Buják Község Önkormányzata
Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának

1/2016. számú

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E
(2016. február 12.)

Tárgyalt napirendi pontok:

1. Buják Község Önkormányzata hivatalában tartandó ellenőrzésről.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke.

2. Buják Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke.

1/2016. számú

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottságának 2016. február 12-én megtartott üléséről.

Jelen vannak: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke,
Fűzés István, Heffner Gábor és Jakubovics Zoltán, a Pénzügyi Bizottság tagjai,
Dr. Tóth Kálmán jegyző, Borbély Gábor polgármester,
Cseri Tiborné pü.ea., Németh Gyuláné jkv.

Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke üdvözölte a megjelenteket. Megállapította, hogy Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága határozatképes, mivel a 4 fő bizottsági tagból 4 fő jelen van.

Javaslatot tett az ülés napirendi pontjaira.

Napirendi tervezet:

1. Buják Község Önkormányzata hivatalában tartandó ellenőrzésről.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke.

2. Buják Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről.
   Előterjesztő: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Bizottság elnöke.

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

Napirendi pont tárgyalása:

I.napirend: Buják Község Önkormányzata hivatalában tartandó ellenőrzésről.

Jakubovics Zoltán bizottsági tag megkérdezte, hogy miért nem lett értesítve az ülésről, ennek mi az oka, esetleg felsőbb utasításra történt?

Gulyás-Jaskó Ildikó bizottsági elnök elmondta, hogy úgy tudta, hogy a képviselő úr külföldön tartózkodik.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy egy bizalomerősítő beszélgetés hiánya nagyon megmutatkozik. Mivel a bizottsági ellenőrzés a hivatalra vonatkozik, és a hivatal vezetője a jegyző, ezért indítványozta, hogy Jakubovics Zoltán képviselő úr személyes érintettségét vele szemben tegye meg. Rámutatott, hogy az elmúlt másfél évben a képviselő úr minden tevékenysége arra irányult, hogy a jegyzőt, a hivatalt, a hivatal vezetését ellehetetlenítse. Azok a levelezgetések, amelyekre a képviselő-testület figyelmét több ízben felhívta, a jegyző ellen személyes motiváció miatt mentek a Kormányhivatalhoz, zsákutcába jutottak.
Az ellenőrzés célja, hogy a valóságot hasonlítsák össze az elvárt, kívánatos állapottal, ezt nevezik objektív ellenőrzésnek. De amikor arról szól az ellenőrzés, hogy az ellenőrzés alá volt személyt, személyeket vagy a hivatalt minél inkább ellehetetlenítsék,

itt objektivitásról szó sem lehet. A személyes motivációt az ellenőrzésből ki kell zárni, éppen ezért indítványozta a bizottságnak, hogy Jakubovics úrral szemben az elfogultságot állapítsa meg és a személyes érintettségéről döntsön..
Ha a bizottság ettől elzárkózik, nem probléma, de ezt jeleznie kellett, a hivatal preztízse miatt ezt a bejelentést meg kellett tennie. Akkor, amikor a Jakubovics képviselő úr mindenféle nyomozgatásokba kezd a jegyző személye ellen, de nem ad lehetőséget arra, hogy véleményét kifejtse, minden tevékenysége arra irányul, hogy ő és a körülötte csoportosuló csoport ezt a mostani vezetést megdöntse és az egész önkormányzati helyzetet újrapozicionálják, akkor véleménye szerint ezt úgy hívják, hogy személyes érintettség. Amikor Jakubovics úr arról írogat, hogy a jegyzőnek a vámospércsi polgármester asszonnyal milyen volt a viszonya és kérdezzék meg őt, hogy mi a véleménye a jegyzőről. Nyilván, ha Jakubovics úr lenne a polgármester, az lenne az első dolga, hogy a jegyzőt ellehetetlenítse. Úgy gondolja, hogy játszanak tiszta lappal. Ha Jakubovics úr a Kormányhivatalban a jegyző jubileumi jutalmát kezdte fúrni és a Kormányhivatal azt állapította meg, hogy ebben nem volt semmi kivetni való, vagy a főjegyzőt arról kérdezte, hogy jogos volt-e a 2014-es választások idején a tiszteletdíj – akkor hol lehet beszélni objektivitásról.
Megkérte a bizottságot, hogy szavazzon arról, hogy fennáll-e a személyes érintettség vagy nem?

Heffner Gábor bizottsági tag megkérdezte, hogy ha a bizottság a hivatalt ellenőrzi, nem érti, az, hogy Jakubovics Zoltánnak személyes érintettsége van a jegyző úrral szemben, miként befolyásolhatja az ellenőrzést.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy az ellenőrzés menetére nincs kihatással, az ellenőrzés eredményére viszont igen. A bizottság fog hozni egy határozatot, hogy a megállapítások megfelelnek-e a hatályos jogszabályi rendelkezésekkel, jelesre, jóra, elégtelenre értékelik a hivatal működését, ezt befolyásolhatja a személyes érintettség.

