

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2007. április 26-i üléséről

Jelen vannak: a mellékelt jelenléti ív szerint

Az alpolgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, jelen van 22 fő képviselő. Páva Zoltán és Gelb Miklós képviselő jelezte, hogy az ülésre később érkezik.

Az alpolgármester 9 óra 6 perckor az ülést megnyitotta. Tájékoztatta a testületet, hogy az ülésről írott és digitális formában készül jegyzőkönyv.

Az alpolgármester az alábbi előterjesztések felvételét javasolta: 18. sz. napirendként: „Felkérés a Megyei Etikai Tanácsba való delegálásra”, 19. sz. napirendként: „ROP 1.1 pályázattal kapcsolatos pótmunkák költségigénye”, 20. sz. napirendként: „Munka Pécs –Baranyáért Transzit Foglalkoztatási Kht. üzletrész értékesítése”.

Kispál László és Polics József képviselők sérelmezik, hogy a ROP 1.1 költségigényével kapcsolatos előterjesztés az ülés előtt került kiosztásra. A korábbi 50 millió forintos igényhez most további 18 millió forintot kellene fizetni, amely egyrészt az eredeti költségek 40 %-os túllépését jelentik, másrészt ha kedden a pénzügyi bizottság véleményezte, akkor eljuttathatták volna a képviselőkhez is. Megjegyezték, hogy a tó kotrása egy hét óta áll. Megkérdőjelezték az előterjesztés törvényességét.

dr. Szakács László alpolgármester és **dr. Vaskó Ernő jegyző** válaszában elmondta, hogy a pénzügyi bizottság rendkívüli ülésen szerdán tárgyalta az előterjesztést. A beruházásban Komlón kívül több projektgazda is van, amelyekkel folyamatosan egyeztetni és együttműködni kell. Amennyiben nem születik kedvező döntés, a támogatási pénzek lehívása veszélybe kerül. Az anyag áttanulmányozására szünetet rendelnek el.

Az alpolgármester a kiküldött napirendi pontokat a javasolt módosításokkal együttesen szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület kézfenn tartással – 14 igen, 6 nem szavaz – elfogadott.

(Az újonnan felvett előterjesztések a jegyzőkönyvhöz csatolásra kerültek.)

1. sz. napirend

Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(Gelb Miklós megérkezett, a jelenlévő képviselők száma 23 fő.)

Kiosztásra került a tisztségviselők beszámolója.

Polics József képviselő megjegyezte, hogy a Dunántúli Naplóban, illetve a Magyar Nemzetben megjelent cikkek alapján a polgármester a temetkezési közszolgáltatás tárgyában elfogadott szerződést erkölcsileg alátámasztottan nem írhatta alá. Felhívta a figyelmét a kisebbségi tanácsnoknak, hogy nem megyei, hanem megyés püspök van.

dr. Szakács László közli, hogy a szerződés törvényesen került elfogadásra és aláírásra, a Dunántúli Napló, és a Magyar Nemzet nem jogforrás

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

Az alpolgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 17 igen szavazattal, 6 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

67/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése alapján – megtárgyalta és elfogadta a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, a tisztségviselők, a bizottságok, a tanácsnok munkájáról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámolót.

Utasítja a jegyzőt, hogy a határozatok végrehajtását a nyilvántartáson vezettesse át.

Határidő: 2007. május 10.

Felelős: dr. Vaskó Ernő jegyző

2. sz. napirend

Komló város középtávú energetikai koncepciója

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi** és a **városüzemeltetési bizottság**, valamint a **szocialista frakció** az előterjesztést elfogadásra javasolja.

A **Fidesz frakció** az anyagot átfogónak tartja azzal a megjegyzéssel, hogy mivel az előterjesztés szerint az alternatív fűtési módok lekötöttek, reméli, nem veszélyes hulladékkal (olajos rongy, stb.) lesz megoldva a fűtés. A koncepció elkészítésének költségei és a készítő felől érdeklődtek.

A Honismereti frakció leíró jellegűnek tartja a koncepciót, amely Komlónak mindössze egy oldalt szentel. Felhívják a figyelmet arra, hogy 1000 kJoule előállítása nálunk háromszorosába kerül az EU országokhoz képest és megdöbbentőnek tartják, hogy 1 m³ fűtéshez 60 %-kal több energia szükséges. Szorgalmazzák a költségmegosztást és az egyedi mérést.

Vida János (Fűtőerőmű Zrt.)

Tájékoztatást adott az energiaszolgáltatási koncepció elkészítéséről szempontjairól. A koncepciót Eötvös Károly készítette, akinek a környezetvédelmi és energetika a szakterülete. A tanulmányt az Erőmű fizette, 3,5 m Ft + ÁFA-ba került.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 23 igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

68/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, valamint a városüzemeltetési bizottságok javaslatainak figyelembevételével – megtárgyalta és elfogadta Komló város középtávú energetikai koncepciójában foglaltakat.

3. sz. napirend

Lakossági energia-megtakarítás támogatása

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A pénzügyi bizottság az előterjesztés elfogadását és az ideiglenes bizottságba Geisz István képviselőt taggá választását javasolja.

A városüzemeltetési bizottság az előterjesztés elfogadásra javasolja azzal, hogy a határozati javaslat 2. pont 2. bekezdése egészüljön ki: "...önkormányzat támogatni. Az 1. pontban írt, a hagyományos szerkezetű lakóépületekre vonatkozó pályázati kiírás alapján esetlegesen fennmaradó összeg a 2. pontban írt, az iparosított technológiával épült épületek hőszigetelésére kiírt támogatásokra felhasználható."

Az ideiglenes bizottságba Szarka Elemér képviselő elnökké és Pálmai Attila bizottsági kültag taggá választását javasolják.

A Szocialista frakció a kiegészítésekkel együttesen az előterjesztést elfogadásra javasolja.

A Fidesz frakciónak értelmezési problémái és fenntartásai keletkeztek azzal kapcsolatban, hogy miért 2 pályázat kiírására kerül sor, az alternatív energiahasznosításra nem tér ki az anyag, a panelépületeknél eszerint még az ablakcsere sem lehetséges. Javasolják a 4. pont pontosítását, mert az ideiglenes bizottság csak javaslattevő szereppel bír, a szöveg arra enged következtetni, hogy döntési joguk van.

A Honismereti frakció a Fűtőerőmű támogatását nagyra értékeli, az alternatív bevonások finanszírozását korainak tartja.

Gelb Miklós a Fidesz frakció javaslatával értett egyet, **Mátyás János és Németh Mária** ellenezte.

dr. Szakács László alpolgármester tájékoztatta arról a jelenlevőket, hogy az országos pályázat a hagyományos technológiával épült ingatlanokra vonatkozik, erről szól az 1. pontban írt helyi pályázat is. A Fűtőerőmű Zrt. által adományozott 10 m Ft-ból a panellakásokat támogatnák a (2. pont). Ez utóbbiakra később országos pályázat lesz kiírva.

dr. Vaskó Ernő jegyző a határozati javaslat 4. pontját javasolta kiegészíteni: „A pályázatok elbírálására vonatkozó javaslattételre a képviselő-testület az alábbi ideiglenes bizottságot hozza létre:”

Polics József elmondja, hogy a Nemzeti Energiatakarékosági Program szerint az állam 15 %-kal támogatja a hagyományos technológiával épült lakóépületek korszerűsítését és a megújuló energiahordozók hasznosítását. Érthetetlennek tartja, hogy miért nem részesedhet támogatásból az, aki másik energiahordozóra akar átállni. Igazságtalannak tartja, hogy az önkormányzat nem kezeli egyformán a két szférát (hagyományos és panelépületek) Kifogásolja, hogy olyan pályázathoz akarnak csatlakozni, ami még nincs is kiírva. A jegyző módosító javaslatával egyetért.

Az alpolgármester 10 perc szünetet rendelt el.

A frakció és a koalíció döntése, hogy maradnak az eredeti változatnál.

(Páva Zoltán polgármester megérkezett, a jelenlévő képviselők száma 24 fő.)

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

Az alpolgármester az alternatív energiahordozók támogatására, illetve az egyedi panellakások támogatására vonatkozó javaslatot bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 6 igen, 17 nem szavazattal elutasított.

Ezt követően a 4. pontra vonatkozó módosítást - A pályázatok elbírálására vonatkozó javaslattételre a képviselő-testület az alábbi ideiglenes bizottságot hozza létre – bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 23 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

Majd a városüzemeltetési bizottság 2. pontjára vonatkozó javaslatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 18 igen, 4 nem szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadott.

Az ideiglenes bizottság összetételére vonatkozó javaslatot az alábbiak szerint bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület az alábbi szavazati arányokkal fogadta el:

- Geisz István taggá választása 17 igen, 5 nem szavazat, 2 tartózkodás
- Szarka Elemér elnökké választása: 22 igen szavazat, 1 tartózkodás
(Szarka Elemér érintettsége végett nem szavazott)
- Pálmai Attila taggá választása: 22 igen, 2 nem szavazat
- Gerst József és Horváth László taggá választása: 24 igen szavazat.

Az alpolgármester a már elfogadott módosításokkal együttesen bocsátotta szavazásra a határozati javaslatot, melyet a képviselő-testület 18 igen szavazattal 6 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

69/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, valamint a városüzemeltetési bizottság javaslata alapján – megtárgyalta a lakossági energia-megtakarítás támogatására vonatkozó javaslatot.

1. A képviselő-testület Komló Város 2007. évi költségvetésében a lakóépületek energetikai korszerűsítésére elkülönített rendelkezésre álló 10.000.000,-Ft-os fejlesztési célú pénzeszköznek a felhasználására – a Komló közigazgatási területén lévő hagyományos szerkezetű lakóépületek utólagos hőszigetelése és fűtőkorszerűsítése tárgyában – az 1. számú mellékletben foglaltak alapján pályázatot hirdet.

Határidő: 2007. május 7.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

2. A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a Komlói Fűtőerőmű ZRt. 10.000.000,- Ft összeggel támogatja az iparosított technológiával épült épületek utólagos hőszigetelését célzó beruházások megvalósítását.

A fenti tárgyú országos pályázati felhívást követően az ahhoz kapcsolódó önkormányzati pályázati felhívásra benyújtott és nyertes pályázatok támogatását a fenti összegből kívánja az önkormányzat támogatni. Az 1. pontban írt, a hagyományos szerkezetű lakóépületekre vonatkozó pályázati leírás alapján esetlegesen fennmaradó összeg a 2. pontban írt, az iparosított technológiával épült épületek hőszigetelésére kiírt támogatásokra felhasználható.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási összeggel kapcsolatos fejlesztési célú pénzeszköz átadás-átvételi megállapodás aláírására.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Páva Zoltán polgármester

3. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy az előirányzat változását a soron következő költségvetési rendelet módosításakor vegye figyelembe.

Határidő: értelem szerint
Felelős: dr. Vaskó Ernő jegyző

4. A pályázatok elbírálására vonatkozó javaslattételre a képviselő-testület az alábbi ideiglenes bizottságot hozza létre:

Elnök:	Szarka Elemér	
Tagok:	Geisz István	
	Pálmai Attila	
	Horváth László	irodavezető
	Gerst József	ügyintéző

A bizottság megbízatása megválasztásával kezdődik és a képviselő-testület keret felosztásról szóló döntésével szűnik meg.

PÁLYÁZATI FELHÍVÁS A LAKOSSÁGI ENERGIAMEGTAKARÍTÁS TÁMOGATÁSA

I. A támogatás háttere, célja

1. Komló Város Önkormányzata pályázatot hirdet a lakossági energia megtakarítás támogatására az önkormányzat 2007. évi költségvetésében erre a célra elkülönített beruházási célú keretből.
2. A pályázati konstrukció célja:
A támogatás célja a lakások energetikai korszerűsítése, a lakossági energiafelhasználás mérséklése, a lakosság energetikai terheinek a csökkentése.
3. A támogatásra rendelkezésre álló 2007. évi keretösszeg:
10.000.000,-Ft

II. A pályázók köre

1. Támogatásra jogosultak:
 - Komló közigazgatási területén lévő hagyományos szerkezettel készült lakás, lakóház megnevezésű ingatlanok tulajdonosai, komlói lakásszövetkezetek, illetve társasházak, melyek hagyományos szerkezetű épületek korszerűsítését tervezik.

2. Nem nyújthat be pályázatot, illetve nem adható támogatás azon pályázó részére, amely:
- nem hagyományos (azaz iparosított) technológiával készült lakóépületek korszerűsítését kívánja megvalósítani,
 - csőd-, felszámolási- vagy végelszámolási eljárás alatt áll;
 - lejárt esedékességű, 60 napot meghaladó adó- vagy adók módjára behajtható köztartozással, illetve közüzemi tartozással bír, kivéve, ha a hatóság, vagy szolgáltató számára fizetési halasztást vagy részletfizetést engedélyezett;
 - a pályázat kiírásában, értékelésében és elbírálásában részt vesz; (ill. közeli hozzátartozó)
 - a pályázat szakmai, pénzügyi tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott a pályázat benyújtásakor, és ez hitelt érdemlően bebizonyosodik;
 - magánszemély pályázó esetében a pályázathoz mellékelendő tulajdoni lapon tulajdonosként nem szerepel.

