Buják Község Önkormányzata
Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának

1/2014. számú

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E
(2014. november 13.)

Tárgyalt napirendi pontok:

1. A beérkezett számlával kapcsolatos ellentmondások tisztázása.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó Pü.Biz.elnök.

2. Egyebek (kérdések és bejelentések).

1/2014. számú

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának 2014. november 13-án megtartott üléséről.

Jelen vannak: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke, Fűzér István, Heffner Gábor és Jakubovics Zoltán, a Pénzügyi Bizottság tagjai, Dr. Tóth Kálmán jegyző, Borbély Gábor polgármester, valamint Kodák Csaba volt polgármester.

Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke üdvözölte a megjelenteket. Megállapította, hogy Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága határozatképes, mivel a 4 fő bizottsági tagból 4 fő jelen van. Elmondta, hogy a november 8-ára összehívott Pénzügyi Bizottsági ülés elmaradt. Jelen ülés összehívására telefonon került sor.

Javaslatot tett az ülés napirendi pontjaira:

Napirendi tervezet:

1. A beérkezett számlával kapcsolatos ellentmondások tisztázása.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó, Pü.Biz.elnök.

2. Egyebek (kérdések és bejelentések).

Az ülés napirendi pontjára tett javaslatot bizottságok tagjai 4 igen szavazattal elfogadták megtárgyalásra.

Napirendi pont tárgyalása:

I.napirend: A beérkezett számlával kapcsolatos ellentmondások tisztázása.

Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke elmondta, hogy azért hívták meg a volt polgármester urat a bizottsági ülésre, hogy tisztázzák a Bereczki és Társa Kft. gépi földmunkáról szóló számlájával kapcsolatos ellentmondásokat.

Fűzér István bizottsági tag megkérdezte, hogy az ominózus ügyben hogyan történt a megállapodás a vállalkozóval?

Kodák Csaba elmondta, hogy az Aszaló rendbetétele Startmunka program volt. A pályázat előkészítése során megkérdezett több embert, akik azt mondták, hogy az Aszalóban az Üdülőből odahordott sitt és szemét van. Megírták a pályázatot, hogy a szemetet elszállítják konténerekben. Ezt a területet kézi erővel rendbe tenni lehetetlen volt, ezért beszélt a szennyvíztelepen a Pureco Kft. építésvezetőjével, aki elmondta, hogy az egyik kartali vállalkozónak van egy lánctalpas gépe. Megnézték a területet és azt mondták, hogy azzal a géppel, ami lent volt a szennyvíztelepen, nem lehet megcsinálni, mert nagyon sok a sitt, nagyok a dombok a területen, ezért egy másik, nagyobb gépet hozattak. A munka óradíjára 8.000-10.000.-Ft összegben adtak ajánlatot.

Elkezdték a földmunkát és kiderült, hogy nem volt a területen sitt. Elegyengették a földet, mivel a tervek között a Startmunka továbbfolytatásaként fásítás szerepelt.
A pályázat megváltoztatása miatt megkereste a Munkaügyi Központ vezetőjét. Ez választás előtt történt egy héttel. A Startmunka pályázati előleget leutalták, el kellett költeni, mert különben visszavették volna.
A vállalkozó azt mondta, hogy 50.000.-Ft volt ennek a nagyobb gépnek a leszállítása. Azt gondolta, hogy a Lakótelepen volt egy tartály, amit ha eladnak, a Parókia rendbetételét is meg tudják oldani.
Végül az idő hiánya okán a programot nem írták át. Azon a héten a Lukács Istvánék előtt állt a gép, ő tudja, hogy mikortól meddig dolgozott.
Kiemelte, hogy ha a pályázatba nem lehet beilleszteni ezeket az összegeket, az önkormányzat akkor is jól járt, hogy a falu közepén egy fél hektáros terület sorsa rendeződött. Ha ő marad a polgármester, neki ezt az összeget is beszámították volna. Ő polgármesternek készül, nem azért csinálta, hogy az újakkal kitoljon. Úgy gondolja, hogy jól döntött. A vállalkozó ugyanannyiért dolgozott az önkormányzatnak, mint a Pureconak. Ha ő marad a polgármester, akkor már másnap átírta volna a programot, azóta már be lenne kerítve a terület. Ő azt szerette volna, ha az önkormányzat megveszi az Aszaló melletti ingatlanokat és ott kialakult volna az önkormányzatnak egy-másfél hektáros területe. Annak idején, 2002-ben is voltak kifizetetlen számlák, amiket nem kérdőjeleztek meg, hanem kifizették őket.
Kérte a bizottságot, hogy Lukács Istvánt is hallgassák meg, mert ő tudja, hogy mennyi napot dolgozott a gép.

