének jogi szakvéleménye alapján, melyet október 10.-i, illetve 14.-i levelében közvetített a megyei tanácselnöknek, a következő a fentiekben szereplő kötelezettségvállalási hitel jelentése:

„*Credit de angajament*” alatt a 2006. évi 273-as számú törvény 2. cikkelye 18. alpontjába foglalt meghatározás szerint a költségvetési év közben eszközölhető maximális felső költséghatárt értjük, melyre lekötelezheti magát a beruházó, s melyet az utólagos közbeszerzések révén nem haladhat meg.

a „credit de angajament”-ben levő pénzüsszegekre a tanács elkötelezi magát, tehát a tervezett forrás biztosan előrelátható kell legyen (például hitelből, pályázatból, kormánypénzből, stb.) Tehát az hogy mikor lesz rá pénz, az pontosan nem megmondható, de amikor bejön a pénz, akkor azt mindenképpen megyei tanácshatározattal hagyodik jóvá

A beruházási lista az év folyamán többször módosult, a legutóbbi módosítás október 19.-én volt elfogadva a 249/2013-as tanácshatározattal, ahol a betervezett összeg 75.890.290 lejre módosult.

A beruházási lista fontosabb változásai 2013 folyamán:

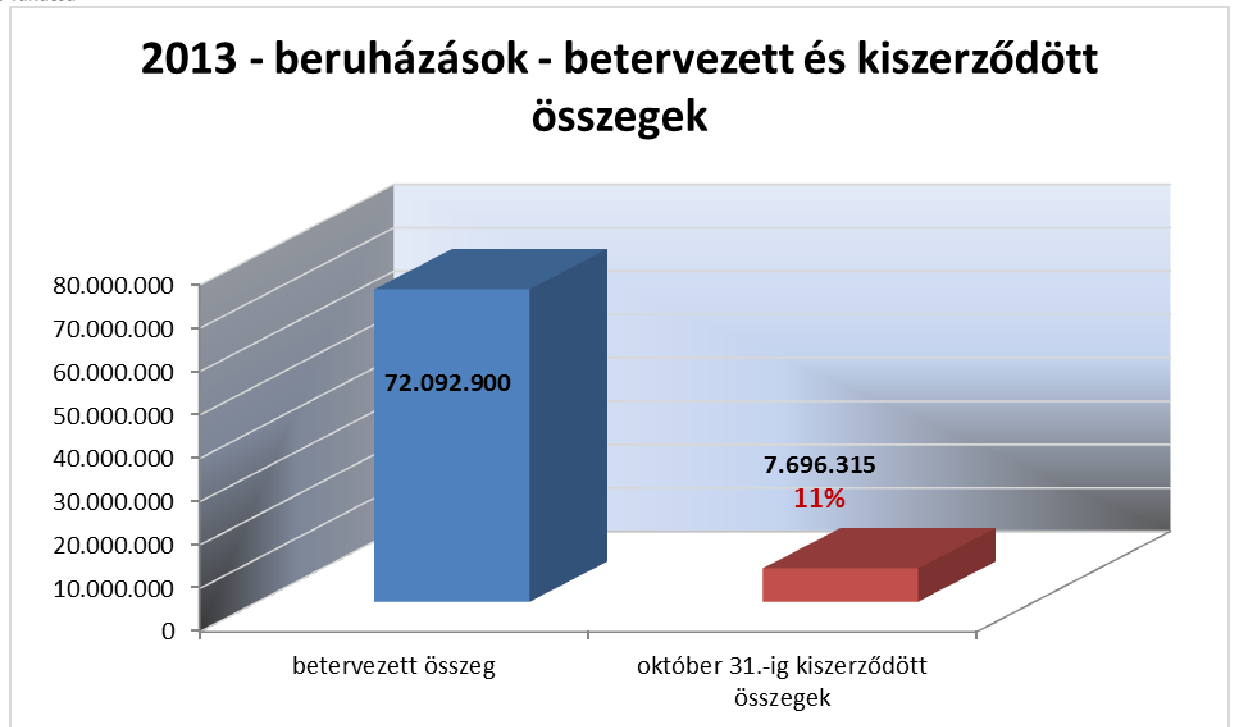
	2013 Április	2013 Június	2013 Szeptember	2013 Október
<b>Összesen (ezer lejben kifejezve), amiből:</b>	72.092,90	74.032,60	76.838,43	75.890,29
Kötelezettségvállalási hitel	39.512,91	38.997,61	41.632,61	42.491,51
Alárendelt intézmények	1.918,50	1.918,50	1.976,33	2.001,33
Helyi költségvetés (költségvetési hitel)	30.647,49	33.102,49	33.215,49	31.383,45
Hitel	14,00	14,00	14,00	14,00