III. A pályázati feltételek

1. A támogatás azon pályázók részére nyújtható, akik az alábbi korszerűsítésekre pályáznak:
- 1994 előtt épült hagyományos szerkezetű lakóépületek (homlokzatok, tetőterek, födémek) utólagos hőszigetelése,
 - 1994 előtt épült hagyományos szerkezetű lakóépületek nyílászáróinak utólagos hőszigetelése, illetve cseréje,
 - hagyományos technológiával épült lakóépületek meglévő fűtési berendezéseinek korszerűsítése, energiatakarékos berendezésre való cseréje.
2. A projekt támogatására vonatkozó speciális feltételek:
- a pályázat keretein belül kizárólag lakóház, lakóépület, lakás korszerűsítése támogatható,
 - pályázatot benyújtani a meglévő állapot energiatakarékosságot eredményező korszerűsítésének céljából lehet,
 - pályázni csak a kereskedelmi forgalomban kapható új anyagok beépítésével lehet,
 - csak nyílászáró korszerűsítés esetén a támogatás mértéke nem haladhatja meg a pályázatban szereplő nyílászáró felület (m²) X 25 ezer Ft/m² összeget,
 - nyílászáró csere esetén kizárólag az 1,5 W/m²K, és az alatti hő átbecsátási tényezőjű, a termék gyártója nevére kiállított ÉMI Alkalmassági Bizonylattal rendelkező nyílászáró szerkezetek (üvegezés + profilrendszer) építhetők be,
 - amennyiben a tulajdoni lapon a pályázó csak a széljegyen szerepel, az ingatlan adásvételi szerződését is mellékelni kell a pályázathoz,
 - a beruházást a támogatási szerződés aláírását követő 1 éven belül meg kell valósítani,

- a beruházásnak a szerződésben rögzített befejezési határidejétől számított öt évig fenn kell maradnia.
 - hatósági engedélyhez kötött beruházásnál (Pl. homlokzati-hőszigetelés, teherhordó szerkezet változással járó nyílászáró beépítés) csatolni kell a jogerős építési engedélyt.
3. Pályázatot nyújthat be az a magán- illetve jogi személy is, aki ugyanazon energia megtakarítással kapcsolatos korszerűsítésre párhuzamosan támogatást igényel a Nemzeti Energiatakarékosági Program keretén belül (NEP 2007).
 4. A tárgyévben megkezdett, a pályázat benyújtásakor még be nem fejezett beruházásra igényelhető támogatás.
 5. Nem részesülhet támogatásban az a projekt, amely
 - nem felel meg a környezetvédelmi és egyéb hatósági előírásoknak,
 - nem eredményez közvetlen energiahordozó megtakarítást,
 - nyaraló vagy hétvégi ház bejegyzésű ingatlan, valamint
 - új lakóépület, illetve lakóépület bővítés. korszerűsítésére irányul.

IV. A pályázattal elnyerhető támogatás

1. A támogatás formája: vissza nem térítendő támogatás, ami utólagos finanszírozással, teljesítésigazolás és számlák alapján történik.
2. A támogatás mértéke:
 - egy lakás energetikai korszerűsítésére benyújtott pályázatnál a beruházási költség maximum 30 %-a, amely nem haladhatja meg a bruttó 250.000,-Ft-ot,
 - lakásszövetkezetnél, illetve társasháznál a beruházási költség maximum 30 %-a, amely nem haladhatja meg a beruházásban érintett lakásonkénti bruttó 125.000,-Ft értéket.

V. A pályázat benyújtásának módja, határideje

1. A pályázat magyar nyelven, kizárólag pályázati formanyomtatványon nyújtható be 1 eredeti példányban. A formanyomtatvány letölthető a www.komlo.hu honlapról, vagy beszerezhető a Komló Város Polgármesteri Hivatala Városüzemeltetési irodáján.
A pályázati formanyomtatványt hiánytalanul kitöltve, az előírt egyéb mellékletek (igazolások, hatósági engedélyek) csatolásával kell zárt borítékban benyújtani Komló Város Polgármesteri Hivatala Városüzemeltetési Irodájára postai úton, vagy személyesen (Komló, Városház tér 3. II. emelet 206. szoba) ügyfélfogadási időben (hétfő, szerda 8.00-16.00-ig).
2. A pályázatok benyújtása folyamatos.
Beadási határidő: 2007. augusztus 15. 13 óra

3. A pályázónak a pályázat benyújtásakor
- magánszemély esetében 1.000,-Ft
 - nem magánszemély esetében 3.000,-Ft
- egyszeri pályázati díjat kell fizetnie. A pályázat elbírálásától függetlenül a pályázati díj visszafizetésére nincs lehetőség.

VI. Az elbírálás szempontrendszere

1. – a pályázat feltételi rendszernek való megfelelése,
 - a felhasználni tervezett anyagok, berendezések energetikai- műszaki megfelelősége,
 - a fogyasztói energiahordozó megtakarítás nagyság és realitása,
 - a beruházás gazdaságossága.
2. A pályázatok bírálatát a benyújtási határidőt követő borítékbontással egyidejűleg 2007. augusztus 15-én 13 órakor a képviselő-testület által létrehozott ideiglenes bizottság végzi.
3. A pályázatról a Képviselő-testülete által létrehozott ideiglenes bizottság javaslata alapján az illetékes bizottságok véleményezése után Komló Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt a 2007. év augusztusi rendes ülésén.
4. A pályázókat a döntést követően a Városüzemeltetési Iroda írásban értesíti. Támogatott pályázat esetén az önkormányzat a kedvezményezettel támogatási szerződést köt.

4. sz. napirend

Kórház-Rendelőintézeti Egység átszervezése az önkormányzati biztos jelentése alapján

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi és az egészségügyi bizottság** az előterjesztést elfogadásra javasolja.

A **Szocialista frakció** az alábbi módosításokkal javasolja elfogadásra az előterjesztést. A 3. határozati pontban javasolják kiegészíteni az összegeket /nap megjelöléssel, mert anélkül félreérthető lehet, a 4. pontba az alábbi módosítást javasolja : "A képviselő-testület a KRE tekintetében átszervezés címén 9 fő létszámleépítést határoz el."

A **Fidesz frakció** szerint az egészségügyben tovább folytatódik a káosz, követhetetlenek a folyamatok. A frakció bizonytalanság miatt nem tudja támogatni az előterjesztést. A sebészet struktúraváltását nem értik.

Gelb Miklós a létszámleépítés csökkentésének okáról kért tájékoztatást.

Polics József a volumenkorlát hónap közepére való teljesítését kétségbeejtőnek tartja, hogyan alakulnak a finanszírozások, mennyit kell az önkormányzatnak hozzátennie? Az 1. pontban nem szerepel a megpályázandó összeg. A rendelőintézet felköltözését mennyiben befolyásolják a budapesti tárgyalások?

Páva Zoltán Gelb Miklósnak válaszolja, hogy az OEP új finanszírozási rendszerének következtében vált lehetővé, hogy 1 fő létszámleépítéstől eltekintsenek. **Polics József** észrevételezésére reagálva kijelenti, hogy az 1. pontban jelzett összeg attól függ, hogy az önkormányzati biztos milyen tartalommal készíti el.

Somogyi Ferenc (TM LINE Kft.) Gelb Miklós kérdésére elmondja, hogy a létszámot folyamatosan kell változtatni a finanszírozás változásával együtt. A létszámon belüli változások szerkezeti változásokat is takarnak. Nem akarják megszüntetni a sebészetet.

dr. Tánczos Frigyes szakértő elmondja, hogy nincs szó a sebészet bezárásáról, sőt komoly fejlesztéseket próbálnak az egy napos sebészet irányában, amelyhez alternatívákat dolgoznak ki.

A jelenlegi struktúrában az ápolási osztály, a krónikus belgyógyászat és a rehabilitáció belgyógyászati osztály nélkül nem működhet. A belgyógyászat része a jelenlegi struktúrának, amihez nem lehet, és nem is akar senki hozzájárulni.

Nem nevezné káosznak a kórháznál történeteket, inkább bizonytalannak és állandóan változóknak.

A finanszírozhatóság június 30-ig rendezett, a továbbiakban bizonytalanság van, még nem ismert, hogy az OEP milyen formában finanszíroz.

dr. Szakács László alpolgármester Polics Józseffel ismerteti, hogy a TVK hónap közepéig volt elegendő. Az első tárgyalás alkalmával 90 új TVK-s számot ajánlottak meg a kórháznak, ami 135-re módosult a tárgyalások eredményeképpen.

A rendelőintézet felköltöztetése azért kötődik a budapesti tárgyalásokhoz, mert a finanszírozás egyes kérdéseit érinti.

A számítások alapján 10 m Ft feletti az az összeg, amit az önkormányzatnak a kórház működéséhez havi szinten hozzá kell majd tenni. Szeretnék 6,5-7 m Ft-ra leszorítani.

A jelenlegi finanszírozási rendszerben 7,7 m Ft-ot ad az önkormányzat havonta.

Rendeki Ágoston kifogásolja **Polics József** minősítését.

Polics József

A döntéseket a parlamentben hozzák meg, de azt helyben kell elszenvedni. Tavaly október 19-én elindult egy önkormányzati döntési folyamat, amely a „főlső szabályozás” következtében egy „kényszerpályán” halad. Megdöbbenve tapasztalta, hogy a hónap közepére a teljesítmény volumenkorlát korlátot szab és nem oldódott meg a finanszírozás problémája.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslat 3. és 4. pontjára vonatkozó módosításokat bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület az alábbi szavazati arányokkal fogadott el:

- 3. pont: 18 igen szavazat, 5 tartózkodás
- 4. pont: 18 igen szavazat, 5 tartózkodás.

Ezt követően a már elfogadott módosításokkal együttesen bocsátotta szavazásra a határozati javaslatot, melyet a képviselő-testület 18 igen szavazattal, 5 tartózkodás mellett elfogadott:

70/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – az önkormányzati biztos jelentése, a polgármester előterjesztése, a pénzügyi, valamint az egészségügyi bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a Kórház-Rendelőintézeti Egység átszervezésével kapcsolatos előterjesztést.

- 1.) A képviselő-testület pályázatot nyújt be az egészségügyi miniszter által kiírt, „a szakellátási normatíva felosztásáról szóló közigazgatási határozatokból adódó, a fekvőbeteg-ellátó egészségügyi szolgáltatóknál megvalósuló intézményi átalakítások költségeinek támogatására” című pályázati felhívás 1.1 céljára.

A képviselő-testület egyetért azzal, hogy a pályázati összegből a kórház épületében akadálymentesítés, vizesblokk kialakítása, nyílászáró csere, festés, burkolatok kialakítása és eszközbeszerzés történjen meg.

Felkéri a Kórház-Rendelőintézeti Egység igazgatóját, hogy a pályázatot az önkormányzati biztos beszámolója szerinti tartalommal készítse elő és nyújtsa be.

Felhatalmazza a polgármestert a pályázat aláírására.

A képviselő-testület vállalja, hogy a pályázat elnyerése esetén a biztosított összeget a pályázatban megjelölt és jóváhagyott feltételek szerint használja fel, ennek elmaradása esetén a kiutalt összeget visszafizeti. Erre vonatkozóan a képviselő-testület a pályázat 8.8 pontjának megfelelően előzetes kötelezettség-vállalási nyilatkozatot tesz.

Felelős: intézményvezető

Határidő: 2007. április 27.

- 2.) A képviselő-testület az önkormányzati biztos beszámolójában foglaltaknak megfelelően a kórház járóbeteg-ellátás bővítésére kapott 66 óra kapacitás-növekményének felosztásával egyetért akként, hogy a diabetológiai szakrendelés 12 óra, a reumatológiai szakrendelés 15 óra, a kardiológiai szakrendelés 30 óra és a gyermek pulmonológia 9 óra többlet óraszámot kapjon.

Felelős: intézményvezető

Határidő: azonnal

- 3.) A képviselő-testület az önkormányzati biztos jelentésében foglalt tájékoztatás alapján egyetért azzal, hogy az ápolási osztály térítési díja 1300 Ft/napról 1500 Ft/napra emelkedjen.

Felkéri az intézmény vezetőjét, hogy a Kórház-Rendelőintézeti Egység ápolási részlegének szervezeti és működési szabályzatát ennek megfelelő tartalommal terjessze a hatáskörrel rendelkező polgármester elé jóváhagyásra.

Felelős: intézményvezető

Határidő: 2007. május 1.

- 4.) A képviselő-testület a Kórház-Rendelőintézeti Egység tekintetében további 9 fő létszámleépítést határoz el átszervezés címén 2007. június 1-től.

A képviselő-testület a létszámleépítések költségeinek biztosítása érdekében a Kórház-Rendelőintézeti Egység számára finanszírozási előleget biztosít. A finanszírozási előleg mértékéről külön előterjesztés keretében dönt.

Felkéri az intézmény vezetőjét, hogy a finanszírozási igény pontos összegének meghatározására vonatkozó javaslatát terjessze a képviselő-testület májusi rendes ülése elé.

Felelős: intézményvezető

Határidő: májusi rendes ülés

- 5.) A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Kórház-Rendelőintézeti Egység fekvő- és járóbeteg-ellátása működésének privatizációjára készítsen elő pályázati kiírás tervezetet és azt terjessze a képviselő-testület májusi rendes ülése elé.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

Határidő: májusi rendes ülés

- 6.) A képviselő-testület a járóbeteg-ellátás kórház épületébe történő végleges felköltöztetése és ezzel együtt dr. Hárságyi Erzsébet privatizációs kérelme tárgyában a kórház finanszírozási helyzetének tisztázódását követően kíván döntést hozni.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

Határidő: értelem szerint

5. sz. napirend

Ügyeleti ellátás átszervezése

Előadó: Páva Zoltán polgármester

dr. Vaskó Ernő

A B változat 2. bekezdésében elírás történt, nem hétfővégén és munkanapokon, hanem „hétfővégén és munkaszüneti” napokon.

A **pénzügyi**, valamint az **egészségügyi bizottság** és a **szocialista frakció** a B változatot javasolja elfogadásra.

A **Fidesz frakció** javasolja, hogy a vizitdíjat a gyerekek esetében az állam pótolja, ebből legyen kiegészítve az ügyelő gyermekorvosok órábére.

