

**SZANK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA**

5/2009.

**JEGYZŐKÖNYV
a bizottság 2009. április 28-án
megtartott üléséről**

Határozatok száma: 16-21.

TARTALOMJEGYZÉK

<u>16/2009.(IV.28.) PBH.</u> Önkormányzat határozatának visszavonásáról	9. oldal
<u>17/2009.(IV.28.) PBH.</u> Zárszámadásról	10. oldal
<u>18/2009.(IV.28.) PBH.</u> Belső ellenőrzésről	11. oldal
<u>19/2009.(IV.28.) PBH.</u> Önkormányzat átvilágításáról	12. oldal
<u>20/2009.(IV.28.) PBH.</u> Ivóvíz díjáról	13. oldal
<u>21/2009.(IV.28.) PBH.</u> Üzlethelyiségek értékesítéséről	14. oldal

SZANK KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Pénzügyi Bizottság 2009. április 28-án 8 órakor megtartott üléséről.

Ülés helye: Polgármesteri Hivatal tanácssterme

Jelen vannak: Besesek Béla elnök

Somogyi Gizella és

Tabajdi Gábor biz. tag

Patkós Zsolt polgármester

Vincze Jánosné jegyző

Nagy Klára főtanácsos

Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató

Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

Kovács Imréné jegyzőkönyvvezető

Besesek Béla PB elnök

Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a 3 fő bizottsági tagból mind a 3 fő jelen van.

Javasolta, hogy a kiadott meghívóban szereplő napirendet tárgyalja meg a bizottság.

Más javaslat nem hangzott el.

A PB 2 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett az alábbi napirendet fogadta el:

NAPIREND

1. Előterjesztés/2009.(.....) rendeletre az önkormányzat és intézményei 2008. évi zárszámadásáról
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
Előadó: Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló
2. Beszámoló Szank Községi Önkormányzat 2008. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységéről
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
3. Előterjesztés Szank Községi Önkormányzat intézményeinek átvilágításáról
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
Előadó: Vincze Jánosné jegyző
4. Előterjesztés/2009.(.....) rendeletre az önkormányzati tulajdonú vízi közműből szolgáltatott ivóvíz díjáról
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
5. Előterjesztés önkormányzati ingatlan (üzlethelyiségek) értékesítéséről
Előadó: Patkós Zsolt polgármester
6. Egyéb kérdések

NAPIREND

1. Előterjesztés/2009.(.....) rendeletre az önkormányzat és intézményei 2008. évi zárszámadásáról

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

Előadó: Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Patkós Zsolt polgármester

Szóbeli kiegészítése nincs.

Besések Béla elnök

A 8. sz. mellékletben lát problémát. A pénzforgalmi bevételek sorban a működési célú bevételek 487.232 e Ft-ra, a működési célú kiadások 478.501 e Ft-ra teljesültek. A felhalmozási célú támog.ért.bevételek sorban van 1.114 e Ft bevétel és 66.217 e Ft kiadás. Ez hogyan lehetséges? A 7. sz. mellékletben fel vannak sorolva a beruházások. A pályázati pénzek több tíz milliós összeget tesznek ki, nem felhalmozási célú bevételként kellene, hogy szerepeljen?

Nagy Klára főtanácsos

A felhalmozási kiadások részletesen fel vannak sorolva a 6. és a 7. sz. mellékletben is. A felhalmozási bevételek jóval kevesebb, mint a kiadások. Ennek több oka is van, a felhalmozási kiadások között került feltüntetésre a 12 milliós hiteltörlesztést, amelynek a támogatás bevétele 2007. évben volt. A felhalmozási bevételek között csak a Szent István tér és járda felújítás (TEKI), irodabútorok, iskolabútorok beszerzése (CÉDE) és az Arany János utca útburkolat felújítás (TEUT) pályázatokon nyert pénzüsszegek valósultak meg 2008. december 31-ig. A többi pályázaton nyert összeget 2009-ben kapjuk meg.

Somogyi Gizella biz. tag

A mérleg melyik sorában vannak azok a követelések, támogatási összegek, amelyet még nem kaptunk meg?

Nagy Klára főtanácsos

A pályázaton nyert összeg, amelyet még nem kaptuk meg, nem követelés. A kint lévő támogatások a 2009. évi költségvetés bevételei közé beépítésre kerültek. A tanyabuszra nyert összeget (7.300 e Ft) már megkaptuk, az óvoda akadálymentesítésre a támogatást (közel 10 millió) hamarosan meg fogjuk kapni, most küldtük el az utolsó hiánypótlást.