Még egy említésre méltó fontos tényező az, hogy az év folyamán a megyei tanács vezetésénél bekövetkezett egy 3 hónapos kiesés, amikor a tanácselnököt a két alelnök kellett helyettesítse május 13 és augusztus 13 között.

#### **Kimutatások:**

- I. Összehasonlító táblázat az április 4.-én elfogadott 2013-as beruházási összeg, illetve az **október 31.-ig** megkötött beruházási szerződések összértéke között  
A táblázatban szereplő összegeknél a következő források kerültek felhasználásra:
  - a 2013-as évre betervezett összberuházások összege: 72.092.900 lej - az április 4.-én elfogadott 49/2013-as tanácshatározat 6-os melléklete
  - a 2013-as év folyamán október 31.-ig megkötött beruházási szerződések összértéke: 7.696.315 lej - a szerződéskövető részleg által összeállított összesítés alapján az idén eddig beruházásra kisserződött összegek értéke

	lej	%
<b>2013-ra betervezett beruházások összege</b>	72.092.900	100%
<b>Kisserződött összeg - 2013</b>	7.696.315	11%



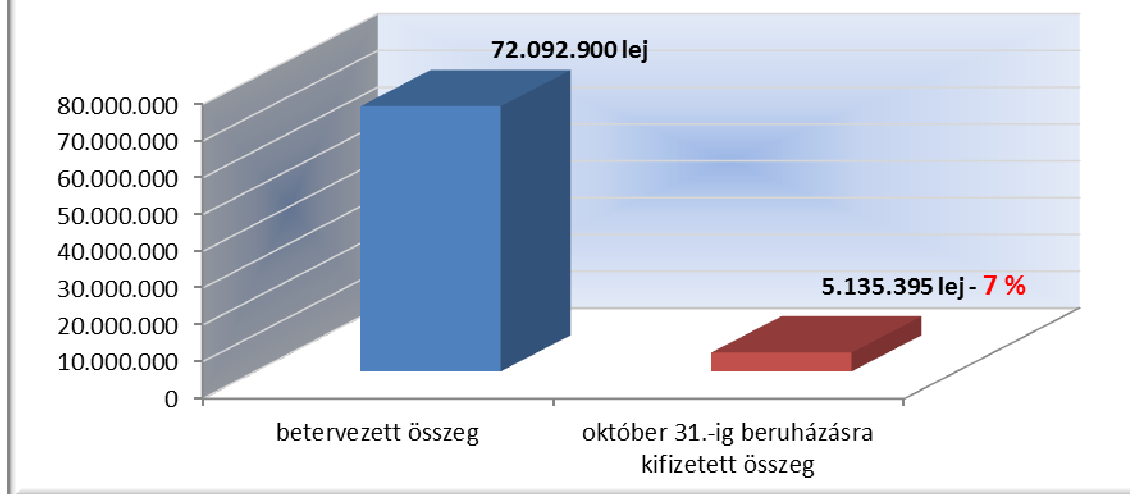
II. Összehasonlító táblázat az április 4.-én elfogadott 2013-as beruházási összeg, illetve **2013 január 1 - október 31** periódusban kiszereződött és kifizetett összegek között

A táblázatban szereplő összegeknél a következő források kerültek felhasználásra:

