

## Ellenőrzési jelentés

Az ellenőrzést végző szervezet: Csillagköz Bt.

Az ellenőrzés feladatai:

- 1./ Településüzemeltetés létszám és bérigazgatásának vizsgálata. Közhasznú és közcélú foglalkoztatás pénzeszköz igénylése és elszámolása.
- 2./ Üzemeltetéssel kapcsolatos szabályzat, munkaköri leírások megléte.
- 3./ Bevételi és kiadási előirányzatok teljesítésének vizsgálata.

Az ellenőrzött szervezet/szervezeti egység: Erdőkertes Önkormányzat

Az ellenőrzés tárgya: település üzemeltetési feladatok ellátása

Az ellenőrzés típusa: szabályozottsága, pénzügyi, hatékonysági

Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások: helyszíni,

Vonatkozó jogi háttér: Áht.

Ellenőrzött időszak: 2007. 2008. I. negyedév

Helyszíni ellenőrzés kezdete és vége: 2008.június 26.- július 28.

Ellenőr: Benedek Mária

Időigény: 5 munkanap

### Ellenőrzési megállapítások:

#### 1./ Településüzemeltetés létszám és bérigazgatásának vizsgálata.

##### Közhasznú és közcélú foglalkoztatás pénzeszköz igénylése és elszámolása.

A településüzemeltetés az alábbi szakfeladatok feladatkörét látja el:

- Kisegítő mezőgazdasági szolgálat / Parkfenntartás/.
- Szakmai tevékenységet irányító és kisegítő szolgáltatás / Karbantartók/
- Város és Községigazgatás.
- Települési hulladékok kezelése és köztisztasági tevékenység. /szemétszállítás/

A feladatok elvégzését az önkormányzat egyrészt főfoglalkozású dolgozók alkalmazásával, valamint közhasznú és közcélú foglalkoztatással oldja meg.

A létszám adatokat az alábbi táblázat mutatja:

| Megnevezés          | 2007.év./ fő/ | 2008.év. /fő/ | Változás /fő/ |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Komm.csop. vezető   | 1             | 1             | 0             |
| Gépkocsi vezető     | 4             | 4             | 0             |
| Lakatos             | 2             | 2             | 0             |
| Kőműves             | 2             | 2             | 0             |
| Brigádvezető        | 1             | 1             | 0             |
| <b>Összesen:</b>    | <b>10</b>     | <b>10</b>     | <b>0</b>      |
| Fizikai alkalmazott | 3             | 3             | 0             |
| Közcélú, közhasznú  | 25            | 28            | 3             |
| <b>Összesen:</b>    | <b>38</b>     | <b>41</b>     | <b>3</b>      |

A dolgozók munkáját a polgármester és a környezetvédelmi, és településfejlesztési előadó közvetve felügyeli.

A közvetlen irányítást a kommunális csoport vezetője végzi, a brigádvezetők keresztül.

A kommunális csoport munkagépen elvégzi a földmunkát, télen gondoskodik a hóeltakarítástól.

Hetente 3 alkalommal szállítja a lakossági, szelektív és közületi szemetet.

Fenti munkát segíti az önkormányzat tulajdonát képező 1 db. munkagép, 1 db. kukás autó, 1 db. konténeres autó, 1 db. billenős autó.

Végzik még a parkok fű nyírását, rendben tartják a közterületet.

A karbantartók az önkormányzathoz tartozó összes intézmény karbantartási munkáit végzik, saját szakember mellé beosztva segédmunka elvégzésére is feladatot kapnak. /Óvoda, iskola, nyári karbantartása stb./

A közhasznúak és közcélúak is teljes létszámmal részt vesznek ebben a munkában.

**A közhasznúak foglalkoztatása** minimálbéren történik. Ez 2007-ben 65.500.-Ft. 2008-ban 69.000.-Ft.

Egy esetben foglalkoztattak 80.000.-Ft. Bruttó béren.

A ténylegesen ledolgozott napokat munkanaplóban vezetik.

A munkanapló alapján elkészítik az elszámoló lapot, mely tartalmazza a bruttó bért, a TB. járulékot, az Eü. hozzájárulást, és a munkaadói járulékot.

A közhasznúak foglalkoztatása után járó támogatást a Közép-magyarországi Regionális Munkaügyi központ fizeti a leadott elszámolás alapján.

**A közcélúak foglalkoztatására** biztosított pénzeszközt az állami normatíva biztosítja. Fenti támogatást a rendszeres szociális segélyben részesülők vehették igénybe. Egy éven belül amennyiben közcélú foglalkoztatott van, havonta lehet igényelni. Pontos elszámolást készítenek a ledolgozott munkaórák alapján.

A létszám 2008-ban 5-12 fő. 2008.július 1-től a létszám 0. mert az igényelt keret elfogyott és csak októberben lehet pótigényt benyújtani.