Patkós Zsolt polgármester

Amíg a támogatás nem érkezik meg, addig nem lehet a költségvetésbe beállítani követelésként.

Somogyi Gizella biz. tag

A 3.812 e Ft-os normatív támogatási többletre kérdezett rá.

Nagy Klára főtanácsos

A szöveges előterjesztés 3. oldalán, a második vastagon szedett szövegrésszel kezdődően részletesen le van írva ennek összetétele.

Besések Béla elnök

Nem aggályos, hogy a felhalmozási célú bevétel 1 millió, a kiadás 66 millió?

Nagy Klára főtanácsos

Nem. A működési bevételek összege magasabb, mint a működési kiadásoké, ez így jó, és a megtett intézkedéseknek köszönhető.

Besések Béla elnök

32 millió forint a hitelkeretünk, 10.498 e Ft likvid hitelfelvétel volt betervezve, 1.039 e Ft teljesült.

Nagy Klára főtanácsos

A likvid hitelfelvétel nem tényleges hitelfelvétel, hanem a pénzüintézet által biztosított hitelkeretnek a használata. Erre a 10 millióra volt szükség, hogy egyensúlyba kerüljenek az

előirányzatok, a tényleges felhasználás 1.039 e Ft. Amikor a hitelkeretet használjuk, és bevétel érkezik a számlánkra, akkor az csökkenti a hitelfelhasználást. Év végén bejöttek a bevételeink és ennek köszönhetően kisebb a hitelfelvétel.

Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

A 3. sz. melléklet, az egyszerűsített pénzforgalmi jelentés 13. sorában szerepel a költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen módosított előirányzat 533.404 e Ft, teljesítés 532.718 e Ft. Igazából ez a gazdálkodási kiadás, ehhez jön a 36. sorban szereplő pénzforgalmi bevétel módosított előirányzata 496.396 e Ft, a teljesítés 497.192 e Ft. A kiadások majdnem teljesültek, a bevételek túlteljesültek. Külön mutatjuk be a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, az a hiteltörlesztést és a hitelfelvételt jelenti. A 12 milliós hiteltörlesztés teljesült. A 41. sorban finanszírozási bevétel 10.498 e Ft volt tervezve és abból 1.039 e Ft lett felvéve. Utolsó banki napon ennyi mínusz pénzkészlete volt a bankszámlán az önkormányzatnak, mert megérkeztek a költségvetés bevételei között szereplő összegek, vagy olyan pénz, amely már a következő év bevétele, a 2009. év első finanszírozása. A 20-21-22. sorokban szerepelnek a függő, átfutó kiadások, bevételek. A kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások sorban szerepel 7 millió forint, amely levonásra került, mert nem annak az évnek a kiadását terheli. Ugyanígy jelenik meg a 45. soron a kiegyenlítő, átfutó, függő bevételeknél mínusz előjellel a 8 millió forint. Ez olyan bevétel, amely nem a 2008. évi költségvetésnek a bevétele, hanem a 2009. évinek. 529 millióra teljesült a bevétel az 546 millióval szemben, mert benne vannak a függő tételek, amelyeknek nem lehet előirányzata, lecsökkentette a kiadást és a bevételt is, és a finanszírozási műveletek eredménye – 10.961 e Ft, ami nem más, mint a 12 millió forint hiteltörlesztés és az 1.039 e Ft likvid hitel.

Besések Béla elnök

Tehát nem aggályos, hogy a bevételek összesen 546 millió 529 millióra teljesült.

Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

Nem. Ha felvette volna az önkormányzat a 10 milliós hitelt, ott lenne a bankszámlán ez az egyenleg, akkor a könyvvizsgáló megkérdezte volna, hogy miért vette fel a hitelt, miért fizeti utána a kamatot. Ez a lehetőség bármikor megvan. Valószínű, hogy megjött januárban például a villanyszámla és már nem 1, hanem 5 millió az egyenleg, de csak akkor jelenik meg a pénz, amikor arra szükség van.

Besések Béla elnök

A szöveges előterjesztés első oldalának utolsó mondatában az áll, hogy a hosszú lejáratú fejlesztési hitel 2009. évi töke törlesztésének összege 1.428 e Ft, amely szintén a rövid lejáratú kötelezettségek része. Ezt miért kellett belevenni a 2008. évi zárszámadásba?