Gelb Miklós a B változatot támogatja, javasolja, hogy hétköznapiokon is legyen gyerekügyelet.

Hegedűs István tartózkodását jelenti be, mert nem tudja, hogy a B változat meg tudja-e oldani az ügyelet kérdését.

dr. Tánczos Frigyes A felnőtt háziorvosok jogai nem sérülnek. ÁNTSZ engedély megvan. Minden beteg mellé nem lehet egy orvost hozzárendelni. Gyerekbeteghez nem fog orvos házhoz menni, be kell vinni az ügyeletre, csak különleges esetben vonul ki ügyelet. A kórházi rendelés nem ügyeleti rendelés, hanem gyermekgyógyászat és szakrendelés, aminek meg lett változtatva az időpontja. Ez egy ügyeletet segítő szakrendelés.

A gyermekgyógyászatban megszületett a megegyezés és hétvégén megkapják az 1500 Ft/óra díjazást. Az UNIMEDKER Kft. által beszédett vizitdíjból lesz finanszírozva.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslat B változatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 16 igen, 3 nem szavazattal, 4 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

71/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete – a polgármester előterjesztésében, az egészségügyi, valamint a pénzügyi bizottság javaslatának figyelembevételével – megtárgyalta az ügyeleti ellátás átszervezéséről szóló előterjesztést.

A képviselő-testület a 41/2007. (III.29.) számú határozatát felülvizsgálja és módosítja. Az ügyeleti ellátást 2007. május 1-től kezdődően az alábbiak szerint láttatja el.

- Hétköznapiokon 15²⁰ órától reggel 7 óráig a felnőtt ügyeleti ellátás helyén (Kossuth L. u. 103.) vegyes, egy telephelyű ellátás keretében biztosítja a gyermekek ellátását.
- Hétvégéken és munkaszüneti napokon a jelenlegi felnőtt ügyelet telephelyén (Kossuth L. u. 103.) a jelenleg működő felnőtt ellátáson túl egy fő területi ellátási kötelezettséggel rendelkező gyermek háziorvos igénybevételével biztosítja a gyermekek ellátását. Az ügyeleti díj az ellátást végző orvosok tekintetében azonos kell, hogy legyen.

A jelen határozatban leírt ügyeleti ellátáshoz a képviselő-testület 2007. május 1. napjától havi 600.000 Ft támogatást biztosít az OEP finanszírozáson felül a feladatot ellátó UNIMEDKER Kft. részére a költségvetés működési általános tartaléka terhére. Felhatalmazza a polgármestert, hogy az UNIMEDKER Kft.-vel a megállapodást megkösse.

Határidő: azonnal

Felelős: Páva Zoltán polgármester

6. sz. napirend

Kórház alapító okiratának módosítása

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(dr. Nyirat Ferenc kiment a teremből, a jelenlévő képviselők száma 22 fő.)

Az **egészségügyi bizottság**, valamint a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 17 igen szavazattal, 5 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

72/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület - a polgármester előterjesztése, valamint az egészségügyi bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta az alapító okiratok módosítását.

- 1.) A Kórház-Rendelőintézeti Egység alapító okiratából a szülészeti és a gyermekosztály törlésre kerül.
- 2.) A Kórház-Rendelőintézeti Egység kapacitása 165 ágyban kerül meghatározásra. Ebből aktív ágyszám 50, krónikus ágyszám 115.

Szakmai kód és név:	Aktív ágyszám	Krónikus ágyszám
Komló Város Önkormányzat Kórház-Rendelőintézeti Egysége, Komló, Majális tér 1.	50	115
01 Belgyógyászat és társszakmák	30	0
02 Sebészet és társszakmák	20	0
04 Szülészeti-nőgyógyászat	0	0
05 Csecsemő-, gyermekgyógyászat és PIC	0	0
40 Krónikus ellátás	0	51
41 Rehabilitáció	0	34
42 Ápolás	0	30

- 3.) A Képviselő-testület az 1. sz. melléklet szerinti tartalommal – az 1.) és 2.) pontban meghatározottak átvezetésével - a Kórház-Rendelőintézeti Egység módosított alapító okiratát elfogadja.
- 4.) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a Magyar Államkincstár Baranya megyei Területi Igazgatósága felé a változást jelentse.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Páva Zoltán polgármester
dr. Vaskó Ernő jegyző

MÓDOSÍTOTT ALAPÍTÓ OKIRAT

Komló Város Önkormányzat – mint alapító – a Komló Város Önkormányzat Kórház-Rendelőintézeti Egysége elnevezésű intézményt az 1992. évi XXXVIII. tv. 88. § (3) bekezdése, valamint az 1997. évi CLIV tv. 155. § (1) bekezdése alapján alapította.

Neve: Komló Város Önkormányzat
Kórház-Rendelőintézeti Egység
Székhelye: 7300 Komló, Majális tér 1.

Az intézmény alapítója, az alapító okirat kelte: alapító okirat nem áll rendelkezésre
Komló Város Tanácsa V.B. 1958.08.20.
Jogutód: Komló Város Önkormányzata

Az intézmény felügyeleti szerve, címe: Komló Város Önkormányzat
Képviselő-testülete
7300 Komló, Városház tér 3.

Az intézmény működési területe: Komló város és vonzáskörzete

Az intézmény jogállása: önálló jogi személy

Az intézmény típusa: egészségügyi intézmény – kórház

Az intézmény kapacitása: 165 ágy
- Aktív ágyszám: 50
- Krónikus ágyszám: 115

Az intézmény engedélyezett létszáma: 198 fő

Azonosító adatok: törzsszám 331537 szektor 1251

Számlavezető pénzügyintézet megnevezése, címe: OTP Bank Fiókja Komló, Kossuth L. u. 95/1.

Bankszámla száma: 11731063-15331531-00000000

Általános forgalmi adóalanyiság: tárgyi mentes
Adóazonosító száma: 15331531-2-02

Gazdálkodási forma: a gazdálkodási jogkör tekintetében önálló költségvetési szerv, előirányzatai felett teljes jogkörrel rendelkezik.

Ellátható vállalkozások köre és mértéke:

Vállalkozási tevékenységet nem folytathat.

Gazdasági társaságban nem vehet részt

Egyéb tevékenység:

A felügyeleti szerv engedélyével a kapacitás jobb kihasználása érdekében két területen végzett **szolgáltatás:**

- helyiségek bérbeadása (eü. szolg., büfé)
- foglalkozás eü. szolg.

1993. novemberétől nem minősül vállalkozási tevékenységnek.

Vezetőjének kinevezési rendje: a Kjt. szerint pályázati úton, határozott időre, a képviselő-testület által.

Tevékenységi köre: Fekvőbeteg- és járóbeteg szakorvosi ellátás

Az intézmény tevékenysége, TEAOR száma: 82
PIR száma: 331537

Szakágazat és száma: *Fekvőbeteg ellátás (851100)*

Alaptevékenysége:

Aktív kórházi fekvőbeteg ellátás (851121)

Járóbeteg szakorvosi ellátás (851275)

Krónikus fekvőbeteg ellátás (851143)

Kassza szám

Megnevezés

- | | |
|----|--|
| 12 | Bőr- és nemibeteg Gondozó |
| 13 | Tüdőgondozó |
| 15 | Onkológiai Gondozó |
| 17 | <i>Járóbetegek szakorvosi ellátása</i> |
| | - nőgyógyászati szakrendelés |
| | - terhes szakrendelés |
| | - általános belgyógyászati szakrendelés |
| | - kardiológiai szakrendelés |
| | - kardiológiai szakrendelés II. |
| | - anyagcsere és diabetológiai szakrendelés |
| | - ált. sebészeti szakrendelés |
| | - gyermek szakrendelés |
| | - fül-orr-gége szakrendelés |
| | - audiológiai szakrendelés |
| | - szemészeti szakrendelés |

- gyermek szemészeti szakrendelés
- reumatológiai szakrendelés
- onkológiai szakrendelés
- tüdőgyógyászati szakrendelés
- bőr- és nemibeteg szakrendelés
- labor szakrendelés
- labor vérvételi hely
- röntgen szakrendelés
- fiziotherápiás szakrendelés
- hydrotherápiás szakrendelés
- mozgásterápiás
- gyermek pszichiátria
- gyermek pulmonológia
- elmegyógyászat-addiktológia
- tranzfúziológia

20

Aktív kórházi fekvőbeteg ellátás

- Belgyógyászati osztály
- Sebészeti osztály
- Sürgősségi fogadóhely
- laboratórium
- röntgen - UH.
- anaesthesiológia
- sterilizáló
- eü. ellátás
- karbantartás
- gépjármű üzemeltetés
- klímagépház
- épületek
- vérellátás
- központi irányítás
- központi gépház
- oktatási feladatok

21

Krónikus fekvőbeteg ellátás

- Krónikus belgyógyászat
- Ápolási osztály

Rehabilitáció

- Pulmonológiai és légzés rehabilitáció

Komló, 2007. április

Páva Zoltán
polgármester

Záradék: Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Kórház-Rendelőintézeti Egység Alapító Okiratának módosítását a 72/2007. (IV.26) számú határozattal jóváhagyta.

A kiadmány hitelül:

Komló, 2007. április

dr. Vaskó Ernő
jegyző

Páva Zoltán
polgármester

7. sz. napirend

2006. évi zárszámadási rendelet tervezet

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(dr. Nyirati Ferenc visszajött a terembe, a jelenlévő képviselők száma 23 fő.)

A **pénzügyi**, és az **ügyrendi bizottság**, valamint a frakciók az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Polics József megjegyzi, hogy a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás 3,5 m Ft-jához nem kap az önkormányzat állami kiegészítést.

A Pannon Power 10 m Ft-os telekvásárlásáról, a Városház téri közvilágításról, a sikondai 4 m Ft-os munkáról tett fel kérdéseket.

Aladics Zoltán válaszában elmondja, hogy Sikondánál a részönkormányzati pályázathoz kapcsolódó előző évről áthúzódó tételekről van szó.

A Városház tér közvilágítás bővítése a tér felújításához kapcsolódott.

Pannon Power-től 40 m Ft ért az Altárában lettek telkek vásárolva. Évek óta fennállt ez a tartozás, az utolsó 10 m Ft szerepel az anyagban. A Pannon Power késedelmi kamatot sem számított fel.

Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás központosított jogcím.

Karnis Gyula válaszolja, hogy 2006 óta a saját termelésű vízre nincs állami támogatás, csak az átvett vízre. Erről van szól az előterjesztésben.

A polgármester a rendelet tervezetet szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 18 igen, 5 nem szavazattal elfogadott és az alábbi rendeletet alkotta:

KOMLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATKÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
9/2007. (IV.27.) sz.
r e n d e l e t e

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2006. ÉVI PÉNZÜGYI TERVÉNEK TELJESÍTÉSÉRŐL

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 1992. évi XXVIII. sz. Tv. 82. §-ában foglaltak alapján a következő rendeletet alkotja:

1. §

A képviselő-testülete az önkormányzat 2006. évi költségvetésének végrehajtását 6.184.154.000 Ft kiadással, a kiadások főösszegén belül a 3. sz. melléklet részletezése alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat 2006. évi költségvetésének végrehajtását 6.407.583.000 Ft bevételi teljesítéssel, a bevételek főösszegén belül az 1. sz. melléklet részletezése alapján hagyja jóvá.

2. §

A 2006. évi költségvetési gazdálkodás során bekövetkezett változások figyelembevételével elkészített 1. sz. mellékletben bemutatott mérleg adatait tudomásul veszi azzal, hogy egyszerűsített beszámolót könyvvizsgálói vizsgálat után legkésőbb 2007. június 30-ig közzé kell tenni és egyidejűleg tájékoztatás céljából az Állami Számvevőszéknek meg kell küldeni.

3. §

A költségvetési szervek 2006. évi gazdálkodását a 2. sz. mellékletben részletezettek alapján jóváhagyja.

Elfogadja a 4. sz. mellékletben felsorolt polgármesteri hivatal gazdálkodási körébe tartozó feladatok költségvetési teljesítését.

A hiteltörlesztés mérlegét az 5. sz. melléklet alapján tudomásul veszi.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 224.604.000 Ft-ban, módosított pénzmaradványát 216.235.000 Ft-ban állapítja meg, mely összegből 92.349.000 Ft működési, 123.886.000 Ft a felhalmozási pénzmaradvány.

A pénzmaradvány felhasználását a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

A képviselő-testület tudomásul veszi a 7. sz. mellékletekben kimutatott Komló Város Önkormányzat immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományi értékét, a 8-9-10. sz. mellékletekben a részvények és részesedések, tartósan adott kölcsönök, hosszú lejáratú kötelezettségek állományi értékét, a 11-12. sz. mellékletben a követelések és kötelezettségek állományi értékét, a 13. sz. mellékletben az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat, valamint a 2006. évi zárszámadásról, pénzmaradvány felhasználásról a kisebbségi önkormányzatok által jóváhagyott határozatokat.