Fűzér István bizottsági tag megkérdezte, hogy a vállalkozóval írásos vagy szóbeli megállapodás történt? Az önkormányzatot a történtek anyagi része érdekli.

Heffner Gábor bizottsági tag véleménye szerint, ha megfogad egy iparost, előtte megbeszéli vele, hogy mennyibe fog kerülni a munka, amit papírra vetnek. Megkérdezte, hogy meglepődtek azon, hogy a vállalkozó azt mondta, hogy kb. ennyibe fog kerülni és most egy háromszor akkora számlát kaptak?

Kodák Csaba elmondta, hogy amikor a vállalkozó levezette, hogy mennyi órát dolgozott, nem lepődött meg.

Heffner Gábor bizottsági tag megkérdezte, hogy bevált szokás volt, hogy amikor megbíztak egy vállalkozót, nem kértek három árajánlatot, nem írták le papíron a megállapodást?

Kodák Csaba elmondta, hogy amikor megnézték a területet, nem tudták, hogy mi van a földkupacok alatt. Ezt a munkát nem kellett közbeszereztetni, a Munkaügyi Központban sem kérték a három árajánlatot. A Startmunkáról minden képviselő-testületi ülésen beszámolt, de senki meg nem kérdezte, hogy kértek-e három árajánlatot.

Borbély Gábor polgármester hangsúlyozta, hogy nem emlékszik arra, hogy ilyen részletesen beszámolt a polgármester úr a startmunkáról.

Fűzér István bizottsági tag elmondta, hogy 1 millió forintos számláról van szó. Az 1 millió forinton felüli összeget el kellett volna fogadtatni a képviselő-testülettel, vagy legalább is tájékoztatást kellett volna róla adni.

Kodák Csaba polgármester elmondta, hogy ez pénteken történt, vasárnap pedig már választás volt.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy a pályázat címe úgy hangzik, hogy illegális hulladéklerakók felszámolása humánerőforrás igénybevételével. Az ő megítélése szerint ebben a pályázatban gépmunkát elszámolni nem lehet, ezzel tisztában kellett volna lennie annak, aki a pályázatot csinálta.

Kodák Csaba megjegyezte, hogy nem történt meg a pályázat átírása, mivel nem ő lett a polgármester.

Borbély Gábor polgármester kifejtette, hogy nem érti, hogy ha nem történt meg a pályázat átírása, akkor miért kellett igénybe venni gépi munkát. Ezt úgy lehetett volna megvalósítani, hogy előbb átírják a pályázatot.

Kodák Csaba elmondta, hogy az önkormányzati területet rendbe tették, azt a jövőben szerették volna hasznosítani. Abban az időben ő volt a legkompetensebb ebben dönteni. A tartályt leadták, úgy hogy csak 700.000.-Ft-ba fog kerülni. Meg kell bontatni a számlát, amit két részletben ki tud fizetni az önkormányzat.
A jövőben az önkormányzatnak merésznek kell lenni és jövőre is írni kell pályázatokat.

Fűzér István bizottsági tag véleménye szerint a gépi földmunka nem illeszkedett a pályázatba.

Kodák Csaba elmondta, hogy korábban is volt olyan pályázat, amit átírtak. Most is kapott rá ígéretet és át is írta volna, de közbeszólt a választás.

Fűzér István bizottság tag megkérdezte, hogy van-e testületi döntés arról, hogy a költségvetésen felül a polgármester mennyi összeg felett rendelkezik? Ha nem volt benne a költségvetésben, a képviselő-testületnek rá kellett volna bólintania a nagyobb összegre.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy nem akar feltételes módban beszélni. Véleménye szerint az egész projekt kockázatos volt, mert a választás előtt voltak, és ha meghiúsul, gondok lesznek. Az 50 % feletti kockázat már hazardírozásnak tűnt. Célszerűségi szempontból meg lehet indokolni, hogy ezt a munkát meg kellett csinálni, viszont a gazdálkodási szabályok ezzel szembementek. Ha a polgármester hoz egy döntést és bízik a képviselő-testületben, hogy ezt utólag jóváhagyja, megteheti. Ha viszont a testület passzív, vagy ellentmond, akkor gond van. Ez a fajta kötelezettségvállalás meredek volt.
A költségvetési rendelet egy pénzügyi terv. Minden egyes kiadási előirányzatnak meg van a helye, nincs olyan, hogy szabadon felhasználható összeg. Ha a testület elfogadta a Startmunka programot, akkor a módosításról is tudnia kellett volna. Túl nagy volt a kockázat, mégpedig azért, mert félő volt, hogy az egész projekt is meghiúsul, és az egész összeget vissza kell fizetni. A kötelezettségvállalás kifizetéssel befejeződik be. Közben vannak lépések: van egy pénzügyi ellenjegyző, aki azt nézi, hogy a kötelezettség mennyire illeszthető be a költségvetési rendeletbe és van egy érvényesítő, aki azt nézi, hogy van-e fedezet a számla kiegyenlítésére. Ha nincs rá pénz, akkor az érvényesítő köztisztviselő a kifizetést meg fogja tagadni. Ha megtagadja az aláírást, akkor nincs kifizetés. Lehet utasítani az érvényesítőt az aláírásra, akkor viszont ráírja a számlára, hogy az érvényesítés utasításra történt. Ebben az esetben pedig a bizottságnak vizsgálnia kell az egész ügyletet és a testület elé kerül az ügy. Ha a polgármester bízik a testületben, aki azt utólag megszavazza, akkor nincs gond.