Nagy Klára főtanácsos

A 2009. évi fejlesztési hitel törlesztő részletét a hosszú lejáratú kötelezettségektől el kell különíteni és rövid lejáratú kötelezettségként kell bemutatni. Az 1.428 e Ft a konyha beruházás 2009. évre eső törlesztő részlete.

Besések Béla elnök

Az iparüzési adó feltöltés összegét miért a rövid lejáratú kötelezettségek között kell szerepeltetni?

Nagy Klára főtanácsos

A decemberi feltöltés összege az önkormányzatnak még nem biztos bevétel, az iparüzési adó bevallások után (május 31.) derül ki, hogy a feltöltésből mennyi lesz a végleges bevételünk, ezért kell a rövid lejáratú kötelezettségek között szerepeltetni. Senki nem tudja kiszámítani, hogy mennyi iparüzési adót kapunk.

Besések Béla elnök

A 9. sz. mellékletben az előző években képzett tartalékok maradványa 2007-ben 10.147 e Ft volt, 2008. évben 10.684 e Ft volt, ez megvan most vagy nincs?

Tabajdi Gábor biz. tag

Beépítésre került a 2009. évi költségvetésbe.

Besek Béla elnök

A szöveges előterjesztés 3. oldalán van, hogy a koncessziós díjbevétel nem realizálódott 2008-ban, azóta ez megtörtént?

Nagy Klára főtanácsos

Igen.

Besek Béla elnök

Ez a 10 milliót növeli?

Nagy Klára főtanácsos

Majd igen, ha nem lesz negatív a pénzmaradvány, mert ha negatív lesz, akkor nem tudjuk tartalékba helyezni a koncessziós díjat.

Patkós Zsolt polgármester

Ivóvízminőség-javító konzorciumnak részese vagyunk, 2010-ig meg kellene valósítani közel 100 millió fejlesztést, amelynek az önrésze 10 millió forint, amelyhez a tartalékban lévő 5 millió forint is kevés lesz, a koncessziós díjakat erre a célra tartalékoljuk.

Besek Béla elnök

Ez a pénz esetleges kútfúrásra volt félretéve.

A külterületi dűlőút kimérése többletköltségbe került, ez melyik volt, és mennyibe került?

Patkós Zsolt polgármester

Nagy János féle dűlőút a Kiszombosdűlőn. Az út helyretétele 300 e Ft volt. Van még néhány ilyen probléma. Ebben az évben is kimérettünk már kettőt. Több helyen benőttek a fák az útba.

Besek Béla elnök

Rákérdezett arra, hogy az általános iskolai oktatásnál túlteljesülés volt, amelyet a tankönyvek vásárlásának kiadása okoz.

Nagy Klára főtanácsos

Több helyen szerepel az anyagban az ÁMK, az egyik helyen ÁMK, mint önálló intézmény, a másik helyen pedig ÁMK, mint részben önálló intézmény. A tankönyvek megvásárlásának előirányzata úgy került megtervezésre, hogy ÁMK önálló intézmény, a teljesülés, a tényleges megvásárlás pedig úgy került kifizetésre, mint ÁMK részben önálló intézmény. Az ÁMK önálló intézménynél lecsökkent, a részben önálló intézménynél nőtt a tankönyvvásárlás.

Besek Béla elnök

A 2008-as kiadások kiemelt előirányzatoként és a feladatonként táblázatokban a két létszám nem egyezik.

Nagy Klára főtanácsos

Nem egyezhet, mert a 6. sz. melléklet tartalmazza az ÁMK önálló intézmény kiadásait is, a feladatonkénti tábla pedig a Polgármesteri Hivatal, Alapszolgáltatási Központ és az ÁMK részben önálló intézmény kiadásait tartalmazza. Tehát a Polgármesteri Hivatalhoz került felosztva.

Somogyi Gizella biz. tag

A legtöbb kérdésére már választ kapott. A mérlegben szereplő tételek leltári részletezése hol van?

Nagy Klára főtanácsos

A mérleget alátámasztó leltár három vastag dosszié, amelyben minden tétel részletesen alá van támasztva, megtekinthetők a gazdálkodáson bármikor.

Besek Béla elnök

A geotermikus tanulmányt nem fizettük még ki?

Patkós Zsolt polgármester

Még nem.

Somogyi Gizella biz. tag

Az üzemeltetésre átadott eszközöknél miből adódnak a nagy tételek?

Nagy Klára főtanácsos

Üzemeltetésre átadtuk a Jókai u. 2. bentlakásos otthon épületét, a konyhát és ilyen üzemeltetésre átadott eszköz a vízmű, ivóvízvezeték-hálózat is.