6. §

Ezen rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Komló, 2007. április 26.

dr. Vaskó Ernő
jegyző

Páva Zoltán
polgármester

ezer forintban

Komló város bevételek és kiadások
összesített m é r l e g e 2006. év

1. sz. melléklet

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés	
		előirányzat		eFt	%			előirányzat		eFt	%
1	Intézmények működési bevételei	289849	320155	307921	96,18	1	Működési kiadások	4047414	4144357	4022212	97,05
	Ebből kórháznak felhalm-ra eng.	9189	9189	3343	36,38		személyi juttatások	2167984	2159658	2090285	96,79
	Működési c.pe.átvétel áh-n kívülről	0	32269	12269	38,02			munkaadókat terhelő járulékok	690170	686222	662041
2	Önkormányzat sajátos bevételei	1936398	2019838	2005662	99,30	dologi kiadások			1177170	1290031	1261440
	Ezen belül:helyi adó	432500	490851	490851	100,00		ebből: fejl.hitel kamata		22670	16722	3308
3	Felhalm. és tőkejellegű bev. pe. átv.tám.ért.bev. előző évi kieg.	1773096	988821	538303	54,44		ellátottak pénzbeli juttatása	12090	8446	8446	100,00
	4	Önkormányzatok költségvetési támogatása	839488	1995431	1625765	81,47	2	Működési célú pénzeszköz-átadás, támog.ért.kiad.	426301	718440	717210
5		Támogatásértékű működési bevétel	1141684	1146012	1134512	99,00		Ezen belül:társadalmi és szocpol. juttatás	122248	369981	369981
6	Előző évi pénzm. igénybevétele	229447	227944	227944	100,00	3	Felhalmozási kiadások	2035827	2047659	1218193	59,49
7	Előző évi kp-i kv-i kieg.visszatér.	0	0	31424			beruházás,pü.befektetés	1802258	1546003	783098	50,65
	8	Hitelfelvétel	553403	470943	470943		100,00	felújítás	115601	397246	340395
felhalmozási		201359	2705	2705	100,00		fejlesztési c. pe-átad.tám.ért.kiad.	89018	71960	60414	83,95
működési		352044	468238	468238	100,00		hiteltörl.,kölcsonnyújtás	28950	32450	34286	105,66
							4	Működési hiteltörlesztés, kölcsön nyújtás	50000	172744	173247
9	Kölcsön visszatérülés	0	2000	12992	649,60	5	Tartalék	203823	87944	0	0,00
	felhalmozási	0	2000	12409	620,45		fejlesztési céltartalék	97349	65873	0	0,00
	működési	0	0	583			működési céltartalék	106474	22071	0	0,00
Összesen:		6763365	7171144	6355466	88,63	Összesen:		6763365	7171144	6130862	85,49
Kiegyenlítő, függő, átfutó,továbbadási c. bevételek		0	0	52117		Kiegyenlítő, függő, átfutó, továbbadási c. kiadások		0	0	53292	
Együtt:		6763365	7171144	6407583	89,35	Együtt		6763365	7171144	6184154	86,24

ezer forintban

Költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatának
2006. évi teljesítése

2. sz. melléklet

Megnevezés	Bevételi előirányzat			Ezen belül: működési bevétel			Kiadási előirányzat		
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés
GESZ	1 610 985	1 674 686	1 674 262	97 695	90 852	90 852	1 610 985	1 674 686	1 672 406
Városgondnokság	244 181	302 574	305 679	93 231	95 140	98 121	244 181	302 574	302 383
Tűzoltóság	233 238	249 989	249 989	331	3 170	3 170	233 238	249 989	237 110
Kórház	1 123 673	1 154 267	1 142 259	48 152	48 152	47 781	1 123 673	1 154 267	1 080 774
Intézmény össz.:	3 212 077	3 381 516	3 372 189	239 409	237 314	239 924	3 212 077	3 381 516	3 292 673
Polgármesteri hivatal	5 521 975	5 835 024	5 028 673	50 440	50 572	55 728	5 521 975	5 835 024	4 883 585
Összesen:	8 734 052	9 216 540	8 400 862	289 849	287 886	295 652	8 734 052	9 216 540	8 176 258
Intézményfinanszírozás	-1 970 687	-2 045 396	-2 045 396	0	0	0	-1 970 687	-2 045 396	-2 045 396
Kiegyenlítő, függő	0	0	52 117	0	0	0	0	0	53 292
Mindösszesen:	6 763 365	7 171 144	6 407 583	289 849	287 886	295 652	6 763 365	7 171 144	6 184 154

ezer forintban

Kötelező előirányzatok 2006. év

3. sz. melléklet

Intézmény megnevezése	Személyi juttatás		M.adókat terh.jár.		Dologi kiadás		Ell.pénzb.juttat.		Támogatás,pénzeszköz-átadás,támogatási célú pénzeszköz-átadás					
									Műk.c.pénze.átad.		Felhalm.c.pénze.átad.		Önkorm.ált.foly.ell.	
	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	Teljesítés
GESZ	963 677	963 666	307 478	307 474	378 411	376 401	8 446	8 446	1 200	1 200	0	0	0	0
Városgondnokság	66 965	66 091	22 034	21 800	185 409	184 085	0	0	0	0	0	0	0	0
Tűzoltóság	167 499	160 342	52 282	46 399	27 069	26 852	0	0	0	386	0	0	0	0
Kórház	534 383	508 204	171 841	167 908	430 527	396 116	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmény össz.:	1 732 524	1 698 303	553 635	543 581	1 021 416	983 454	8 446	8 446	1 200	1 586	0	0	0	0
Polgárm.hivatal	427 134	391 982	132 587	118 460	268 615	277 986	0	0	2 006 776*	2 006 776*	38 620*	38 620*	369 981	369 981
									347 259	345 643				
Összesen:	2 159 658	2 090 285	686 222	662 041	1 290 031	1 261 440	8 446	8 446	2 355 235	2 354 005	110 580	99 034	369 981	369 981
Intézményfinansz.									-2 006 776	-2 006 776	-38 620	-38 620		
Együtt:	2 159 658	2 090 285	686 222	662 041	1 290 031	1 261 440	8 446	8 446	348 459	347 229	71 960	60 414	369 981	369 981

Intézmény megnevezése	Felhalm.kiad.		Felújítás		Kölcsön		Pü-i befektetés		Hiteltörl.		Kiegyenlítő, függő átfutó,továbbadási c.		Tartalék		Összesen	
	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés	mód.	teljesítés
GESZ	15 474	15 219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 608	0	0	1 674 686	1 669 798
Városgondnokság	4 997	5 455	23 169	23 116	0	0	0	0	0	1 836	0	-2 731	0	0	302 574	299 652
Tűzoltóság	1 557	1 558	1 582	1 573	0	0	0	0	0	0	0	4 056	0	0	249 989	241 166
Kórház	15 130	6 023	2 386	2 523	0	0	0	0	0	0	0	-750	0	0	1 154 267	1 080 024
Intézmény össz.:	37 158	28 255	27 137	27 212	0	0	0	0	0	1 836	0	-2 033	0	0	3 381 516	3 290 640
Polgárm.hivatal															2 045 396	2 045 396
	1 508 845	754 843	370 109	313 183	3 500	4 003	0	0	201 694	201 694	0	55 325	87 944	0	3 789 628	2 893 514
Összesen:	1 546 003	783 098	397 246	340 395	3 500	4 003	0	0	201 694	203 530	0	53 292	87 944	0	9 216 540	8 229 550
Intézményfinansz.															-2 045 396	-2 045 396
Együtt:	1 546 003	783 098	397 246	340 395	3 500	4 003	0	0	201 694	203 530	0	53 292	87 944	0	7 171 144	6 184 154

ezer forintban

Polgármesteri hivatal szakfeladatai 2006. évi teljesítése

4. sz. melléklet

		Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadás	Támog., pe. átad., támogat. ért. pe. átadás			Felújítás	Felhalmozás	Pénzügyi befektetés	Tartalék	Kv. Támogatás	Kiegy., függő, átfutó, továbbad.c.	Hiteltörlesztés	Kölcsönnyújtás	Összesen
					működési	felhalmozási	Önkorm. által foly.									
Helyi közutak, hidak	mód	0	0	0	0	3400	0	274173	300	0	0	0	0	0	0	277873
	tény	0	0	0	0	3400	0	237623	300	0	0	0	0	0	0	241323
Saját v. bérelt ing. haszn.	mód	0	0	4720	0	8284	0	16216	80235	0	60798	0	0	0	0	170253
	tény	0	0	4032	0	8158	0	4087	77715	0	0	0	320	0	0	94312
Önkorm.ig. tevékenység	mód	378695	113301	145158	468	400	0	4500	15843	0	1625	0	0	0	0	659990
	tény	342762	101429	142838	119	763	0	5674	9295	0	0	0	2919	0	0	605799
Helyi kisebbs. Önkorm.ig.	mód	912	167	5963	1221	0	0	0	0	0	1232	0	0	0	0	9495
	tény	852	165	5677	1221	0	0	0	0	0	0	0	-25	0	0	7890
Országgyűl. képv. választás	mód	2736	612	1671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5019
	tény	2736	612	1671	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5019
Önkorm. képv. választás	mód	2591	672	2517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5780
	tény	2591	667	2517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5775
Máshová nem sor. szerv. tev.	mód	0	0	8617	1010	0	0	9060	13248	0	0	0	0	0	0	31935
	tény	0	0	8611	1010	0	0	9060	12083	0	0	0	0	0	0	30764
Polgárvéd. tevékenység	mód	0	0	975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	975
	tény	0	0	403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403
Város- és községgazd.	mód	0	0	29979	13400	35280	0	49890	82076	0	276	0	0	0	3500	214401
	tény	0	0	6870	13400	22847	0	40432	30044	0	0	0	2778	0	4003	120374
Települési vízellátás	mód	0	0	0	3504	0	0	6607	0	0	0	0	0	0	0	10111
	tény	0	0	0	3504	0	0	6607	0	0	0	0	0	0	0	10111
Köztisztviselői fenntartás	mód	0	0	0	0	0	0	6270	0	0	0	0	0	0	0	6270
	tény	0	0	0	0	0	0	6307	0	0	0	0	0	0	0	6307
Önkorm. elszámolásai	mód	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2045396	0	0	0	2045396
	tény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2045396	0	0	0	2045396
Finanszírozási műv. elszám.	mód	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201694	0	201694
	tény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201694	0	201694
Fogorvosi ellátás	mód	4152	2633	2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8790
	tény	6118	1957	1007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9082
Védőnői szolgálat	mód	27923	8822	3003	0	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	39998
	tény	27008	8222	2598	0	0	0	0	255	0	0	0	29	0	0	38112
Eü. ellátás egyéb felad.	mód	7543	2570	1879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11992
	tény	6873	2119	76	0	0	0	0	0	0	0	0	7	0	0	9075

2. oldal

		Személyi juttatás	Munkaadói járulék	Dologi kiadás	Támog.,pe.átad.,támog.ért.pe.átadás			Felújítás	Felhalmo- zás	Pénzügyi befektetés	Tartalék	Kv. Támogatás	Kiegy., függő, átfutó, továbbad.c.	Hiteltörlesz- tés	Kölcsön- nyújtás	Összesen
					működési	felhalmozási	Önkorm.által foly.									
Rendszeres pénzb.ellátás	mód	0	2859	0	0	0	117569	0	0	0	0	0	0	0	0	120428
	tény	0	2859	0	0	0	117569	0	0	0	0	0	0	0	0	120428
Rendsz.gyermv. pénzb.ellátás	mód	0	0	0	0	0	18862	0	0	0	0	0	0	0	0	18862
	tény	0	0	0	0	0	18862	0	0	0	0	0	0	0	0	18862
Munkanélk. ellátások	mód	0	0	0	0	0	188984	0	0	0	0	0	0	0	0	188984
	tény	0	0	0	0	0	188984	0	0	0	0	0	0	0	0	188984
Eseti pénzb. szoc.ellátás	mód	0	0	0	0	0	23715	0	0	0	0	0	0	0	0	23715
	tény	0	0	0	0	0	23715	0	0	0	0	0	0	0	0	23715
Eseti pénzb. gyermekvéd.	mód	0	0	0	0	0	20851	0	0	0	0	0	0	0	0	20851
	tény	0	0	0	0	0	20851	0	0	0	0	0	0	0	0	20851
Szennyvízelvez- és kezelés	mód	0	0	522	0	700	0	3393	1147906	0	0	0	0	0	0	1152521
	tény	0	0	170	0	850	0	3393	625066	0	0	0	0	0	0	629479
Családi ünn. szervezése	mód	150	48	186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384
	tény	314	41	214	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	569
Máshová nem sor.egyéb szolg.	mód	2432	903	61420	327656	23896	0	0	168987	0	24013	0	0	0	0	609307
	tény	2728	389	101302	326389	24396	0	0	85	0	0	0	49297	0	0	504586
Mindösszesen	mód	427134	132587	268615	347259	71960	369981	370109	1508845	0	87944	2045396	0	201694	3500	5835024
	tény	391982	118460	277986	345643	60414	369981	313183	754843	0	0	2045396	55325	201694	4003	4938910

ezer forintban

Komló Város Önkormányzata
hitelállományának mérlege
2006. év

5. sz. melléklet

Hitel megnevezése	Hitel felvételének		Törlesztés		Kamattörlesztés	
	éve	összege	2006.12.31-ig	2006.évben	2006.12.31-ig	2006.évben
Polgármesteri hivatal:						
Imretelepi szennyvíz	1997-1998	13500	13500	2300	2053	56
Gesztenyési szennyvíz	1997-1998	29500	29500	4650	4408	114
Rullirozó működési hitel	2005.	50000	50000	50000	2991	2991
Felhalmozási célú hitel	2002-2007	57310	46810	14000	15726	1446
Felhalmozási célú hitel	2004-2008	41250	24000	8000	9314	1692
Rullirozó működési hitel	2006.	468238	122744	122744	7345	7345
Városgondnokság:						
Gépkocsi vásárlás	2005.	4460	2380	1428	955	414
Gépkocsi vásárlás	2006.	2705	408	408	153	153
Együtt:		666963	289342	203530	42945	14211

ezer forintban

2006. évi pénzmaradvány felhasználása

6. sz. melléklet

	GESZ	Városgondnokság	Tűzoltóság	Kórház	Polgármesteri hivatal	Összesen
Kv-i bankszámlák záróegyenlege	2006	3583	7361	60903	196478	270331
Pénztár és betétkönyv záróegy.	29	25	377	400	406	1237
Záró pénzkészlet	2035	3608	7738	61303	196884	271568
Kv-i aktív elsz.záróegyenlege	0	0	0	0	0	0
Passzív kiegy.elisz.záróegy.	0	0	0	0	0	0
Kv-i aktív átfutó elsz.záróegy.	0	388	5141	3456	9286	18271
Passzív átfutó elsz.záróegy.	102	0	0	0	0	102
Aktív függő elsz.záróegy.	45562	722	0	27633	72381	146298
Passzív függő elsz.záróegy.	45639	1422	0	30907	133463	211431
Egy.akt.ésspassz.pü-ielsz.össz.	-179	-312	5141	182	-51796	-46964
Előző évi képz.tart.maradv.	0	0	0	0	0	0
Vállalk.tev.pénzf.eredménye	0	0	0	0	0	0
T.é.helyesb.pénzmaradvány	1856	3296	12879	61485	145088	224604
Int.kv-i befiz.többlettám.miatt	0	0	0	0	0	0
Kv-i bef.többlettám.miatt	0	0	0	0	-8369	-8369
Kv-i kiut.kiutalatlan int.tám.miatt	0	0	0	0	0	0
Kv-i kiut.kiutalatlan tám.miatt	0	0	0	0	0	0
Pénzmaradv.terhelő elvonások	0	0	0	0	0	0
Költségvetési pénzmaradvány	1856	3296	12879	61485	136719	216235
Vállalk.tev.eredm-ből alaptev.ellra.felh.	0	0	0	0	0	0
Kv-i pm.külön jogsz.alapján mód.tétel	0	0	0	0	0	0
Módosított pénzmaradvány	1856	3296	12879	61485	136719	216235
Pénzmaradvány felhasználása						
Szállítói tartozás	0	0	0	1485	0	1485
Céljell.maradv.visszapótl.műk.	1856	3296	12879	60000	21202	99233
2006.évi.felh.pm.felhaszn.	0	0	0	0	123886	123886
2007.évi kv-ben tervezett pm.	0	0	0	0	224073	224073
Eltérés	1856	3296	12879	61485	-78985	531
Módosított pénzmaradvány	1856	3296	12879	61485	136719	216235