Kodák Csaba visszakérdezett, hogy hallotta, hogy az alpolgármesternek 200.000.-Ft-ot tiszteletdíjat állapítottak meg, arra meg volt a fedezet? Abban a költségvetésben, amit még az előző képviselő-testület fogadott el, volt rá sor, hogy azt ki lehet fizetni akár 5 éven keresztül? Azt gondolja, hogy nem.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy nem az van, hogy a mérlegre ráteszik a kérdéses számlát és az alpolgármester tiszteletdíját, és súlyba hozza. A munka megrendelésének túl nagy volt a kockázata.

Jakubovics Zoltán bizottsági tag véleménye szerint ezt a volt polgármester úr bevállalta, viszont váltás volt.

Fűzér István bizottsági tag elmondta, hogy a bizottság ezt a konkrét ügyet kívánja kivizsgálni. Kaptak egy viszonylag magas számlát, ami felett a polgármesternek egyedül nem lett volna szabad dönteni. Dönthetett volna róla, ha lett volna rá fedezet, vagy a pályázatba be lehetett volna illeszteni. Nem Kodák Csaba lett a polgármester, de ha egy ügyet elindított, azt végig kellett volna csinálnia, átadáskor nem kellett volna ennek a problémának jelentkeznie. A képviselő-testülettel ezt az összeget el kellett volna fogadtatni, írásbeli ajánlatot kellett volna kérni a munkára.

Heffner Gábor bizottsági tag felvetette, hogy Borbély Gábor polgármester úr elmondása szerint a polgármesteri tisztség átadásakor a volt polgármester úr úgy tájékoztatta, hogy jönni fog egy számla, ami azt a munkát takarja, amit elvégeztek az Aszalóban. Ennek a számlának az összege 30 munkaórát és 8.000.-Ft+ÁFA összeget fog tartalmazni. Gábor ezt tudomásul vette, viszont ezzel szemben 1 millió forintos számlát kapott.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy a volt polgármester úr úgy tájékoztatta, hogy az eladott tartály ára fedezni fogja az egész munkát.

Kodák Csaba elmondta, hogy ő úgy tájékoztatta a polgármestert, hogy ez az összeg a Parókián végzett munkát fedezni fogja, az Aszaló földmunkát pedig bele kell tenni a Startmunka programba, át kell írni a pályázatot. Még most sincs késő. Ezt választás után elmondta a polgármester úrnak. Tisztában volt azzal, hogy a programban a Parókia nem volt benne.

Heffner Gábor bizottsági tag megkérdezte, hogy az átadás-átvételkor készült-e jegyzőkönyv?

Kodák Csaba elmondta, hogy az átadáskor a jegyzőkönyv elő volt készítve, szóban megemlítette a polgármester úrnak ezt a számlát, ami nem került bele a jegyzőkönyvbe.

Fűzér István bizottsági tag véleménye szerint ezt a számlát az átadás-átvételi jegyzőkönyvbe bele kellett volna tenni.

Jakubovics Zoltán bizottsági tag megkérdezte a polgármestert, hogy a vállalkozóval időközben sikerült megegyeznie?

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy a vállalkozó vissza fogja vonni a számlát és egyezség alapján lecsökkentették az összeget 200.000.-Ft-tal.

Kodák Csaba polgármester gratulált a polgármesternek, hogy sikerült lealkudni a számlát, amit véleménye szerint – két részletben – ki tudnak egyenlíteni. Innentől kezdve arra kell törekedni, hogy minél több Startmunka programot írjanak.
Hangsúlyozta, hogy ő nem akart senkit átverni, nem akart senkit kellemetlen helyzetbe hozni. A Startmunka program tökéletesen el lett végezve, mindenki örült annak, hogy ezek a területek szépen ki lettek takarítva. Sok sikert kívánt a képviselő-testületnek a Startmunka programokhoz.

Kodák Csaba a bizottsági ülést elhagyta.