Besések Béla elnök

A leltárban szerepelnek a képtárban lévő Gy. Szabó Béla képek, mindösszesen 440 tételben vannak felsorolva. Úgy tudta, hogy kb. 1000 képünk van. Szabó-Mikor Éva 800 db körüli képet említett, Falk Miklósné elmondta, hogy a különbség oka az lehet, hogy vázlatfüzetek is vannak, amelyekben 20-30 kép is van, lehet, hogy egy tételben van leltározva.

Kérése, hogy a képleltár pontosítva legyen. Falk Miklósné elmondta, hogy nem elég a kép címét felsorolni, azt is oda kell írni, hogy például fametszet vagy pasztell. Kérése, hogy a képek kerüljenek át a korlátozottan forgalomképes vagyomból a forgalomképtelen vagyomba, ne lehessen eladni.

Patkós Zsolt polgármester

A szándék a fontos, függetlenül attól, hogy a képek hol vannak nyilvántartva, senki nem akarja a képeket eladni. A rendelet módosítása nem jelent semmilyen garanciát a jövőre nézve, mert a mindenkori képviselő-testület úgy módosíthatja a vagyონrendeletet, ahogy akarja.

Nagy Klára főtanácsos

Korábban a képek nem szerepeltek a leltárunkban, mert az Általános Művelődési Központ önálló intézmény volt, és abban a leltárban szerepeltek, most kerültek átvezetésre. Ha a képtáros készít egy listát, akkor pontosítani lehet a nyilvántartást.

Besések Béla elnök

A képek értéke hogyan van meghatározva, és milyen időközönként? A vagyontárgyak amortizálódnak, csökken az értékük, de a képek esetében ez fordítva van.

Nagy Klára főtanácsos

A képek értéke akkor került meghatározásra, amikor idekerültek, értékcsökkenést nem számoltunk, azóta változatlan értéken vannak nyilvántartva.

Vincze Jánosné jegyző

A vagyónbiztosításban is így szerepelnek.

Besések Béla elnök

A vagyónkimutatásban az Arany János utca és Béke utca sarkán lévő zöldterület szerepel, ilyen nincs, mert két párhuzamos utcáról van szó, ez a megfogalmazás helytelen, javítani kell.

Patkós Zsolt polgármester

A szöveges előterjesztés után készült egy táblázat: Feladatok 2008. évi teljesült bevételei – kiadásai címmel. A táblázat feladatonként bemutatja a feladatellátáshoz kapott állami támogatást és az önkormányzati saját forrást. Ez tavaly is kérdés volt, most elkészült.

Besések Béla elnök

A védőnői szolgálat úgy tudta, hogy központilag finanszírozott és nekünk nem kerül semmibe.

Patkós Zsolt polgármester

Ez így van, de a tavalyi évi feladatváltozások miatt a Kossuth u. 18. sz. alatti épületnek a működtetési költsége rá van könyvelve. Eddig az Alapszolgáltatási Központra volt könyvelve.

Besések Béla elnök

A táblázatból látszik, hogy sajnos a könyvtár működtetését, napközi otthont önkormányzati pénzből kell felvállalni.

Nagy Klára főtanácsos

Helyi közművelődési, közgyűjteményi feladatok címen kap az önkormányzat normatívát és ez a Művelődési Ház soron van feltüntetve, együtt kell nézni a két sort.

Besek Béla elnök

Bízunk benne, hogy ebben az évben az Ószirozsa Bentlakásos Otthon már nem igényel ennyi saját forrást.

Patkós Zsolt polgármester

Nem fog igényelni. Ez itt csak félévre volt ennyi támogatás.

Besek Béla elnök

Az oktatásban létszámot, túlórákat csökkentettünk, a takarítást, gazdálkodást átszerveztük, és mégis ennyibe kerül az oktatás.

Nagy Klára főtanácsos

A változások hatásai majd az idei évben jelentkeznek, ez a 2008. évet mutatja.

Tabajdi Gábor biz. tag

A sajátos nevelési igényű oktatás kötelező feladat?

Szabóné Szatmári Katalin ÁMK igazgató

Nem kötelező, de felvállaltuk, benne van az alapító okiratban, ezért el kell látnunk ezt a feladatot.

Nagy Klára főtanácsos

Nem a normatívák fajlagos összege csökkent az SNI-s oktatásban úgy, mint a normál oktatásban, hanem a gyermeklétszám csökkent drasztikusan.