- a 2013-as évrre betervezett összberuházások összege: 72.092.900 lej - az április 4.-én elfogadott 49/2013-as tanáchatározat 6-os melléklete
- beruházásként kifizetett összegek – 2013-ban október 31.-ével bezárólag – a PubRel program Könyvelési részéből kilistázott 7-es “titlu”, amely ezeket a költségtípusokat tartalmazza

	lej	%
<b>betervezett összeg</b>	72.092.900	100
<b>október 31.-ig beruházásra kifizetett összeg</b>	5.135.395	7

## 2013 - beruházások - betervezett/kifizetett összegek (TVA nélkül)

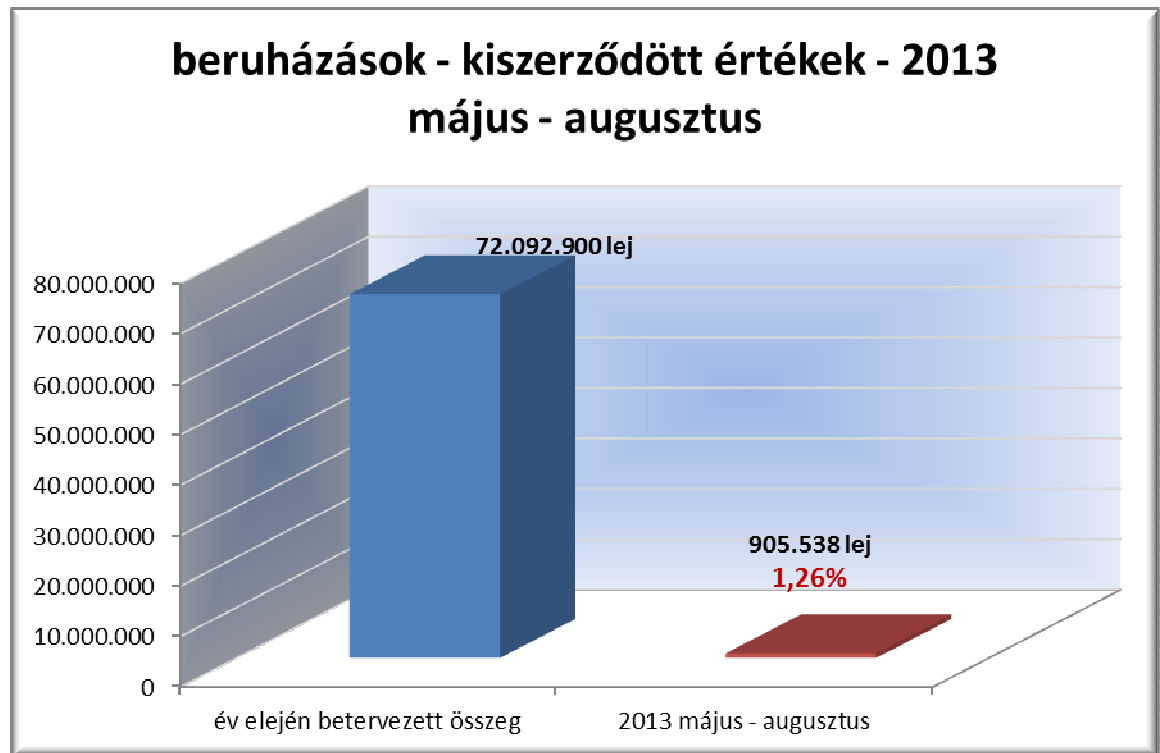


III. a 2013 május – augusztus periódusban kiszereződött értékek összege, az év eleji betervezett értékhez viszonyítva

A táblázatban szereplő összegeknél a következő források kerültek felhasználásra:

- a 2013-as évre betervezett összberuházások összege: 72.092.900 lei - az április 4.-én elfogadott 49/2013-as tanácshatározat 6-os melléklete
- a 2013 május – augusztus periódusban kötött beruházási szerződések összértéke: 905.538,33 lei - a szerződéskövető részleg által összeállított összesítés alapján

	lei	%
év elején betervezett összeg	72.092.900	100
2013 május - augusztus	905.538	1,26