Heffner Gábor bizottsági tag véleménye szerint, hogy ha minden számlát rendben találnak, teljesen mindegy, hogy Jakubovics Zoltánnak milyen személyes érintettsége áll fenn.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy nem a saját maga védelmében, hanem a hivatal preztízse védelmének okán kéri az elfogultság megállapítását.

Fűzér István bizottság tag véleménye szerint Jakubovics Zoltán érintett a dologban, javasolta, hogy zárják ki.

Heffner Gábor bizottsági tag szerint, amit kell, azt közösen fogják vizsgálni és közösen hozzák meg a döntést. Véleménye szerint ne zárják ki.

Gulyás-Jaskó Ildikó bizottsági elnök szerint a munkára koncentrálva végezzék az ellenőrzést.

Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága 2 igen és 1 nem szavazattal úgy döntött, hogy Jakubovics Zoltán bizottsági tagot személyes érintettség okán az ellenőrzésből nem zárja ki.

Ezt követően Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága 4 igen szavazattal a következő határozatot hozta:

Buják Község Önkormányzat Pénzügyi-Ellenőrző Bizottságának 1/2016.(02.12.) számú h a t á r o z a t a Buják Község Önkormányzata hivatalában tartandó ellenőrzésről.

Buják Község Önkormányzatának Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága akként határoz, hogy az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában írt egyes ellenőrzési feladatainak eleget téve átruházott hatáskörben vizsgálja Buják Községi Önkormányzat hivatala gazdálkodásának szabályszerűségét, minek keretében a gazdálkodást érintő szabályzatok megléte, azok hatályosulása, szigorú számadású nyomtatványok rendszere, azok nyilvántartása, a hivatalban használatos bélyegzők kerülnek ellenőrzésre.
A fentieken túlmenően egyes gazdasági események reprezentatív merítéssel történő vizsgálatára is sor kerül.
A vizsgált időszak 2015-ös év.
Vizsgálja továbbá a bizottság a Startmunka mezőgazdasági mintaprogram 2014-2015. évben foganatosított ráfordításait.
A fentieken túlmenően vizsgálat tárgyát képezi még a képviselői vagyonnyilatkozatok megléte, továbbá a polgármester számára kifizetett utiköltségtérítés 2013. és 2015. években.
Határidő: azonnal.
Felelős: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság elnöke.

Gulyás-Jaskó Ildikó, a bizottság elnöke tájékoztatta a bizottságot arról, hogy a képviselő-testületi tagok közül Kucsik László nem adta még le a vagyonnyilatkozatát, a bizottsági tagok közül mindenki határidőben teljesítette kötelezettségét.

Dr. Tóth Kálmán jegyző tájékoztatta a bizottságot arról, hogy a startmunkában szereplő számlákkal kapcsolatban megtették a feljelentést, jelenleg a Nemzeti Adó- és Vámhivatalnál folyik nyomozás költségvetési csalás vétség elkövetésének gyanúja miatt.

Ezt követően a bizottság vizsgálta a polgármester – megállapított költségtérítésen felüli - utiköltségét, ami 2013. évben 977.000.-Ft, 2014. évben 1.215.000.-Ft, 2015. évben 584.000.-Ft volt.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy a 60/1992. Kormányrendelet alapján történik az utiköltség kiszámítása, a fogyasztás és a gépjármű lökettérfogata alapján. Jelenleg a pénzügyi helyzet stabilabb, ami abból is adódik, hogy a polgármester költségtérítése kevesebb, valamint a mezőgazdasági startmunka programokra saját erőből fordított összeg is kevesebb.

A bizottság vizsgálata a Startmunka program 2013-2014-2015. évi ráfordításait a bemutatott elszámolások alapján.
Cseri Tiborné pü.ea. ismertette a startmunka programokat:
- 2013-ban növénytermesztés és kisállattenyésztés indult.
- 2014-ben a mezőgazdasági program már ráépülő program volt és már együtt ment a növénytermesztési és a kisállattartás. Ezen kívül iskola felújítás a téli értékteremtő programban és a hulladéklerakók felszámolása valósult meg.
- 2015-ben mezőgazdasági és közutas program indult, amelyek még jelenleg is folyamatban vannak.

A bizottság megtekintette a költségeket, ezen belül a dologi kiadásokat. A 2015-ös program keretében fóliasátor és a rotációs kapa számláját bekérte. A bizottság úgy döntött, hogy az ellenőrzés végén a rotációs kapát megtekinti.

A bizottság vizsgálta a bélyegzők nyilvántartását, valamint szúrópróbaszerűen a bélyegzők meglétét.