Besek Béla elnök

Megdöbbsentette, hogy a Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak 204 e Ft osztható pénzmaradványa van, amelyből 50 e Ft jutalmat kap a kisebbségi elnök, reprezentációra 55 e Ft-ot fordítanak, amellett, hogy nemrégiben hagytunk jóvá számukra 50 e Ft támogatást üdültetésre.

Patkós Zsolt polgármester

Szank Községi Önkormányzatnak van osztható pénzmaradványa?

Nagy Klára főtanácsos

Nincs.

Besek Béla elnök

A pénzmaradványból elmehettek volna kirándulni.

Nagy Klára főtanácsos

Tavaly 150 e Ft támogatást kaptak, most úgy készült el a költségvetés, hogy nem kapnak támogatást.

Patkós Zsolt polgármester

A Kisebbségi Önkormányzat elnöke eljött az önkormányzati ülésre és 50 e Ft támogatást kért, amelyet támogatott a képviselő-testület.

Besek Béla elnök

Nem tudtuk, hogy ennyi pénzük van.

Nagy Klára főtanácsos

A pénzmaradvány összege a zárszámadáskor derül ki.

Patkós Zsolt polgármester

A pénzmaradvány felosztása a Települési Cigány Kisebbségi Önkormányzat hatáskörébe tartozik. Annyit tehet a Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, hogy tekintettel a Kisebbségi Önkormányzat zárszámadásában szereplő pénzmaradványra, az 50 e Ft támogatásról szóló önkormányzati határozatát visszavonja.

Besek Béla elnök

Javasolja a támogatásról szóló önkormányzati határozat visszavonását. Szavazásra kérte a bizottság tagjait.

PB 2 igen szavazattal, 1 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

16/2009.(IV.28.) PBH.

Önkormányzat határozatának visszavonásáról

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek, hogy a Települési Cigány Kisebbségi Önkormányzatnak nyújtott 50 e Ft támogatásról szóló határozatát vonja vissza, tekintettel a 2008. évi zárszámadásban szereplő adatokra.

Határidő: a KT soron következő ülése

Felelős: Besesek Béla PB elnök

Besesek Béla elnök

Megkérdezte, hogy a rendelet-tervezettel kapcsolatban van-e kérdés.

Somogyi Gizella biz. tag

Van-e még olyan támogatási pénz, ami nem jött meg?

Nagy Klára főtanácsos

Az óvoda akadálymentesítésére várjuk a támogatást, tegnap küldtük el az utolsó hiánypótlást, remélhetőleg hamarosan meg fog érkezni. A tanyabusz beszerzésére a támogatás már megérkezett.

Besesek Béla elnök

A könyvvizsgálói jelentés 8. oldalán van egy mondat, hogy az önkormányzat elmulasztotta időben módosítani a költségvetési rendeletet. Ez mikor volt?

Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

A költségvetési rendeletet jogszabály értelmében negyedévente kell módosítani. Itt az utolsó rendelet-módosításról van szó, arra a jogszabály azt írja elő, hogy az intézményi költségvetés beadási határidejéig, tehát február 28-ig kell végrehajtani, ez márciusban történt meg.

Vincze Jánosné jegyző

Erre a jövőben figyelni fogunk.

Besesek Béla elnök

A negatív pénzmaradványt a következő években kell kigazdálkodni. Erre a következő években fokozottan figyelni kell. A zárszámadási rendelet véleményezésével kapcsolatban be kell mutatni a hitel- és kölcsönállományt lejáratú idő és hitelezők szerinti bontásban. Melyik ez a melléklet?

Nagy Klára főtanácsos

A 14. sz. melléklet, a több éves kihatású döntésekhez van csatolva. Ez az egy hosszú lejáratú hitetünk van, a hitelező a Raiffeisen Bank.

Besesek Béla elnök

Az értékcsökkenés miatt csökkent ilyen mértékben az önkormányzat vagyona, vagy más oka is van?

Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló

Jelentős az értékcsökkenés és a pénzeszközállomány is jelentősen csökkent.

Besesek Béla elnök

Szomorú tény az, hogy az előző évet 4.604.000,-Ft hiánnyal zárjuk.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel a zárszámadásról szóló rendeletet.

PB 3 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek, hogy Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2008. évi zárszámadásáról szóló rendeletét az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: a KT soron következő ülése
Felelős: Besesek Béla PB elnök

Patkós Zsolt polgármester, Kócsóné Kürti Mária könyvvizsgáló, Tabajdi Gábor bizottsági tag távozott az ülésről, a jelenlévő bizottsági tagok száma 2 fő.

