

## 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 brigádvezetőn 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 előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kisegítő mezőgazdasági	0	0	0	
Szakmai tev. irányító és	0	0	0	
Város és községgazd.szolg	0	0	105	
Települési hull. kezelése	42.000	52.000	53.803	103
Összesen:	42.000	52.000	53.803	103

#### Kiadás:

E Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kisegítő mezőgazdasági	2.675	2.675	2.321	86.77
Szakmai tev. irányító és	14.061	15.346	15.575	101.49
Város és községgazd.szolg	41.205	49.905	50.042	100.27
Települési 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 előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kisegítő mezőgazdasági	0	0	0	
Szakmai tev. irányító és	0	0	12	
Város és	0	0	150	
Településhull. 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 előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kisegítő mezőgazdasági	1.000	1.000	1.311	131
Szakmai tev. irányító és	14.652	14.652	6.233	42.54
Város és községgazd.szolg	41.561	41.561	15.463	37.20
Településhull. 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.**