A bizottság megtekintette a szabályzatok nyilvántartását és a hatályban lévő jegyzői és polgármesteri utasításokat. Dr. Tóth Kálmán tájékoztatta a bizottsági tagokat, hogy a kiadott utasításban, ahol az utasítás körjegyzőség hivatalát említ, ott önkormányzati hivatalt kell érteni.

A bizottság megtekintette a mobiltelefon használatáról szóló szabályzatot, valamint bekérte a mobil telefonok nyilvántartását és 1 db (2016. januári) számlát.

A bizottság megtekintette a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartását és szúrópróbaszerűen megtekintett 1-1 db bevételi és kiadási számlatömböt.

Ezt követően a bizottság megkezdte az egyes gazdálkodási eseményekhez kapcsolódó bizonylatok ellenőrzését.
Dr. Tóth Kálmán jegyző ismertette a pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés, szakmai teljesítés tartalmát és ennek rendjét.
A bizottság szúrópróbaszerűen ellenőrzött utalásos és készpénzfizetéses kifizetéseket.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy a tüzifa kiosztása zökkenőmentesen végrehajtásra került. A tegnapi napon 73 m^3, míg a mai napon 21 m^3 tüzifa került szétosztásra. Jelenleg az iskolaudvar rendbetétele a legfontosabb feladat. A közfoglalkoztatotti állomány hozzáállásával nem volt gond.

A bizottság vizsgálta a főzőkonyha korszerűsítésére benyújtott pályázat dokumentumait (közbeszerzés anyaga, szerződések, számlák)

Jakubovics Zoltán bizottsági tag elmondta, hogy tudomása szerint a konyhán a lefolyó kialakítása nem megfelelően történt. Kérte a bizottság tagjait, hogy ezt helyszíni szemlén vizsgálják meg.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy a főzőkonyha felújítását végző vállalkozó átlagon felüli munkát végzett, a műszaki ellenőr bejárás keretében mindent leellenőrzött aki megállapította, hogy minden az előírásoknak megfelelően lett elkészítve és a munkát átvette.

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

Buják Község Önkormányzat Pénzügyi-Ellenőrző Bizottságának
2/2016.(02.12.) számú h a t á r o z a t a
Buják Község Önkormányzata hivatalában tartandó ellenőrzés megállapításairól

Buják Község Önkormányzatának Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága az 1/2016.(02.12.) határozat alapján Buják Községi Önkormányzat hivatal gazdálkodásának ellenőrzést végrehajtotta.

Az ellenőrzés során megállapította, hogy Kucsik László képviselő a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségét ez idáig nem teljesítette.
Az ellenőrzés során vizsgáltak megfeleltek a hatályos jogszabályi rendelkezésekkel, az ellenőrzés során hiányosságot nem tapasztalt.
Határidő: azonnal.
Felelős: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság elnöke.

II.napirend: Buják Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének megtárgyalása.

A Pénzügyi Ellenőrző Bizottság a 2016. évi költségvetés tárgyaláskor választ kapott az alábbiakra:

- A képviselői tiszteletdíjak összegét (képviselői tiszteletdíj bruttó 30.000.-Ft/hó, alpolgármesteri tiszteletdíj bruttó 100.000.-Ft/hó) a 2016. évi költségvetés tartalmazza.
- A helyi adóknál a tavalyi tervtől 2.000.000.-Ft-tal több bevétellel számolnak.
- A héhalmi orvosi ügyeletért fizetendő díj összege 2016. évben csökkent havi 290.000.-Ft-ról 275.000.-Ft-ra.
- A közvilágítási részvények értékesítéséből 250.000.-Ft bevételt várnak.
- Az ivóvízrendszer használatáért 1.850.000.-Ft bevételt várnak, míg a rendszer karbantartásáért fizetendő díjat ugyanilyen összegben számolták.
- A KLIK-nek a konyha rezsiköltségére 6.000.000.-Ft összeggel számoltak. Ez azért ilyen magas, mivel még a 2015-ös víz, gáz és villany díjakat sem számlázta ki a KLIK az önkormányzat részére.
- A működési célú pénzeszköz nonprofit szervezeteknek soron 3.750.000.-Ft-ot a különféle alapítványok, egyesületek támogatására terveztek, míg 3.000.000.-Ft-ot a Víziközmű Társulat részére a megelőlegzett EU önerő támogatás visszautalása címén.