NAPIREND

2. Beszámoló Szank Községi Önkormányzat 2008. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységéről

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

Besesek Béla elnök

Polgármester úr lenne az előadó.

Vincze Jánosné jegyző

Jogszabály azt írja elő, hogy a polgármesternek kell számot adni a belső ellenőrzési tevékenységről a jegyző összefoglaló jelentése alapján. Kérdésekre válaszol.

Besesek Béla elnök

Melyek a feltárt hiányosságok? Az ellenőrzés határidőben nem lesz végrehajtva, mi a teendő, milyen intézkedésre van szükség? A támogatásokkal kapcsolatos feladatellátás a jogszabályoknak csak kis részben felel meg, milyen mulasztások történtek, ki a felelős? A gépkocsi kilométer túllépés csökkent, a vidéki betegszállítás miatt hogyan történt a túllépés?

Vincze Jánosné jegyző

2008-ban a belső ellenőrzési tevékenységet kistérségi társulási együttműködés keretében láttattuk el. Az együttműködési megállapodásban le van szabályozva, hogy melyik település kivel látatja el ezt a feladatot. Nálunk a Kiskunmajsai Polgármesteri Hivatal egyik dolgozója, Hegyi Lászlóné végzi a belső ellenőrzést. Sok a feladata, a kiskunmajsai intézményeket is ő ellenőrzi, nem tudta akkor elvégezni az ellenőrzést, amikor azt az ellenőrzési terv szerint kellett volna. Társadalmi és egyéb szervezetek támogatására vonatkozó vizsgálatot decemberben tudta elvégezni. Erre az évre a képviselő-testület két feladatot határozott meg, amelyet első félévben végre kellene hajtani, már látszik, hogy ez nem valósul meg időben. Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésére az ellenőr javaslatokat fogalmazott meg, amelyeket a 2009. év során próbálunk teljesíteni. Volt olyan társadalmi szervezet, amely úgymond megszokásból kap minden évben támogatást, írásos kérelmet nem talált az ellenőr, valamint az elszámolásnál talált hiányosságokat, mert számlákkal, határidőre el kell számolni. Megállapodásokat kötöttünk a támogatásokról, ez megfelelt az előírásoknak. Nem voltak nyomon követve az elszámolások, nem volt felelőse a feladatnak. Munkaköri leírásban előírta Cserényiné részére a támogatások nyomon követését, határidőre számlákkal alátámasztott elszámolást.

Jegyzői utasításban megállapított minden autóra kilométer keretet, ezzel az intézményvezető havonta elszámolt. Sok betegszállítás történt Kecskemétre, Kiskunfélegyházára, stb. távoli egészségügyi intézményekbe. A háziorvosokkal megbeszéltük, hogy a betegszállítást betegszállítóval kell megoldani, azóta lecsökkent az ilyen esetek száma és a gépkocsik által

megtett kilométer is. A gépkocsik útvonalát célszerűbben határoztuk meg, a bevásárlásokat összehangoljuk.

A szabályzatok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak, aktualizálva még nincsenek, ki kell venni az Alapszolgáltatási Központot, és be kell tenni az ÁMK-t, mint részben önálló intézményt és ez még nem történt meg a dolgozók leterheltsége miatt.

Besek Béla elnök

Ha már most látjuk, hogy nem teljesíthetők határidőre a belső ellenőrzési feladatok, nem lehet elérni, hogy tartsák be a határidőket, ha szükséges több belső ellenőrt alkalmazzanak?

Vincze Jánosné jegyző

Ennek anyagi vonzata van, a kistérségi társulás fizeti a belső ellenőrzési tevékenységet. Megállapodásban van rögzítve, hogy ki, mikor, milyen ellenőrzést végez.

Besek Béla elnök

Javasolja, hogy társulási ülésen polgármester úr vesse fel ezt a problémát, szorgalmazza a megállapodás betartását.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel a belső ellenőrzésről szóló beszámolót.

PB 2 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

18/2009.(IV.28.) PBH.

Belső ellenőrzésről

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek, hogy a Szank Községi Önkormányzat 2008. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységéről szóló beszámolót az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: a KT soron következő ülése

Felelős: Besek Béla PB elnök

NAPIREND

3. Előterjesztés Szank Községi Önkormányzat intézményeinek átvilágításáról

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

Előadó: Vincze Jánosné jegyző

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Besek Béla elnök

Jegyző asszony találta-e a helyzetértékelő tanulmányban a feltett kérdéseinkre választ?