Mérleg melléklet

17. Sor

8.sz.melléklet

Részvények és részesedések állománya
2006. December 31.

Ft-ban

	Megnevezés	2005. 12.31-i állomány	2006.évi évközi változás	2006.12.31-i állomány	2005.12.31 ért.veszt. áll.	2006. évi elszámolt értékváltozás	2006.12.3. ért.veszt.áll.	17 szla 2006.12.31 egyenlege	Részesedés a cégben (%)	Névérték
I. RÉSZVÉNYEK										
1	Pannonmedicina Rt.	20 340 000	-20 340 000	0	-		-	-	0	0
2	DRV Rt.	5 000 000	0	5 000 000	-		-	5 000 000	0,1126	5 000 000
3	Komló Fűtőerőmű Zrt.	831 410 000	0	831 410 000	-		-	831 410 000	100	831 410 000
4	Forrás Vagyonkez.Befekt.Rt.	327 000	0	327 000	-		-	327 000	0	327 000
Összesen:		857 077 000	-20 340 000	836 737 000	-	-	-	836 737 000		836 737 000
II. RÉSZESÉDÉSEK										
1	Sikonda Kft.	7 000 000	-3 500 000	3 500 000	-		-	3 500 000	1,19	3 500 000
2	Munka Pécs-Bar. Kht.	500 000	0	500 000	-		-	500 000	11,1	500 000
3	Habilitas Kht..	630 000	0	630 000	-		-	630 000	21	630 000
4	Komló-Víz Kft.	110 550 000	0	110 550 000	-		-	110 550 000	50,57	110 550 000
5	Komló és Térs.Fejl.Kht.	900 000	600 000	1 500 000	-		-	1 500 000	27,44	2 470 000
6	Szoc.El.Centrum Kht.	22 690 000	0	22 690 000	-		-	22 690 000	53,1	22 600 000
7	REKOM Kht.	2 145 000	0	2 145 000	-		-	2 145 000	21,45	4 290 000
8	Carboker Kft.	20 050 000	0	20 050 000	-	- 16 344 000	- 16 344 000	3 706 000	95,9	39 210 000
Összesen:		164 465 000	-2 900 000	161 565 000	-	- 16 344 000	- 16 344 000	145 221 000		183 750 000
Mindösszesen:		1 021 542 000	-23 240 000	998 302 000	-	- 16 344 000	- 16 344 000	981 958 000		1 020 487 000

**Mérleg melléklet
(mérleg 19. És 42. sorai)**

Egyéb tartósan adott kölcsönök leltára

Megnevezés	Állomány 2005.12.31.	Állomány 2006.12.31.	2007.évi előírás	Összesen 19. sor
Önkorm.lakásép.vásárl.támog.	33 383 919	31 298 147	5 000 000	26 298 147
Munkáltatói kölcsön	3 646 429	2 800 017	1 000 000	1 800 017
Petőfi tér 4-5. Kölcsön	108 228	105 592	105 592	0
Adósságteher	230 222	101 153	101 153	0
H.lj. szociális kölcsön	0	60 000	27 500	32 500
Fűtőerőmű kölcsön	2 000 000	0	0	0
Szociális Ellátó Centrum Kht	15 000 000	15 000 000	9 000 000	6 000 000
Összesen:	54 368 798	49 364 909	15 234 245	34 130 664

Mérleg 42. sor: Egy éven belül esedékes törlesztő részlet (= 2007. évi előírás) 15.234.245,- Ft,
azaz: Tizenötmillió-kettőszázharminnégyezer-kettőszáznegyvenöt⁰⁰/₁₀₀ forint.

Mérleg 19. sor: Egyéb tartósan adott kölcsönök : 34.130.664,- Ft,
azaz Harmincnégymillió-egyszázharmincezer-hatszázhatvannégy⁰⁰/₁₀₀ forint.

Mérleg melléklet
88. És 109. Sor

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek leltára
2006. December 31.

Megnevezés	2005.12.31	2006.12.31
Pannonpower terület vásárlás	10 000 000	0
Telefonok	25 077	0
MBVH Rt-től átvett kötelezettségek	320 000 000	263 950 000
Lidl Bt: Ipari Park feltáró út	9 600 000	0
Összesen:	339 625 077	263 950 000

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek összesen:	263 950	e Ft	
Kötelező évet terhelő részletek	3 400	e Ft	109 sor
	260 550	e Ft	88 sor

MK-PR-II, program kassza: 2007.04.17 08:03:14 perc
 önkormányzati költségvetési szervek 2006. évi beszámolója (2006.2. társasak)

7. lap

11.sz.melléklet

Nettósított önkormányzati ésszesítő
 A kiválasztott iratok: 01.38.58.59
 Megyeri 02 Körzet: 0100 Törzsszáma: 31525 KOM/0

Megnevezés	58. kötelezettség részletezése		ezer Ft		Ft		Pénzforgalom		Pénzügyi teljesítés		K ö v e t e l é s		összesen	
	Tartozás előjele	Előzetes költség	Folyó évi előirátás	évi végki- rátás	összes előirátás	Pénzforgalom előirátás	Pénzügyi teljesítés előirátás	előirátás	előirátás	előirátás	előirátás	előirátás	előirátás	előirátás
1. Tartozás adott kölcsónak	3530	0	3530	3606	4669	0	17538	0	30798	3533	34131	34131	13960	0
2. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	139687	-25	0	0	139662	0	0	0	139600	0	139600	139600	26802	0
3. Törlesztendő kölcsönök törlesztésére kötelezettségek	35867	-48	35819	-224	35932	1308	15139	76473	11840	98515	98515	98515	98515	0
4. önkormányzat működési bevételeirei kapcsolatos kötelezettségek	94910	0	2009357	0	2104177	0	58206	1947456	35604	0	0	0	0	0
5. Ebből: - illetékei kapcsolatos kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. - pénzügyi átvétel kapcsolatos kötelezettségek	20710	0	86605	0	108815	0	11864	78379	8346	10726	18572	18572	63960	0
7. - helyi adókat kapcsolatos kötelezettségek	67988	0	92715	0	160203	0	44074	46159	23914	46046	69960	69960	431	0
8. Bevételek esztétikái kapcsolatos kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Rövid lejáratú kölcsönök	442	0	443	0	885	0	274	180	168	263	431	431	20164	0
10. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	26738	-339	26945	-354	44763	0	771	15878	20703	7461	28164	28164	23983	0
11. Kötelezettségek összesen(01+...+04+05+09+10)	237074	-543	2374425	-179	2655887	1308	86898	2276798	739413	99970	23983	23983	23983	0

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 2006. évre
(kedvezmények)
(ezer forintban)**

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elért bevétel	Kedvezmények összege
1	<i>Helyi iparűzési adó</i>	315.842	9.192
2	<i>Vállalkozók kommunális adója</i>	9.491	176
3	Magánszemélyek kommunális adója	77.964	3.027
4	<i>Építményadó</i>	82.943	108
5	<i>Idegenforgalmi adó</i>	4.611	0
6	<i>Gépjárműadó</i>	90.243	9.724
Összesen:		581.094	22.227

A 2003. év előtt hatályos 29/1996. (XII.4.), a jelenleg hatályos 30/2002. (XII.20.) számú rendeletek alapján.

K I V O N A T

Komló Város Horvát Kisebbségi Önkormányzati Testülete

2007. április 18-i
ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: A 2006. évi költségvetési évre vonatkozó zárszámadás jóváhagyása

7/2007. (IV.18.) HKÖ.sz. határozat

A Horvát Kisebbségi Önkormányzat elfogadta a 2006. évre vonatkozó zárszámadást 1880 e Ft előirányzat főszámmal és 1889 e Ft bevétel – 1562 e Ft kiadás főszámmal. A bevételek és a kiadások tartalma a mellékletben megtalálható. A 2006. költségvetési évről származó 289 e Ft pénzmaradványt a kisebbségi önkormányzat rendezvények szervezésére használja fel.

Felkéri az elnökhelyettest, hogy a döntésről a Pénzügyi Irodát tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Sarkadi László

K. m. f.

Sarkadi László sk.
elnökhelyettes

Madjaric Julianna sk.
tag

Kiadmány hitelül:

Dr. Harmath Eszter

**Komló Város Cigány Kisebbségi
Önkormányzata Testületétől**

K I V O N A T

A testület 2007. április 10 -i ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: 2006. évi zárszámadás elfogadás

6/2007. (IV/10) CKÖ határozat

Komló Város Cigány Kisebbségi Önkormányzata elfogadta a 2006. évre vonatkozó zárszámadást 3124 e Ft előirányzat főszámmal és 3128 e Ft bevétel – 2 978 e Ft kiadás főszámmal. A bevételek és kiadások tartalma a mellékletben megtalálható. A 2006. költségvetési évből származó 251 e Ft pénzmaradványt a testület a Dankó Pista Közösségi Ház fenntartási költségeire kívánja fordítani.

K.m.f.

Hegedűs István sk.
elnök

Orsós Ferenc sk.
alelnök

Kiadmány hitelül:

Jankovics Antal

**Komló Város Ukrán Kisebbségi
Önkormányzata Testületétől**

K I V O N A T
a testület 2007. április 5-ei ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: 2006. évre vonatkozó zárszámadás elfogadása

4/2007. (IV.5.) UKÖ sz. h a t á r o z a t

Komló Város Ukrán Kisebbségi Önkormányzata elfogadta a 2006. évre vonatkozó zárszámadását 1384 e Ft előirányzat főszámmal és 1403 e Ft bevétel, 742 e Ft kiadás főszámmal. A bevételek és kiadások tartalma a mellékletben megtalálható. A 2006. évi költségvetési évből származó 611 e Ft pénzmaradványt a testület a mezővári utazásra, a kulturális nemzetközi kapcsolatok támogatására, a Komlói Napok rendezvényeivel kapcsolatban felmerült költségekre kívánja fordítani.

Határidő: azonnal
Felelős: Vincze Józsefné elnök

Kmf.

Vincze Józsefné s.k.
elnök

László Istvánné s.k.
jkv. hitelesítő, tag

Kiadmány hitelül:

Győrék Andrea

K I V O N A T

Komló Város Görög Kisebbségi Önkormányzati Testülete

2007. április 18-i

ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: A 2006. évi költségvetési évre vonatkozó zárszámadás jóváhagyása

2/2007. (IV.18.) GKÖ.sz. határozat

A Görög Kisebbségi Önkormányzat elfogadta a 2006. évre vonatkozó zárszámadást 250 e Ft előirányzat főszámmal és 250 e Ft bevétel – 78 e Ft kiadás főszámmal. A bevételek és a kiadások tartalma a mellékletben megtalálható. A 2006. költségvetési évről 208 e Ft pénzmaradvány származik.

Felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Pénzügyi Irodát tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Petridu Milka

K. m. f.

dr. Petridu Milka s.k.
elnök

Lovrekné Koczarisz Heléna s.k.
jkv. hitelesítő

Kiadmány hitelül:

dr. Csontos Gergely

**KOMLÓI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
TESTÜLETÉTŐL**

KIVONAT

A Komlói Német Kisebbségi Önkormányzat 2007. április 16-i rendkívüli testületi ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: A német kisebbségi önkormányzat 2006. évi zárszámadása és pénzmaradvány felhasználása

10/2007. (IV.16.) NKÖ sz. h a t á r o z a t

A német kisebbségi önkormányzat 2.856.e.-Ft előirányzattal, 2.871.e.-Ft bevételi és 2.530.e.-Ft kiadási teljesítéssel, valamint az így kialakult 268.e.-Ft pénzmaradvánnyal a 2006. évi zárszámadását jóváhagyja.

A pénzmaradványt 2007-ben a Komlói Napok rendezvényére kívánja fordítani.

(A részletes kimutatást a mellékelt táblázatok mutatják.)