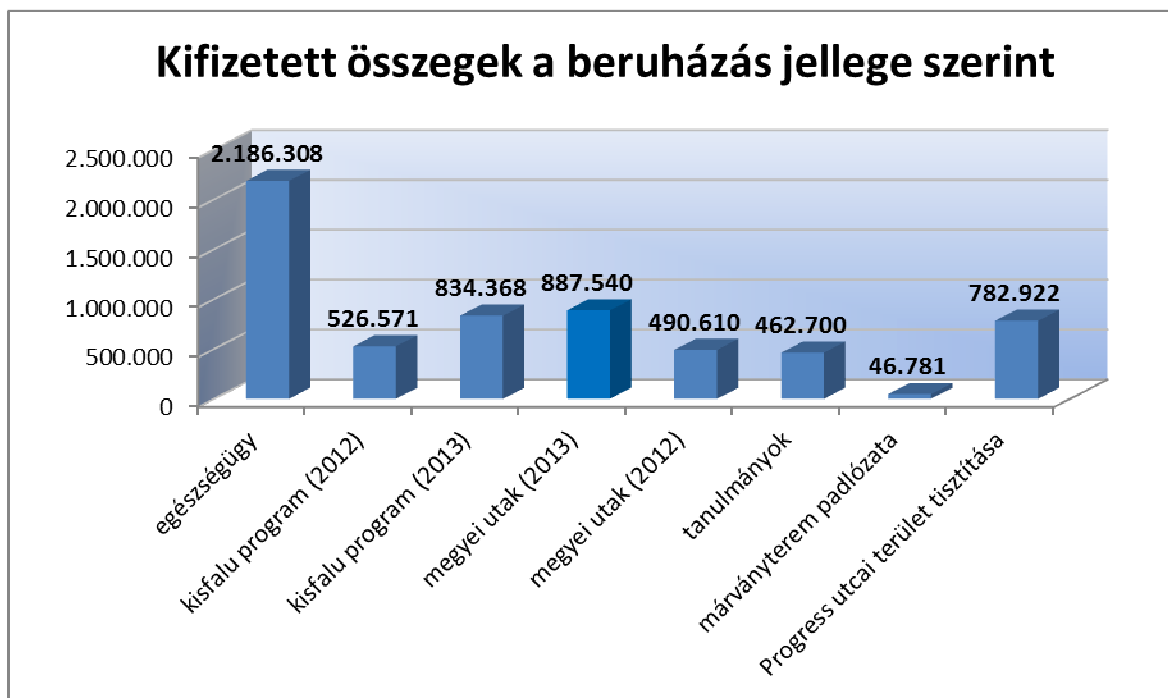


IV. Az év folyamán, **október 31.-ig** beruházásra kifizetett összegek (TVA-s) a költségek jellege alapján:

A táblázatban szereplő összegeknél a következő források kerültek felhasználásra:

- beruházásként kifizetett összegek – 2013-ban október 31.-ével bezárólag – a PubRel program Könyvelési részéből kilistázott 7-es “titlu”(címre), amely ezeket a költségtípusokat tartalmazza

beruházás jellege	összeg (lej - TVA-s)
egészségügy	2.186.308
kisfalu program (2012)	526.571
kisfalu program (2013)	834.368
megyei utak (2013)	887.540
megyei utak (2012)	490.610
tanulmányok	462.700
márványterem padlózata	46.781
Progress utcai terület tisztítása	782.922



#### ***Következtetések:***

Az idén a beruházásokra betervezett összegeknek október 31.-éig 11%-át sikerült kiszerezni és 7%-át konkrétan ki is fizetni!

A szerződéskövető részleg által összeállított kimutatás alapján idén október 31.-ig összesen 14 kivitelezési szerződést sikerült megkötni beruházásokra. A szerződések értékeit tekintve az év első 10 hónapjában, október 31.-ig bezárólag 7.696.314,81 lej, amit sikerült kiszerezni. Ebből a május 13 – augusztus 13 közti periódusban 905.538,33 lejt szerződött ki a beruházások keretén belül a megyei tanács, ami az év eleji betervezett értéknek 1,26%-át jelenti! Augusztus második felétől pedig, az év elején betervezett értéknek még közel a 10%-át sikerült kiszerezni október végéig.