Vincze Jánosné jegyző

Nem találta meg a választ. A Controll Zrt. tulajdonképpen minőségirányítással foglalkozik, jogi szempontból néztek át mindent, gazdasági számításokat nem végeztek.

Kértünk a cégtől ISO minőségirányításra árajánlatot, ez nagyon jó, ha egy intézménynél be van vezetve, ezt felügyelik és segítik a munkát. Árajánlatot tettek a minőségirányítási rendszer kialakítására. 2009. évi szakkutatás, tanácsadói díj 980.000,-Ft+ÁFA összeg, és még a tanúsító audit díj 250.000,-Ft+ÁFA. Az összeg magában foglalja a tanácsadást, konzultációt, dokumentáció elkészítést, oktatást, utazást, rendelkezésre bocsátott dokumentáció, értékelési anyag során felmerülő valamennyi díjat.

Ez az átvilágítási anyag arról szól, hogy átvizsgálták a dokumentumainkat, amit a közigazgatási hivatal több soron átvizsgált, valamint a belső szabályzatokat az ÁSZ is.

A hivatal működéséről amit írnak, azt helyszíni vizsgálatot végeztek el, céljellégű vizsgálat volt, nem volt teljeskörű.

Besek Béla elnök

Ismételjük meg a kérdéseket azzal, hogy azokra nem kaptunk választ, és legyenek szívesek pótolni. Hiányos az anyag, kérni kell a kiegészítést, mert a kérdéseinkre nem válaszoltak. Amikor feltettük a kérdést, elküldtük a kiegészítést, akkor nem mondták, hogy ezekre nem tudnak válaszolni.

Vincze Jánosné jegyző

Minden anyagot megkaptak, amit kértek. Ezekhez a kérdésekhez nem kértek más anyagot, ha kértek volna, természetesen teljesítjük.

A szükséges módosításokat az intézkedési tervben pontokba szedte. Az ügyrendben a munkaköri leírásoknál kifogásolták, hogy nem lehet azt beleírni, hogy amivel a vezető esetenként megbízta. Ez a mondat mindig benne volt, a feladat írásba adásával nehézkessé válik az ügymenet.

Besek Béla elnök

Szerinte ezt a mondatot nem kell kivenni a munkaköri leírásból, ez mindenütt így van, nem lehet minden apró-cseprő dolgot leírni, gyakorlat szempontjából nagyon jó, ha ott van. Ezt a jegyzőre bízunk, hogy kiveszi-e a munkaköri leírásokból.

Vincze Jánosné jegyző

A FEUVE szabályzatot kifogásolják, hogy nem jó, annak idején úgy vettük a belső ellenőrtől, nem tudtuk, hogy ennyire nem jó. El kell készítenünk az informatikai szabályzatot, mert eddig nem volt az informatikai rendszer le szabályozva. Az irattár nem megfelelő, tömértelen mennyiségű anyag van, nincs megfelelően rendszerezve. A legnagyobb hiányosságunk a selejtezés, 1973-tól kellene végrehajtani, nincs rá idő. A feltárt hibákat az intézkedési tervben foglaltaknak megfelelően korrigáljuk.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel az intézkedési terv elfogadását, valamint a határozatot ki kell egészíteni azzal, hogy a feltett kérdésekre nem kaptunk választ.

PB 2 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

19/2009.(IV.28.) PBH.

Önkormányzat átvilágításáról

HATÁROZAT

1. Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek, hogy az önkormányzat átvilágításáról készült intézkedési tervet az előterjesztés szerint fogadja el.

2. Az önkormányzat átvilágításáról szóló szerződés kiegészítésében megfogalmazott pontokban feltett kérdésekre nem kaptunk választ, szükséges ennek pótlása.

Határidő: a KT soron következő ülése

Felelős: Besek Béla PB elnök

NAPIREND

4. Előterjesztés/2009.(.....) rendeletre az önkormányzati tulajdonú vízi közműből szolgáltatott ivóvíz díjáról

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Besek Béla elnök

A részletes víziközmű üzemeltetői beszámolót írásban mindenki megkapta a 2008. évről. Dönteni az ivóvíz díjáról kell.

Vincze Jánosné jegyző

A szolgáltató a vízdíj emelésére javaslatot tesz, ezzel együtt beszámol a 2008. évről, ezt csak tájékoztatás céljából kapják meg a képviselők. A képviselő-testület feladata meghatározni az ivóvíz díját, amelyről rendeletet kell alkotni.