Felkéri az elnököt, hogy a döntésről a pénzügyi irodát tájékoztassa.

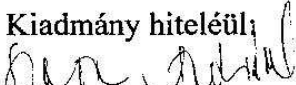
Határidő: azonnal

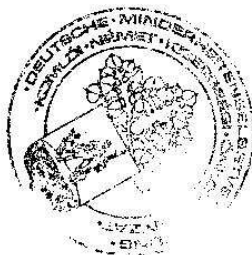
Felelős: Rónáné Lusztig Ágnes elnök-helyettes

K.m.f.

Rónáné Lusztig Ágnes s.k.

Czukur Istvánné s.k.

Kiadmány hitelélül:

Simon Andrásné



ADSMU

KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

MKVK SZÁM: 000814

ORBÁN IRÉN

BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓ

MKVK SZÁM: 001616

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Komló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete részére a 2006. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztük a Komló Város Önkormányzatának mellékelt 2006. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely a 2006. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített könyvviteli mérlegből – melyben az eszközök és források egyező főösszege 7.970.381 eFt, a tartalékok összege 224.604 eFt –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó egyszerűsített pénzmaradványkimutatásból, eredménykimutatásból, továbbá az éves egyszerűsített pénzforgalmi jelentésből – melyben a 2006. év teljesített költségvetési bevételi összege 6.407.583 eFt, a teljesített kiadások összege 6.184.154 eFt – áll.

Az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása, illetve előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes pénzügyi kimutatások elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket.

A könyvvizsgáló felelőssége az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, továbbá az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékei az önkormányzati ingatlankezelő nyilvántartásban, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékadatokkal való egyezőségének vizsgálata, továbbá a zárszámadási rendelettervezet és az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Székhely: 1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Postacím: 2481 Velence, Tulipán utca 35/B
Tel: 22/470-386; 20/9372-902, fax: 22/470-844

AD-MŰ

KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS TANÁCSADÓ KFT.

MKVK SZÁM: 000814

ORBÁN IRÉN

BEJEGYZETT KÖNYVVIZSGÁLÓ

MKVK SZÁM: 001615

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékokat szerezni az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló, akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

Az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és a gazdálkodásért felelősök lényegesebb számviteli becsléseinek, valamint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

Záradék/Vélemény:

A könyvvizsgálat során a Komló Város Önkormányzatának 2006. évi egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves költségvetési beszámolót a számviteli törvényben, továbbá a vonatkozó kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.


Véleményünk szerint az egyszerűsített éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2006. évi költségvetése teljesítéséről, a 2006. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2007. április 26.

AD - MŰ

Könyvvizsgáló és Tanácsadó KFT.
1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Adószám: 19763436 - 3 - 43
Számla: 11731063 - 29900026

AD-MŰ Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
MKVK szám: 000814


Orbán Irén
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK szám: 001615

Székhely: 1092 Budapest, Ferenc körút 2-4.
Postacím: 2481 Velence, Tulipán utca 35/B
Tel: 22/470-386; 20/9372-902, fax: 22/470-844

8. sz. napirend

Komló Szociális Kht. tagi kölcsön és tagi kölcsönhöz kapcsolódó kamat elengedése

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(Albert Ákos, dr. Barbarics Ildikó és Reszelőné Cser Sarolta kiment a teremből, a jelenlévő képviselők száma 20 fő.)

A **pénzügyi bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 20 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

73/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület - a Komlói Szociális Kht. kérelme és a polgármester előterjesztése alapján a Pénzügyi Bizottság javaslatainak figyelembevételével - megtárgyalta a Komlói Szociális Kht. részére biztosított tagi kölcsön és tagi kölcsönhöz kapcsolódó kamat elengedéséről szóló előterjesztést.

A képviselő-testület a Komlói Szociális Kht.-val szemben fennálló – MBVB Rt-től átvett – tagi kölcsön követelésből 6.122.000 Ft-ot, illetve a fennálló tagi kölcsönhöz kapcsolódó kamatból 3.272.740 Ft-ot elenged a Kht. 2006. évi gazdálkodásának rendezése érdekében.

Felhatalmazza a polgármestert, hogy a taggyűlésen e döntésnek megfelelően járjon el.

Utasítja a jegyzőt, hogy a vagyonváltozás átvezetéséről gondoskodjon.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Páva Zoltán polgármester
dr. Vaskó Ernő jegyző

9. sz. napirend

Közmunka pályázat benyújtásához önrész biztosítása a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulásnak

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(dr. Barbarics Ildikó visszajött a terembe, a jelenlévő képviselők száma 21 fő.)

A **pénzügyi**, a **szociális bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

74/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében és a Szociális és Pénzügyi Bizottságok javaslatainak figyelembevételével – a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás által benyújtott közmunka program pályázatról és annak költségeiről szóló előterjesztést megtárgyalta.

1. A képviselő-testület egyetért a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás által a 2007/5. sz. Szociális és Munkaügyi Minisztérium által kiírt közmunka programmal kapcsolatos pályázat benyújtásával.
2. A képviselő-testület önrészként 270.151,-Ft-ot hagy jóvá a működési általános tartalék terhére, továbbá 2008. évi költségvetésben 412.698,-Ft-ot biztosít a 2 fő 3 hónapos továbbfoglalkoztatásának költségeire.
3. Utasítja a jegyzőt, hogy az előirányzatok átvezetéséről gondoskodjon, illetve a 2008. évi költségvetést terhelő 412.698,- Ft-os továbbfoglalkoztatáshoz kapcsolódó összeget a 2008. évi költségvetés tervezése során szerepeltesse.

Határidő: értelem szerint

<u>Felelős:</u>	Páva Zoltán	polgármester
	dr. Vaskó Ernő	jegyző

10. sz. napirend

Belső ellenőrzés 2006. évi tevékenységéről szóló tájékoztató

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi**, a **közüoktatási**, valamint az **egészségügyi bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

75/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a Pénzügyi, a Közoktatási és az Egészségügyi Bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a belső ellenőrzés 2006. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót.

A képviselő-testület elfogadta az 1. sz. melléklet szerinti Éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést Komló Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2006. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről megtárgyalta és elfogadta.

**ÉVES ELLENŐRZÉSI ÉS
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ
ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Komló Város Önkormányzata és
a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek
2006. évi belső ellenőrzési kötelezettségének
teljesítéséről**

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

a) Tervfeladatok teljesítésének értékelése

2006. évre a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás belső ellenőrzési egysége Komló Város Önkormányzatára és intézményeire vonatkozóan összesen tizenegy vizsgálatot tervezett.

Az alábbiak a terv szerint megvalósításra kerültek:

Munkaerő gazdálkodás és személyi juttatások vizsgálata

Komló Város Önkormányzat
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola
Kenderföldi Általános Iskola
Szilvási Általános Iskola
Gagarin Általános Iskola
intézményeinél

2005. évi normatív állami hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál

Pénzügyi – gazdasági vizsgálat

Komló Város Önkormányzat József Attila Városi Könyvtár intézményénél

Az alábbi vizsgálat szerepelt a tervben, azonban bővített terjedelemben került megvalósításra:

Az Önkormányzati Biztos által tett javaslatok hasznosulásának ellenőrzése, a 2006. évi költségvetési gazdálkodás és pénzügyi helyzet értékelése

Komló Város Önkormányzat Kórház – Rendelőintézeti Egység intézményénél

Az alábbi vizsgálatok szerepeltek a tervben, viszont nem kerültek megvalósításra:

Közbeszerzési eljárások, kapcsolódó adatszolgáltatások vizsgálata

Komló Város Önkormányzata

Komló Város Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása

Szent Borbála Szociális Otthon Kht.
Komlói Fűtőerőmű Zrt.
Szociális Ellátó Centrum Kht.
vonatkozásában

2006. évben terven felüli ellenőrzések is végrehajtásra kerültek, az alábbiak szerint:

2006.évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a kisebbségi önkormányzati képviselő választás pénzügyi elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzatánál

A 2006. évi országgyűlési képviselő-választás pénzügyi elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzatánál

Tervtől való eltérés indokai

Az elmaradt vizsgálatok megfelelő kapacitás hiánya miatt nem kerültek végrehajtásra. A közbeszerzésre vonatkozó vizsgálatot a terv szerint a jogi referens végezte volna, a céljelleggel nyújtott támogatásokra vonatkozó vizsgálatban pedig közreműködött volna. Egyéb feladatai következtében erre az elmúlt évben nem volt lehetőség. Továbbá a Kórház-Rendelőintézeti Egységnél tervezett vizsgálat terjedelmét, témakörét kibővítettük a kialakult pénzügyi helyzet miatt, így a tervezettnél több kapacitást igényelt. A céljelleggel nyújtott támogatásokra tervezett revizori napok egy része oda került átcsoportosításra, valamint terven felüli ellenőrzéseket is végeztünk.

Terven felüli ellenőrzések indokai

Rendelet szabályozza a választásokra vonatkozóan kapott pénzeszközök elszámolásának és belső ellenőrzésének rendjét. Az előírásoknak és az igényeknek megfelelően (BM Közigazgatási Hivatal, HVI) 2006. évben a választások pénzügyi elszámolásait a KKTÖT belső ellenőrzési egysége ellenőrizte.

b) Ellenőrzések személyi feltételeinek megléte

2005. évtől Komló Város Önkormányzata és intézményei belső ellenőrzését a Komlói Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás által foglalkoztatott belső ellenőrzési egység látja el.

A belső ellenőrzési egység 2006. évben az alábbiak szerint alakult:

1 fő teljes munkaidős belső ellenőrzési vezető,
2 fő teljes munkaidős belső ellenőr,

c) Ellenőrzések tárgyi feltételeinek megléte

Az ellenőrzésekhez alapvetően szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak. A tárgyi feltételek, szükségletek felmérése folyamatos, így az ellátottság is folyamatosan javuló, bővülő tendenciát mutat. Az ellenőrzés – kiemelten a helyszíni ellenőrzés - hatékonyságát jelentősen javítaná, ha az ellenőrzésekhez laptop is rendelkezésre állna, mely jelenleg nem biztosított.

d) Ellenőrzéseket segítő egyéb tényezők

Egyéb, az ellenőrzéseket jelentősen segítő tényezők nem adódtak. Külső erőforrás igénybevétele nem került sor.

e) Ellenőrzéseket akadályozó egyéb tényezők

Egyéb, az ellenőrzéseket jelentősen akadályozó tényezők nem adódtak.

f) Ellenőrzések fontosabb megállapításai

Munkaerő gazdálkodás és személyi juttatások vizsgálata

Komló Város Önkormányzat
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola
Kenderföldi Általános Iskola
Szilvási Általános Iskola
Gagarin Általános Iskola
intézményeinél

Összességében elmondható, hogy az iskoláknál hasonló hiányosságokat tapasztaltunk. Az Intézmények kollektív szerződéssel nem rendelkeznek. Az adható juttatásokról és azok feltételeiről belső szabályzatban nem rendelkeztek. A helyettesítés rendjét szintén nem rögzítették belső szabályzatban. Szervezeti és működési szabályzattal rendelkeznek, viszont nem tartalmazza teljes körűen az előírtakat. Nem szabályozták azokat a témaköröket, amelyeket a kollektív szerződés hiányában az SZMSZ-ben szükséges szabályozni. Továbbá a Kodály Zoltán Ének-Zenei Általános Iskola és a Szilvási Általános Iskola SZMSZ-e nem került a fenntartó által jóváhagyásra. A Gagarin Általános Iskola esetében nincs egységes Szervezeti és Működési Szabályzat, külön SZMSZ-el rendelkezik az intézmény és a tagintézménye, egyik sem tartalmazza teljes körűen az előírtakat.

Az Intézmények az Ámr., ill. Áht. szerinti FEUVE rendszer kialakítását még nem tették meg. Nem alakították ki a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, nem működtetik a kockázakezelési rendszert, nem készítették el ellenőrzési nyomvonalukat, melyeket az Ámr. 145./A/B/C. §-ai előírnak. A FEUVE rendszerrel összhangban a kapcsolódó ellenőrzési feladatokat a megfelelő, gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba, ügyrendbe, SZMSZ-be be kell építeni. Az önállóan gazdálkodó intézménnyel kötött megállapodást is ki kell egészíteni a FEUVE-re vonatkozó rendelkezésekkel.

Összességében az Iskolák a jóváhagyott létszámkeretet nem lépték túl. Óraadóval, logopédussal, - aki tevékenységéről számlát ad - a feltételeket szerződésben nem rögzítették, melyet pótolni kell. A szerződés formájának meghatározásakor vegyék figyelembe a vonatkozó kormányrendelet, valamint a Köznevelési törvény rendelkezéseit.

A költségvetési szervek részletes költségvetési előirányzatainak összeállítására szolgáló tájékoztató szerinti - létszámnyilvántartáson alapuló - havi (ill. éves) átlagléttszámot az Intézményekben nem számítottak.

A biztosított létszámkeretet az Iskolák nem lépték túl. Viszont a létszámkeret megállapításánál az alapító okirat és az elemi költségvetésben szereplő között ellentmondás tapasztalható a Szilvási Általános Iskola esetében.

A személyi juttatások tárgyévi költségvetési előirányzatát szintén nem lépték túl. Összességében azt tapasztaltuk, hogy a vizsgált intézményekben a személyi juttatásokat a jogszabályi előírásoknak megfelelően állapították meg.

Néhány esetet leszámítva kötelezően biztosítandó pótlékokat állapították meg. A Szilvási Általános Iskola esetében 1 fő részesült számítástechnikai pótlékban, viszont a vizsgálat szerint az ebben a pótlékban részesülő közalkalmazott besorolása nem felel meg a 138/1992.(X.8.) Kormányrendelet 15.§-ának (2). bekezdésében foglalt feltételeknek.