Fűzér István bizottsági tag megkérdezte a jegyzőt, hogy erre kellett-e a volt polgármester úrnak a testülettől felhatalmazás? Tudomása szerint arra a költségre, ami a költségvetésben nincs benne, kell testületi engedély. Szerinte a pénzügyi szabályokat a volt polgármester nem tartotta be, szóbeli egyezség alapján állapodott meg a vállalkozóval, tanúja nem volt.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy véleménye szerint ez egy választási fogás volt a szavazás előtt pár nappal. Ez a kiadás nem volt beleilleszthető a költségvetésbe.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy a mai nap folyamán megtörtént a Munkaügyi Központ ellenőrzése az illegális hulladéklerakó kézi erővel történő felszámolása tárgyában. Az ellenőrzés nagyon komplex volt, kiterjedt a foglalkoztatottakra, a munkaruhára, a munkaterületre, és az iratokra is.
A parókiát ebbe a pályázatba nem lehetett bevonni, éppen a számla volt az akadálya. Az ellenőrzés azzal végződött, hogy az ellenőr javasolni fogja, hogy megkapják az engedélyt a Parókia bevonására is.

Gulyás-Jaskó Ildikó bizottsági elnök megkérdezte, hogy a Lakótelepről kiszedett tartály hová került leadásra.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy Apcra került leadásra. A vételár összege megérkezett az önkormányzat számlájára.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy a tartály értékesítése is a képviselő-testületre tartozik.

Fűzér István bizottsági tag véleménye szerint a volt polgármesternek a költségvetésen felüli kiadást meg kellett volna a képviselő-testülettel szavaztatnia, ő pedig önhatalmúlag döntött a dologról.

Heffner Gábor bizottsági tag felvetette, hogy a bizottság olyan döntést hozzon, ami a legjobb a falunak.

Dr. Tóth Kálmán jegyző ismertette a határozati javaslatot.

Több hozzászólás nem volt, Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága 4 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának 1/2014.(XI.13.) számú határozata

1. A Pénzügyi Ellenőrző Bizottság a rendelkezésére álló adatok alapján aggálymentesen megállapította, hogy Kodák Csaba a 2010-2014. polgármesteri ciklus utolsó napjaiban a Bujáki Önkormányzat 2/2009.(VI.15.) számon kiadott operatív gazdálkodásra vonatkozó szabályzata kötelezettségvállalásra és teljesítésigazolásra vonatkozó rendelkezéseit többszörösen megsértette. Így a Bereczki és Társa Kft-vel gépi földmunkára történt kötelezettségvállalás és az azt követő teljesítésigazolás mikéntje is szabályellenes volt.
   A fentebb említett szabályzat rendelkezésein túlmenően sérültek az Államháztartásról szóló 2011.évi CXC. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései is.
   A körülményekből nem egyértelműsíthető, hogy a fentiekből fakadóan érte-e anyagi kár az önkormányzatot, és ha igen, mekkora.
2. A Pénzügyi Ellenőrző Bizottság felhívja az önkormányzat operatív gazdálkodással megbízott vezetőjét, hogy a jövőben a hasonló szabályszegésektől tartózkodjanak.
3. A Pénzügyi Ellenőrző Bizottság felhívja az önkormányzat polgármesterét, hogy a rendelkezésére álló eszközökkel az 1. pontban írt cselekmény önkormányzatunkra nézve káros hatásait minimalizálja.

Határidő: folyamatos.
Felelős: Borbély Gábor polgármester.

II.napirend: Egyebek (kérdések és bejelentések).

Heffner Gábor bizottsági tag felvetette, hogy úgy hallotta a faluban, hogy bezárják az iskolai főzőkonyhát?

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy a konyhán volt egy NÉBIH ellenőrzés, amely több anomáliát talált, amelyek megszüntetésére felhívták a polgármestert, ellenkező esetben a főzőkonyha működését felfüggesztik. Ismertette a NÉBIH levelét. A festést hétvégén fogják megcsinálni, így nem lesz bezárva az intézmény. A nagyobb gondot az jelenti, hogy a páraelszívó motorja eltűnt, ami miatt feljelentést tettek a Rendőrkapitányságon.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy 2014. december 31-én lejár a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés. A hulladékgazdálkodást nonprofit cégek végzik, amelyek hatósági áron szállítják a hulladékot. Korábban szerettek volna szolgáltatót váltani, de nincs értelme. Amennyiben az önkormányzat egyik szolgáltatóval sem köt szerződést, a Katasztrófavédelmi Igazgatóság jelöl ki egy szolgáltatót.

Több hozzászólás nem volt, a Pénzügyi Bizottság elnöke a bizottsági ülést bezárta.

Kelt, mint az első oldalon.

Gulyás-Jaskó Ildikó
Pénzügyi Bizottság
elnöke

Dr. Tóth Kálmán
jegyző