Besek Béla elnök

Észrevétele, hogy a 4. oldalon a javítási, karbantartási munkák között szerepel a hálózatbővítés is, ami nem ide tartozik.

Az ivóvízdíj emelés mértéke elfogadható.

Javasolja, hogy a vízdíj ne 108,30,-Ft, hanem 108,-Ft legyen, tekintettel arra, hogy azt már lehet tudni, hogy az ÁFA 25 % lesz, így a nettó vízdíj 135,-Ft lesz kerekben.

A képviselő-testület ülésén itt lesz az üzemeltető képviselője, meg fogja kérdezni, hogy miért ilyen magas (25 %) az értékesítési veszteség.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel a rendelet-tervezetet azzal a módosítással, hogy az ivóvíz díja 108,-Ft legyen.

PB 2 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

20/2009.(IV.28.) PBH.

Ivóvíz díjáról

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek hogy az önkormányzati tulajdonú vízi közműből szolgáltatott ivóvíz díjáról szóló rendelet-tervezetet fogadja el az előterjesztés szerint azzal a módosítással, hogy az ivóvíz díja 108,-Ft/m³+ÁFA legyen.

Határidő: a KT soron következő ülése

Felelős: Besek Béla PB elnök

NAPIREND

5. Előterjesztés önkormányzati ingatlan (üzlethelyiségek) értékesítéséről

Előadó: Patkós Zsolt polgármester

(Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz mellékelve.)

Besek Béla elnök

Nem támogatja az üzlethelyiségek értékesítését, problémát okozna, ha nem lenne a piacnak vécéje.

Vincze Jánosné jegyző

Van mosdó, vécé mindkét üzlethelyiséghez és külön a piachoz is, használati megosztással le lehet választani. Szabó Lajos bérlő az üzlethelyiségekből az üres részt, a felesége pedig a fodrászüzletet. Az épületnek rossz a szigetelése, fűtése nincs. A fodrászüzletben fával fűtenek kályhával, este és hétvégén nincs fűtés, lecsapódik a pára, le vannak rohadva a falak, penészes

a bútor hátulja, mivel bérlemény, fejlesztést a bérlő nem hajthat végre. Ha tulajdonba kerülnének, összenyitnák a két helyiséget és más fűtési rendszert tudnának megvalósítani. Az üzlethelyiségek értékbecslésére kértünk két árajánlatot, üzlethelyiségenként a Szálas Bt. 25 e Ft + ÁFA díjért, Szabóné Csábrádi Anikó pedig 20 e Ft + ÁFA díjért végezné el az értékbecslést. Használati megosztást kellene végrehajtani, csak úgy tud megvalósulni az értékesítés, ha közös tulajdonba kerülünk velük.

Besek Béla elnök

Nem látja ebben az önkormányzat érdekét. Ha penészedési probléma van, szigetelési kérdés, a bérleti díjból származó bevétel lehetne az épület szigetelésére fordítani, vagy ha ő végezné el a szigetelést, akkor azt be lehet számítani a bérleti díjba.

Vincze Jánosné jegyző

Régebben volt ilyen kérelmük, nem támogatta az akkori képviselő-testület. Az üresen álló üzletre egy éves bérleti szerződést kötött Szabó Lajos tavaly, annak lejár az ideje.

Somogyi Gizella biz. tag

Nem támogatja az értékesítést.

Besek Béla elnök

Az értékesítést nem támogatja, a szigetelést valamilyen megoldással meg lehet oldani.

Vincze Jánosné jegyző

Fejlesztéseket nem tudnak megvalósítani, ha nincs a tulajdonukban az üzlethelyiség.

Nagy Klára főtanácsos

Bérleményre nem lehet pályázatot benyújtani.

Besek Béla elnök

Szükség lehet a helyiségekre a piachoz kapcsolódó célra. Ne vegyük a lehetőségét annak, hogy továbbra is a piachoz kapcsolódjon.

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke szavazásra tette fel, hogy ne kerüljenek a piactéri üzlethelyiségek értékesítésre.

PB 2 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

21/2009.(IV.28.) PBH.

Üzlethelyiségek értékesítéséről

HATÁROZAT

Szank Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága javasolja a képviselő-testületnek hogy ne értékesítse a piactéri üzlethelyiségeket.

Határidő: a KT soron következő ülése

Felelős: Besek Béla PB elnök

Több kérdés, hozzászólás nem volt, a bizottság elnöke 11 órakor bezárta az ülést.

K. m. f.

**Besek Béla
elnök**