Egyéb juttatások tekintetében az önkéntes biztosító pénztári befizetésre a minimális - 1.000,- Ft/hó - hozzájárulást biztosítják, melynek fedezete a költségvetésben biztosítva volt. Viszont nem minden dolgozót részesítettek a fenti hozzájárulásban, amennyiben a dolgozó nem kívánta igénybe venni a hozzájárulást, nyilatkozatot nem tett. Mely nem felel meg az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló törvény előírásának, mely szerint a munkáltatói hozzájárulási kötelezettséget vállaló munkáltató a munkáltatói hozzájárulásból egyetlen olyan munkavállalóját sem zárhatja ki, aki nála legalább hat hónapja munkaviszonyban (közalkalmazotti, közszolgálati, szolgálati jogviszonyban áll. A költségtérítésekkel a személyi jövedelemadóról szóló törvény és a közalkalmazotti törvény előírásai alapján elszámoltak.

Az Intézmények könyvelésében ruházati költségtérítés szerepel, viszont munkaruha nyilvántartó lapot vezetnek a juttatásokról. Nem egyértelműen meghatározott és dokumentált, hogy munkaruha vagy ruházati költségtérítés címen történt-e a kifizetés.

A túlórákról nyilvántartást vezetnek, viszont nem megállapítható, hogy mely pedagógusnak, melyik napon milyen feladat elvégzése miatt fizettek túlóradíjat. A Szilvási Általános Iskolában egy pedagógus esetében az óradíj megállapításánál nem vették figyelembe a gyógypedagógiai pótlékot. A Kenderföldi Általános Iskolában 4 pedagógus esetében a túlóradíj számítása során helytelenül nem került figyelembe vételre a nemzetiségi pótlék, egy pedagógus óradíja nem a kötelező óraszám alapján került meghatározásra.

Az Iskolákban a személyi anyagok nem minden esetben tartalmazták az előírtakat, ill. a közalkalmazotti törvény által előírt nyilvántartást nem vezetik.

A Kodály Zoltán Ének-Zenei általános iskolában a szabadságokról nyilvántartást nem vezetnek, a személyi anyagokból nem állapítható meg a közalkalmazott részére megállapított szabadság, így azok helyességét vizsgálni nem tudtuk.

A Kenderföldi Általános Iskola és a Szilvási Általános Iskola szabadságnylvántartása nem teljes körű.

A Kodály Zoltán Ének-Zenei Általános Iskolában a kinevezésekben a munkaköröket megnevezték, viszont azzal egyidejűleg a munkavállaló által ellátandó feladatok részletesen nem kerültek meghatározásra. A **munkaköri leírások** elkészítése folyamatban volt, a tervezetek rendelkezésre álltak, a jóváhagyás és a munkavállalók részéről az átvétel még nem történt meg.

Komló Város Önkormányzat Általános Iskoláinak összehasonlítása néhány szempont alapján :

<i>Megnevezés/ Mutatók</i>	<i>Gagarin Általános Iskola</i>	<i>Kenderföldi Általános Iskola</i>	<i>Kodály Zoltán Általános Iskola</i>	<i>Szilvási Általános Iskola</i>
Tanulók létszáma (2005.10.01.)	711 Fő	305 Fő	372 Fő	638 Fő
1 pedagógusra jutó tanulói létszám (2005.12.31.)	12 tan./ped.	11,3 tan./ped	14,3 tan./ped	12,3 tan./ped
1 egyéb alkalmazottra jutó tanulók száma (2005.12.31.)	37 tan./e.alk.	38 tan./e.alk.	45 tan./e.alk.	46 tan./e.alk.
1 tanulóra jutó kiadások összege	435.887 Ft	399.085 Ft	331.656 Ft	390.265 Ft
1 tanulóra jutó fenntartói hozzájárulás összege	148.381 Ft	101.931 Ft	81.957 Ft	109.881 Ft
1 tanulóra jutó bevételek összege	287.506 Ft	297.154 Ft	249.699 Ft	280.384 Ft
Összesen felvett és felvehető tanulók aránya	68,2%	68,08 %	83,04%	75,6%

(A bevételekre és kiadásokra vonatkozó adatok a 2005. évi tény adatok.)

A fenti táblázatból megállapítható, hogy mind a négy általános iskola kihasználtsága 65-84% közötti volt.

Az egy pedagógusra jutó tanulói létszám a Kodály Zoltán Ének-Zenei Általános Iskola esetében a legmagasabb (14,3 tanuló), a többi intézményben megközelítőleg 11-12 tanuló körül alakul. Az egy tanulóra jutó bevételek összege tekintetében a Kenderföldi Általános Iskola mutatója a legnagyobb, a Kodály Zoltán Általános Iskoláé a legkisebb, míg a másik kettő iskola esetében közel hasonló értéket mutat. Az 1 tanulóra jutó fenntartói hozzájárulás, illetve az 1 tanulóra jutó kiadások összege a Gagarin Általános Iskola esetében a legmagasabb, és a Kodály Zoltán Iskola esetében a legalacsonyabbak. A másik két iskola esetében ezek az értékek hasonlóan alakultak.

A túlórákról és a helyettesítésekről nyívtartást, naplót vezetnek, melyet néhány esetben indokolt kiegészíteni, pontosítani. Az óraszám elvonásra vonatkozó döntések érvényesítésre kerültek.

Megnevezés	Eredeti (eft)	Módosított (eft)	Tény (eft)	Tény/ eredeti	Tény/ módosított
<u>Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola</u>					
Tantárgyfelosztás szerinti heti túlórák száma:					
2004/2005. tanév II. félév: 61,5					
melyből					
tantervi kereten felüli: 42,28%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 57,72%					
2005/2006. tanév I. félév: 58					
melyből					
tantervi kereten felüli: 67,24%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 32,76 %					
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak túlóra díja	5188	2986	2993	57,69%	100,23%
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak készenléti, ügyeleti, helyettesítési díja	0	1690	1745	-	103,25%
<u>Gagarin Általános Iskola</u>					
Tantárgyfelosztás szerinti heti túlórák száma:					
2004/2005. tanév II. félév: 98,5					
melyből					
tantervi kereten felüli: 41,62%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 58,38 %					
2005/2006. tanév I. félév: 48					
melyből					
tantervi kereten felüli: 20,83%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 79,17 %					
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak túlóra díja	6384	4748	4752	100,01%	74,44%
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak készenléti, ügyeleti, helyettesítési díja	0	3147	3149	-	100,06%
<u>Kenderföldi Általános Iskola</u>					
Tantárgyfelosztás szerinti heti túlórák száma:					
2004/2005. tanév II. félév: 46					
melyből					
tantervi kereten felüli: 69,57%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 30,43%					
2005/2006. tanév I. félév: 40,5					
melyből					
tantervi kereten felüli: 46,91%					
túlóra keretében ellátott tantervi óra: 53,09%					
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak túlóra díja	3443	2844	2844	82,60%	100,00%
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak készenléti, ügyeleti, helyettesítési díja	813	1890	1892	232,72%	100,11%

Szilvási Általános Iskola

Tantárgyfelosztás szerinti heti túlórák száma:

2004/2005. tanév II. félév: 162

melyből

tantervi kereten felüli: 48,15%

túlóra keretében ellátott tantervi óra: 51,85%

2005/2006. tanév I. félév: 94

melyből

tantervi kereten felüli: 40,96%

túlóra keretében ellátott tantervi óra: 59,04 %

Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak túlóra díja	8125	6036	6045	74,40%	100,15%
Teljes munkaidőben fogl. közalkalmazottak készenléti, ügyeleti, helyettesítési díja	0	2313	2313	-	100,00%

A túlóra keretében ellátott tantervi órák az alábbi okokra vezethetők vissza:

A Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola esetében 1 pedagógus szülés miatt távol van. Helyettesítésére nem alkalmaztak teljes munkaidős pedagógust. A hiányzó órákat 1 fő 9 órás közalkalmazott alkalmazásával és túlórával oldják meg.

A Gagarin Általános Iskola esetében 3 pedagógus szülés miatti távolléte idejére új pedagógust nem vettek fel, óráikat a meglévő pedagógusok között szétosztották, túlóra keretében oldják meg.

A Szilvási Általános Iskola esetében egy főt felmentettek, egy fő szülési szabadságon volt, helyettesítésüket más pedagógusok, túlóra keretében látták el.

A Kenderföldi Általános Iskola esetében a tantervi túlórák száma a jogszabály alapján járó órakedvezmények jelentős számára (2005/2006. tanévben heti 14 óra) vezethető vissza.

2005. évi normatív állami hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál

A vizsgálat megállapította, hogy a 2005. évi költségvetési törvényben megállapított normatív támogatások jogcímei megalapozottak. Az Intézményeknél az adatszolgáltatások köre, az adatok alátámasztását szolgáló dokumentumok, nyilvántartások, statisztikák nagyrészt rendelkezésre álltak.

A normatív támogatások igénylését és elszámolását minden esetben alá kell támasztani dokumentumokkal, nyilvántartásokkal, amelyeket folyamatosan vezetni és ellenőrizni kell.

A normatív állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok a FEUVE rendszer kiemelt elemét képezik. Minden támogatási jogcím igénylésénél illetve elszámolásánál kiemelt figyelmet kell fordítani a tényleges adatok ellenőrzésére, az aktuális költségvetési törvény, illetve az ún. ágazati jogszabályok feltételeinek, követelményeinek való megfelelés felülvizsgálatára, folyamatos nyomonkövetésre.

Pénzügyi – gazdasági vizsgálat

Komló Város Önkormányzat József Attila Városi Könyvtár intézményénél

Az intézmény alapító okiratában meghatározásra került, hogy az előirányzatai felett részjogkörrel rendelkezik, részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, gazdálkodási feladatait Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó szervezete látja el. Egyértelműen azonban nem került meghatározásra a részjogkör tartalma. Nem szabályozták a rendelkezésre jogosultság gyakorlásának rendjét, melyet a felügyeleti szervnek kell jóváhagynia a fenti előírások alapján a besorolással egyidejűleg.

A kötelezettségvállalás rendjét az önállóan gazdálkodó és részben önállóan gazdálkodó intézmény között létrejött a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét rögzítő megállapodásban ennek megfelelően szükséges rögzíteni.

A múzeum és a könyvtár korábban külön intézményként működött. Jelenleg a múzeumi tevékenység a József Attila Városi Könyvtár feladata. A múzeum helytörténeti és természettudományi gyűjteményként működik, szakfeladatként szerepel a József Attila Városi Könyvtár alapító okiratában, nem intézmény. Az intézmény elnevezése nem utal erre a tevékenységre. A jegyek kiadásakor, kiadványok megjelentetésekor, hirdetésekben stb. a - működési engedélyben is szereplő - Városi Helytörténeti Múzeum elnevezést használják. A **muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény** szabályozza a muzeális intézmények alapítását, megszüntetését, meghatározza típusait. Ennek megfelelően szükségessé vált a fenntartó részéről a működés formájának, feltételeinek pontos meghatározása, ill. az intézmény részéről következetes alkalmazása, annak megfelelő szabályszerű működése, a működési formához előírt engedélyek beszerzése.

A könyvtár rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, amely a múzeumi tevékenységre vonatkozó adatokat, előírásokat nem tartalmaz. A jogszabályok által előírtakat nem tartalmazza teljes körűen, ill. nem szerepel a fenntartó jóváhagyása. A könyvtár használati szabályzatát elkészítették, azonban az előírásokkal ellentétben nem a fenntartó határozta meg. Ezeket a hiányosságokat pótolni szükséges.

A számviteli törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendelet által előírt szabályzatokkal összességében rendelkeztek. Néhány esetben a szabályzatok pontosítása, kiegészítése, összehangolása szükséges. Az Intézmény Ámr., ill. Áht. szerinti FEUVE rendszerének kialakítását még nem tette meg. Nem alakították ki a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, nem működtetik a kockázakezelési rendszert, nem készítették el ellenőrzési nyomvonalukat, melyeket az Ámr. 145./A/B/C. §-ai előírnak. A FEUVE rendszerrel összhangban a kapcsolódó ellenőrzési feladatok a megfelelő, gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba, ügyrendbe, SZMSZ-be épüljenek be. A munkaköri leírások pontosítása, kiegészítése szükséges. A kinevezésekben meghatározott munkakörhöz előírt képesítési követelményeknek nem minden esetben tettek eleget.

Amennyiben a munkakör meghatározása nem megfelelő a kinevezést szükséges módosítani.

A költségvetés tervezése és végrehajtása során nem teljes körűen érvényesültek a jogszabályi előírások. A költségvetési rendelet módosítása nem az eredeti költségvetési rendelettel összehasonlítható szerkezetben készült. A kiemelt előirányzatokat csak önállóan gazdálkodó költségvetési szervekre vonatkozóan tartalmazza, a részben önállóan gazdálkodó intézmények kiemelt előirányzatai nem szerepelnek. A részben önállóan gazdálkodó intézmények előirányzatait az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv vezetője alakítja ki. Kiemelt figyelmet kell fordítani a díjak megállapítására, érvényességének pontos meghatározására, kifüggesztésére, a kapcsolódó szabályzatok aktualizálására, az ágazati jogszabályokban meghatározott kedvezményes kategóriák díjszabásban történő teljes körű szerepeltetésére, mindezeknek megfelelő alkalmazására, ill. az előírt tájékoztatók kifüggesztésére, mivel itt több hiányosságot is tapasztaltunk. Polgármester által jóváhagyott éves munkatervvel nem rendelkeztek. A jogszabályok előírásai szerint a részben önállóan gazdálkodó intézményeket a tervezés, a költségvetés összeállítása és a gazdálkodás során megilletik ugyanazok a jogosítványok, amelyek az önállóan gazdálkodó szervezetet.