Ha tételenként vizsgáljuk a beruházási listában szereplő betervezett nagyobb munkálatokat, láthatjuk, hogy:

- 8.000.000 lej van befoglalva a megyei kórház felújítására, amivel kapcsolatban a könnyített struktúrájú tetőszerkezet újratervezését nem sikerült kivitelezni az év folyamán, ami blokkolja a további munkálatok befejezését.
- 6.775.000 lej van betervezve a tölgyesi kórház fűtésrendszerének modernizálására, melynél a munkálat kiírása után 11 pontosítási kérés érkezett be a cégek részéről, tehát ez nem fog elindulni ebben az évben.





Consiliul Județean Harghita  
Harghita Megye Tanácsa

- 1.445.000 lej van betervezve a gyergyószentmiklósi jégpálya hűtőrendszerének a feljavítására, mely a feladatkövető részleg által készített jelentés alapján azért késett meg, mert bár a beruházási listában szerepelt tervezés is és kivitelezés is, a közbeszerzési listába már csak a tervezést foglaltatta bele a Beruházási vezérigazgatóság, mely csak a szeptember 9.-én!! leadott dokumentáció után derült ki és akkor még költségvetést kellett módosítani, majd közbeszerzési listát, stb. + október 31.-ig nem sikerült a dokumentációt megfelelőképpen összeállítani a munkálat meghirdetéséhez
- az utas munkálatoknál a PNDL programban befoglalt munkálatok: a júniusban összeállított listába befoglalt megyei utak legnagyobb részénél problémák merültek fel (a 133-as útnál nem volt megfelelő a terv, újra ki kellett írni, a a 128-as megyei út esetén a beruházás teljes mértékben megvalósíthatatlannak bizonyult, stb). Listamódosításra volt szükség. Ennek köszönhető az, hogy bár sikerült valamennyire helyrehozni a dolgokat, október 31.-ig még nem volt egyetlen munkálat se befejezve ezeken a szakaszokon!
  - 1.400.000 lej a 123B megyei útra, melyre csak október 29.-én sikerült megkötni a kivitelezési szerződést, úgy hogy a listamódosítás alkalmával bele lett foglalva a PNDL programba
  - több mint 3 millió lej volt befogva a 128-as megyei út felújításának a folytatására, melyre el se lett indítva a munkálatok dokumentációjának előkészítése
  - 1.365.000 lejjel lett befoglalva a 133-as megyei út feljavítása – munkálat, melynek kivitelezése bele lett foglalva a PNDL programba is, majd kiderült, hogy a minisztérium nem fogadja el a régi tervet és azt újra meg kell hirdetni – valamiért itt leblokkált a hivatal, így az új tervezésre a dokumentációt csak augusztus második felében sikerült elindítani, ennek köszönhetően a munkálatok kivitelezésére csak novemberben lett aláírt szerződés
  - 3.720.000 lej a 174A, bélbóri út feljavítására – ez az út is bele lett foglalva a PNDL programba, és bár azon kevesek közé tartozott, amivel elméletileg minden rendben volt és lehetett volna indítani a munkálatokat és dolgozni, mégis csak szeptemberben sikerült a kivitelezési szerződést aláírni és mire a munkálatokat el lehetett volna számolni, a kormány zárta az idei programra a finanszírozást.
- 123F megyei úton levő csicsói Olt híd feljavítására volt befoglalva 1.010.000 lej, mely már 2012 óta életveszélyes állapotban van – október végéig nem sikerült a tervezést kivitelezni rá, tehát szinte esélytelen, hogy a munkálat idén meglegyen

- volt betervezve több nagyobb uniós finanszírozási beruházás is, mint például a székelyudvarhelyi inkubátorházas projekt elindítása, vagy a természetvédelmi területek menedzsmentjének összehangolására írt pályázat, a hulladékgazdálkodás, stb, melyek mind el kellett volna induljanak az idén, de sajnos van ahol még a finanszírozási szerződés aláírásáig sem jutottunk

Összességében véve, a megyei tanács saját beruházásairól elmondhatjuk, hogy szükség van, szélesebb körben és hatékonyabban párbeszédre a munkatársakkal, a többi szakstrukturával. A vegyes igazgatósági megbeszélések hiánya hátrányt jelenthet egy-egy elképzelés megvalósításánál.