Dr. Tóth Kálmán jegyző elmondta, hogy a képviselői tiszteletdíjak emelése úgy finanszírozható, hogy a polgármester utiköltségtérítése az előző évekhez képest nagy mértékben csökkent, a startmunka programoknál a nem támogatott kiadások összege minimalizálódott, a helyi adóbevételek viszont növekedtek.
Megemlítette, hogy ez évben az étkezési térítési díjaknál emelést nem terveztek. Ennek oka az, hogy a startmunka során előállított nyersanyagok érték nélkül szerepelnek ugyan a nyilvántartásban, de nagy megtakarítást eredményeznek, viszont a hús nyersanyag elég drágán kerül beszállításra. Felvetette, hogy keresni kell annak a lehetőségét, hogy a tőkehús árát leszorítsák és esetleg a következő félévben a térítési díj csökkentése is lehetséges lesz. Most úgy néz ki, hogy amit megtakarítanak a közmunkában, annak egy részét megkapja a húst beszállító vállalkozó.

Heffner Gábor bizottsági tag elmondta, hogy a hús áránál havi szinten 400.000.-Ft-ról beszélnek. A képviselői tiszteletdíjakra 150.000.-Ft-ot kell havonta kigazdálkodni. Elképzelhető, hogy találnak olyan húsbeszállítót, aki a havi 400.000.-Ft értékű tőkehúst 250.000.-Ft-ért be tudja szállítani?

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy több húsbeszállítótól fognak kérni árajánlatot, amelyet a képviselő-testület majd megvizsgál.
Csak a húsbeszállítás megtakarításból nem lehet kigazdálkodni a tiszteletdíjakat, de több apróbb kiadáscsökkentésből már igen.

Jakubovics Zoltán bizottsági tag elmondta, hogy nem tudja elfogadni az alpolgármester 100.000.-Ft-os tiszteletdíjára tett javaslatot, mivel nem gondolja, hogy ő háromszor annyival többet tesz a településért, mint egy képviselő. Megkérdezte, hogy a polgármestert szokta helyettesíteni?

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy az alpolgármester úr az elvárható aktivitással segíti a munkáját és nagyon komoly kapcsolatrendszere van.

Több hozzászólás nem volt, Buják Község Önkormányzat Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága 3 igen és 1 nem szavazattal a következő határozatot hozta:

Buják Község Önkormányzat Pénzügyi-Ellenőrző Bizottságának 3/2016.(02.12.) számú h a t á r o z a t a Buják Község Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről.

Buják Község Önkormányzatának Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága Buják Község Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetét a képviselő-testület általi tárgyalásra alkalmasnak találta, és elfogadásra javasolta azzal, hogy a költségvetési terv végrehajtása során törekedni kell az erőforrások felhasználásának optimalizálására, az adókintlévőségek beszedésének maximalizálására. Az önkormányzati konyha működtetése során törekedni kell az alapanyagok beszerzése során a kiadások minimalizálására.
Határidő: azonnal.
Felelős: Gulyás-Jaskó Ildikó, a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság elnöke.

Jakubovics Zoltán bizottsági tag kérte, hogy a következő bizottsági ülésen vizsgálják meg, hogy a kamerarendszer felújítását ki csinálta, mennyibe került.
Kérte továbbá, hogy a bizottság elnöke szerezze be a 3.973/2013/8. számú bírósági ítéletet, melyben az áll, hogy Pásztor László – akinek az önkormányzat kifizetett 500.000.-Ft-os fájdalomdíjat - tartozik az önkormányzatnak 3.528.000.-Ft-tal. Szeretné, ha ezzel is foglalkozzanak a következő bizottsági ülésen.
Kérte továbbá, hogy vizsgálják meg, hogy a jegyző úr részére 2012-2013-2014. években milyen béren kívüli juttatások kerültek kifizetésre.
Elmondta, hogy szeretné, ha a következő bizottsági ülés időpontját előre egyeztessék le, hogy ő is részt tudjon venni rajta.

Dr. Tóth Kálmán jegyző ismét kihangsúlyozta Jakubovics Zoltán vele szembeni emocionális motiváltságát.

Borbély Gábor polgármester elmondta, hogy mindig készséggel állt a képviselő úr rendelkezésére, ha kérdezni akart valamit. Érdekesnek találta, hogy találkoztak a folyosón és még aznap vagy másnap hozott be egy levelet. Írogat a facebook-on, minősít, „patkányozik". Szeretné azt, hogy lenne egy olyan őszinte kapcsolat köztük, hogy le tudnának ülni és nyíltan megbeszélnék a problémákat.

Több napirendi pont nem volt, Gulyás-Jaskó Ildikó, a bizottság elnöke a Pénzügyi Ellenőrző Bizottság ülését bezárta. Az ülés után a bizottsági tagok a főzőkonyhát és a rotációs kapát megtekintették.

Kelt, mint az első oldalon.

Gulyás-Jaskó Ildikó
Pénzügyi Bizottság
elnöke

BUJÁK KÖZSÉG POLGÁRMESTERI HIVATALA
2.

Dr. Tóth Kálmán
jegyző