**2./ Üzemeltetéssel kapcsolatos szabályzat, munkaköri leírások megléte.**

**Üzemeltetési szabályzattal** nem rendelkeznek.

Régi munkaköri leírás részben van, azonban ez nem tükrözi a jelenlegi helyzetet. A kommunális csoport vezetője gondoskodik fentiek elkészítéséről.

### 3./ Bevételi és kiadási előirányzatok teljesítésének vizsgálata 2007.

#### Bevétel:

E Ft.

| Megnevezés                   | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés | %   |
|------------------------------|------------------------|---------------------------|------------|-----|
| Kisegítő<br>mezőgazdasági    | 0                      | 0                         | 0          |     |
| Szakmai tev.<br>irányító és  | 0                      | 0                         | 0          |     |
| Város és<br>községgazd.szolg | 0                      | 0                         | 105        |     |
| Települési<br>hull. kezelése | 42.000                 | 52.000                    | 53.803     | 103 |
| Összesen:                    | 42.000                 | 52.000                    | 53.803     | 103 |

#### Kiadás:

E Ft.

| Megnevezés                   | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés | %      |
|------------------------------|------------------------|---------------------------|------------|--------|
| Kisegítő<br>mezőgazdasági    | 2.675                  | 2.675                     | 2.321      | 86.77  |
| Szakmai tev.<br>irányító és  | 14.061                 | 15.346                    | 15.575     | 101.49 |
| Város és<br>községgazd.szolg | 41.205                 | 49.905                    | 50.042     | 100.27 |
| Települési<br>hull. kezelése | 40.250                 | 43.750                    | 43.841     | 100.21 |
| Összesen:                    | 98.191                 | 111.676                   | 111.779    | 100    |

**Bevétel**

**2008. 05.31.**

**E R.**

| Megnevezés                  | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés | %     |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------|------------|-------|
| Kisegítő<br>mezőgazdasági   | 0                      | 0                         | 0          |       |
| Szakmai tev.<br>irányító és | 0                      | 0                         | 12         |       |
| Város és                    | 0                      | 0                         | 150        |       |
| Településhull.<br>kezelése  | 48.000                 | 48.000                    | 33.496     | 69.78 |
| Összesen:                   | 48.000                 | 48.000                    | 33.658     | 70.12 |

**Kiadás:**

**2008. 05.31.**

**E R.**

| Megnevezés                   | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés | %      |
|------------------------------|------------------------|---------------------------|------------|--------|
| Kisegítő<br>mezőgazdasági    | 1.000                  | 1.000                     | 1.311      | 131    |
| Szakmai tev.<br>irányító és  | 14.652                 | 14.652                    | 6.233      | 42.54  |
| Város és<br>községgazd.szolg | 41.561                 | 41.561                    | 15.463     | 37.20  |
| Településhull.<br>kezelése   | 36.338                 | 36.338                    | 15.011     | 100.21 |
| Összesen:                    | 93.551                 | 93.551                    | 38.021     | 40.64  |

**Mindkét évben a bevételek és kiadások teljesítése időarányos.**

## Következtetések :

Jelenleg a kommunális csoport munkája jónak mondható.

A csoportvezetőn kívül a polgármester és az arra kijelölt munkatárs folyamatosan ellenőrzi az elvégzett feladatokat.

Hatékonyabb lett a munkavégzés.

A jól dolgozó közhasznú munkaerőt az önkormányzat megtartja és tovább foglalkoztatja.

A falu arculata, tisztasága, igényessége, visszatükrözi a kommunális dolgozók munkáját. Az önkormányzat hetente egyszer elszállítja a szemetet, rendszeres a fűkaszálás, nagy hangsúlyt fektetnek a járdák, utak javítására..

Az intézmények nyári karbantartási munkáiból is kiveszik a részüket. A kisebb munkákat ők végzik el, vagy a szakmunkát igénylő munkában mint segédmunkás vesznek részt a vállalkozó mellett. Ezzel sok pénzt lehet **megtakarítani**.

## Javaslatok:

- Az üzemeltetéssel kapcsolatos szabályzatot el kell készíteni.
- A dolgozók munkaköri leírását el kell készíteni és alá kell íratnia munkavállalóval, és a munkáltatóval.
- Javasolja az ellenőrzés annak átgondolását, hogy Kht, vagy Kft. létrehozásával esetleg gazdaságosabbá lehetne tenni a kommunális csoport működését. Gondolok itt az áfa visszaigénylésre. Be lehetne vonni a konyha üzemeltetését, az intézmények takarítását, és egyéb községgazdálkodási feladatokat. Természetesen, ez előzetesen alapos, megfontolt számításokra épül.

Az ellenőrzési jegyzőkönyvben megállapított hiányosságokról a jegyző készítsen intézkedési tervet a hibák kijavítására, felelős és határidő megjelöléssel.

Az ellenőrzött időszakban hivatalban levő vezetők neve, beosztása:

- Vargáné Rajna Ágnes jegyző
- Péter Zoltánná pénzügyi csoport vezető

Jelentés elkészítésének dátuma: **Erdőkertes, 2008. július 29.**