Ugyanakkor szükség van a körültekintőbb megalapozásra és követésre a beruházási elképzeléseknél, illetve fontos a többi érintett szakigazgatósággal való napi párbeszéd és egyeztetés, hiszen ezek hiánya esetenként a pontos, naprakész dokumentációk elkészítésének rovására mehet. Ezek nélkül pedig a beruházások esetében hibák hibára halmozódhatnak és komoly késések következhetnek be a kivitelezéseknél, hiszen ezek alapján kellene megfelelően követni tudjuk az igényléseket és finanszírozási lehetőségeket a megyében, ugyanakkor ezek alapján írhatók ki megfelelően a munkálatok, kizárva azt, hogy a hiányos, vagy hibás feladatfűzetek miatt hónapokig húzódjanak azok leszerződesei, vagy netalán a kevésbé alapos feladatfűzetek miatt a kivitelezés felemásra sikerüljön, legyen szó munkálatról, vagy akár elnagyolt tervezésről, stb.

Az egyértelmű következtetés az, hogy javasolt növelni az átláthatóságot, pontosságot és a hatékonyságot a beruházások esetében, szorosán együttműködve a területi irodákkal és a települések polgármestereivel. Ugyanakkor a megyei tanácsosok bevonására is szükség van a térségi beruházások követésénél, hisz a kislétszámú hivatal számára nehéz mindenhol ott lenni, helyben követni a munkálatokat.

A polgármesterek elvárását is szükséges érvényesíteni, hogy ne csak a munkálat átvételénél legyen igényelve az aláírásuk, hanem már a teljes beruházási folyamat elején, vagyis a kivitelezési dokumentáció elkészítésénél, majd a munkálati helyszín átadásánál, a közbeeső fázisoknál, és végül a munkálat átadásánál-átvételénél is.

A jövőre való tekintettel, javasolt lenne már év elején, január 15.-ig, egy, arra az évre vonatkozó komoly megalapozott beruházási lista elkészítése (kötelezettségvállalási hitellel belefoglalva, ameddig nincs meg az éves költségvetése a megyei tanácsnak), az illetékes alelnök koordinálásával, egyeztetve az érintett struktúrák vezetőivel. Ez már a 2014-es évet figyelembe véve is nagyon fontos lenne, hogy első között lehessen folytatni, illetve befolyezni a már elkezdett munkálatokat, hisz másként első félévben érdemben munkálatot nem lehet elkezdni, beruházási listát meg csak második félévben lehet módosítani.



Consiliul Județean Harghita  
Harghita Megye Tanácsa

## ELJÁRÁS

<b>Cím</b>	Harghita Megye Tanácsa 2013-as évre beütemezett beruházásai - Az első 10 hónap -
<b>Hivatkozás:</b>	A rendelkezésre álló, SEAP honlapon közzétett kimutatások. A minisztérium által küldött átiratok A témában folytatott levelezések A szakigazgatóságok által összeállított kimutatások A megyei tanács által elfogadott tanácshatározatok
<b>Jogi alap:</b>	-
<b>HMT határozat/elnöki rendelet száma és kelte:</b>	-
<b>Illetékes struktúra:</b>	Elnöki kabinet
<b>Végleges jelentés kelte:</b>	2013. december 16.
<b>Korábbi jelentések a témában:</b>	-
<b>A témában folytatott konzultáció :</b>	a jeletés kezdetleges formája ki volt közölve az illetékes alelnöknek és vezérigazgatóságoknak – érkezett visszajelzés is, ami figyelembe lett véve a végleges dokumentum elkészítésénél.