Néhány szükséges esetben nem vezették a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartását, a kiállított számlák, nyugták nem minden esetben tartalmazták az Áfa törvény által előírtakat. A beszedett bevételek elszámolása több esetben nem az előírásoknak megfelelően történt (késedelmes befizetések). A kötelezettségvállalás és ellenjegyzése, valamint az érvényesítés-utalványozás-ellenjegyzés, valamint a szakmai teljesítés igazolás folyamataiban is tapasztaltunk hiányosságokat. A leltározás során szintén nem teljes körűen érvényesültek az ágazati előírások.

Az Önkormányzati Biztos által tett javaslatok hasznosulásának ellenőrzése, a 2006. évi költségvetési gazdálkodás és pénzügyi helyzet értékelése

Komló Város Önkormányzat Kórház – Rendelőintézeti Egység intézménynél

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a gazdálkodás során az Önkormányzati Biztos által kidolgozott, képviselőtestület által jóváhagyott javaslatokat összességében megvalósították. A bevezetett intézkedéseket a továbbiakban is érvényesítették. A gyógyszerekre bevezetett keretek nem voltak tarthatóak. A Kórház adósságállományának növekedését tartósan nem sikerült megfékezni, sem az Önkormányzati Biztos tevékenysége alatt, sem azt követően. 2006. július 1-től jelentősen változtak a finanszírozásra vonatkozó jogszabályok. A jogszabályváltozás hatása 2006-ban – a finanszírozás 3 havi csúszásából adódóan – október, november és december hónapokban eredményezett jelentős finanszírozás kiesést. Az intézmény által kalkulált és a fenntartónak jelzett havi csökkenés 22-25 millió forint körüli összeg volt, mellyel szemben a rendelkezésre álló előzetes adatok és a tényadatok figyelembevételével a belső ellenőrzés a jogszabályváltozások hatására 2006. évben havi 11 millió forint körüli összeget tart finanszírozáskiesésnek.

Ezekben a hónapokban alacsonyabb a finanszírozáshoz kapcsolódó szezonális index is, mely a korábbi átlaghoz képest szintén alacsonyabb finanszírozást eredményezett ezekben a hónapokban. Az év egészében azonban ez az alacsonyabb érték a magasabb szezonális index-el rendelkező hónapok átlagnál magasabb finanszírozása miatt kompenzálódik.

A belső ellenőrzés által 2006. évben reálisnak tartott – év eleji adatok ismeretében kalkulálható előirányzathoz képest is a tényleges finanszírozás hasonló nagyságrendben csökkent. A januári nyitó adósságállomány kifizetése a költségvetésben nem került tervezésre. Összességében a költségvetésben biztosított kereteikben belül gazdálkodtak. A forráskiesés hatására a Kórház adósságállománya 2006. évben 20.729 eFt-tal növekedett, az elmaradt finanszírozás ezen felüli részét a kiadások 5%-os megtakarításából finanszírozták. Az év végi pénzkészletük 61.303 eFt, melyből 60 millió forint a struktúraváltásra vonatkozó pályázat bevétele, ami lekötésre került felhasználásig.

Költségvetési előirányzataikat az egész évi teljesítést figyelembe véve a (módosított) kiadási előirányzatok 94,27%-át használták fel, a működési kiadásoknál, a felhalmozási kiadások esetében 47 % körüli előirányzat megtakarítás figyelhető meg. A saját bevételek előirányzata 99,52%-ban teljesült, a felügyeleti szervtől kapott támogatás 1,01%-kal magasabb értékben teljesült, mint a módosított előirányzat, az eredeti előirányzatnál képest 14,98%-kal több.

Az Intézmény 2006. év során is foyamatosan jelentős likviditási problémákkal küzdött. A 30 napon túl lejárt fizetési határidejű tartozásállomány tartósan meghaladta a vizsgálat időszakát megelőzően - mely a vizsgálat időtartama alatt sem csökkent - a 100 millió forintot, így az Ámr. előírásai értelmében önkormányzati biztos kirendelése vált szükségessé.

Az Ámr. 145. §-a szerint nem alakították ki FEUVE rendszerüket, így a folyamatok felelősei, hatáskörök, intézkedések sem kerültek abban meghatározásra. Nem alakították ki a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, nem működtetik a kockázakezelési rendszert, nem készítették el ellenőrzési nyomvonalukat, melyeket az Ámr. 145./A/B/C. §-ai előírnak.

2006.évi helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a kisebbségi önkormányzati képviselő választás pénzügyi elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzatánál

A 2006. évi országgyűlési képviselő-választás pénzügyi elszámolásának ellenőrzése

Komló Város Önkormányzatánál

Összességében a választások pénzügyi elszámolásai mindkét esetben az előírásoknak megfelelően készültek. Az elszámolások a ténylegesen és indokoltan felmerült kiadásokkal alátámasztottak. A elszámolásokhoz az azt alátámasztó bizonylatok, analitikus nyilvántartások az előírásoknak megfelelően rendelkezésre álltak. A számviteli elszámolás a valóságnak megfelelően, elkülönítetten történt.

g) Jogellenes magatartások miatt tett jelentések száma

Jogellenes magatartások miatti jelentéstétel nem történt.

h) FEUVE (Folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés) javítása érdekében tett javaslatok

Általánosságban elmondható, hogy az Intézmények az Ámr., ill. Áht. szerinti FEUVE rendszerük kialakítását még nem tették meg. Nem alakították ki a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, nem működtetik a kockázakezelési rendszert, nem készítették el ellenőrzési nyomvonalukat, melyeket az Ámr. 145./A/B/C. §-ai előírnak. A FEUVE rendszerrel összhangban a kapcsolódó ellenőrzési feladatok a megfelelő, gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba, ügyrendbe, SZMSZ-be kell beépíteni III. az önállóan gazdálkodó intézmény és részben önállóan gazdálkodó intézmény által kötött megállapodásokat is ki kell egészíteni a FEUVE-re vonatkozó rendelkezésekkel.

A belső ellenőrzés valamennyi vizsgálat alkalmával felhívta a figyelmet ezen kötelezettségre. A különböző témájú ellenőrzések során kiemeltük, hogy melyek azok a folyamatok, pontok, amelyekre kiemelt figyelmet kell fordítani a FEUVE rendszer kialakítása és működtetése során.

A normatív állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok mindenképpen a FEUVE rendszer kiemelt elemét képezze, mind az önálló, mind a részben önálló intézmények esetében.

⇒ Készítsék el (minden intézményre)

ellenőrzési nyomvonalukat,
a kockázatkezelés eljárás rendjét,
a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

⇒ Biztosítsák az összhangot az SZMSZ-el, szabályzatokkal, munkaköri leírásokkal stb..

⇒ Az intézményekre kialakított FEUVE rendszer célszerű legyen, mind a fenntartó, mind az intézmény vezetése szükségleteinek feleljen meg.

⇒ Gazdaságos, eredményes, hatékony gazdálkodás és működés feltételeinek biztosítását segítse elő.

⇒ A jogszabályi kötelezettségek betartását biztosítsa.

⇒ A pénzügyi információk megbízhatóságát biztosítsa.

Budai Otília
belső ellenőrzési vezető

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

a) Javasolt intézkedések felsorolása

Munkaerő gazdálkodás és személyi juttatások vizsgálata

Komló Város Önkormányzat
Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola
Kenderföldi Általános Iskola
Szilvási Általános Iskola
Gagarin Általános Iskola
intézményeinél

Összességében az általános iskoláknak az alábbi javaslatokat tette a belső ellenőrzés (a feltárt hiányosságok nagyrészt azonosak az intézményeknél):

A Szervezeti és Működési Szabályzatot egészítsék ki a jogszabályok által előírtakkal. Szabályozzák az SZMSZ-ben azokat a témaköröket, amelyeket a kollektív szerződés hiányában szükséges .

Célszerű a kollektív szerződés hiányában nem szabályzott egyéb kérdéseket is belső szabályzatban vagy az SZMSZ-ben szabályozni.

Az SZMSZ-t a fenntartóval dokumentáltan jóvá kell hagyni. A munkaköri leírásokat jóvá kell hagyni, a munkavállalóval átvétetni.

Alakítsák ki teljes körűen FEUVE rendszerüket az előírások alapján. Kerüljön kialakításra: ellenőrzési nyomvonal, kockázatkezelési rendszer, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, illetve határozzák meg a FEUVE érvényesülését.

A FEUVE rendszerrel összhangban a kapcsolódó ellenőrzési feladatok a megfelelő gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba, egyéb szabályzatokba épüljenek be.

Az önállóan gazdálkodó és a részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv között kötött megállapodást egészítsék ki a FEUVE-re vonatkozó rendelkezésekkel.

A tevékenységükről számlát adókkal kössenek szerződést, a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Az önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulást biztosítsák minen legalább 6 hónapja jogviszonyban álló dolgozó esetében, amennyiben nem igényli nyilatkozatban rögzítsék.

Végezzék el a Pénzügyminisztérium által közzétett, Költségvetési szervek részletes költségvetési előirányzatainak összeállítására szolgáló tájékoztató szerinti - létszámnyilvántartáson alapuló - havi (ill. éves) átlaglétszám számítását.

A szabadságok engedélyezése, kiadása dokumentáltan történjen, a megállapított és kiadott szabadságokról nyilvántartást vezessenek.

A személyi anyagok tartalmazzák az előírtak teljes körét.

A közalkalmazotti törvény 83/B §-a által előírt nyilvántartást vezessék.

A feladásokat minden hónapban dokumentáltan ellenőrizze az arra kijelölt személy és egyeztesse a nyilvántartásokkal (túlóra analitika, helyettesítési napló, igazolások, napló, stb.), képezze a FEUVE rendszer elemét.

A helyettesítési naplóban jelöljék, hogy az adott pedagógus megfelelő szakképesítésű-e, ill, ha a saját csoportjával együtt oktatja a helyettesítéssel oktatott csoportot.

A túlóra analitikán jelöljék, amennyiben a feladás, ill. a számfejtés későbbi hónapban történik.

A számítástechnikai pótlékot csak a feltételeknek megfelelő pedagógusoknál vegyék figyelembe.

Egységes, áttekinthető nyilvántartások vezetésére kiemelt figyelmet fordítsanak.

A létszámkereteket a költségvetésben az alapító okiratban foglaltakkal összhangban állapítsák meg.

Normatív állami hozzájárulások elszámolása

A normatív támogatások igénylését és elszámolását minden esetben alá kell támasztani dokumentumokkal, nyilvántartásokkal, amelyeket folyamatosan vezetni és ellenőrizni kell.

A normatív állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok a FEUVE rendszer kiemelt elemét képezik.

Minden támogatási jogcím igénylésénél illetve elszámolásánál kiemelt figyelmet kell fordítani a tényleges adatok ellenőrzésére, az aktuális költségvetési törvény, illetve az ún. ágazati jogszabályok feltételeinek, követelményeinek való megfelelés felülvizsgálatára, folyamatos nyomonkövetésére.

József Attila Városi Könyvtár

A fenntartó a működés formáját, feltételeit pontosan határozza meg a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény előírásainak megfelelően. Az intézmény működése, gazdálkodása annak megfelelően történjen.

A felügyeleti szerv az intézmény alapító okiratában egyértelműen határozza meg - az Ámr. előírásainak megfelelően - az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságot, hagyja jóvá a rendelkezési jogosultság gyakorlásának rendjét. A kötelezettségvállalási, pénzgazdálkodási jogkörök szabályozását ennek megfelelően alakítsák ki, az intézmény a gyakorlatát ennek megfelelően alakítsa ki. Az önállóan gazdálkodó és a részben önállóan gazdálkodó intézmény közötti megállapodás ne tartalmazzon ettől eltérő rendelkezéseket.

Szervezeti és működési szabályzatukat egészítsék ki a múzeumi tevékenységre vonatkozóan, ill. a jogszabályokban előírtakkal a jelentésben részletezettek szerint.

A fenntartóval hagyassák jóvá dokumentáltan a szervezeti és működési szabályzatukat. A könyvtár feladatait, a használat szabályait a fenntartónak kell meghatározni a Muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 68. §. a) pontja alapján. Ennek megfelelően készítsék el a használati szabályzatot.

Szabályzataikat folyamatosan aktualizálják.

Az önállóan gazdálkodó intézménnyel kötött megállapodásukat egészítsék ki az Ámr. előírásainak megfelelően.

A GESZ számviteli politikájában valamennyi szabályzat kiterjesztéséről döntsön, az ügyrendet dokumentáltan ismertessék meg az intézménnyel, tartalmazza a részben önállóan gazdálkodó intézmények felsorolását. A pénzkezelési szabályzatot egészítsék ki a pénzkezelés módjával (rovatelszámolás). A szabályzatok közötti összhangot biztosítani kell. A szabályozásban a pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök, feladatok ellátására vonatkozóan összeférhetetlenség, helyettesítés esetére is szükséges meghatározni a feladatellátókat, írásbeli megbízást adni és a munkaköri leírásban rögzíteni.

Az Ámr. előírásainak megfelelően alakítsák ki FEUVE rendszerüket. A kapcsolódó ellenőrzési feladatok épüljenek be a vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba.

A szakmai teljesítés igazolásának konkrét módját határozzák meg szabályzatukban, a gyakorlat annak megfelelően kerüljön kialakításra.

A munkaköri leírásokat egészítsék ki a jelentésben foglaltak szerint, adott, "létező" munkakörre készüljenek. Egyértelműen határozzák meg a feladatot és a felelősséget.

Alkalmazzák a 2/1993. (I.30.) rendeletben előírtakat a képesítési feltételekre vonatkozóan.

Komló Város Önkormányzatának költségvetési rendelet módosításait az eredeti költségvetési rendelettel összehasonlító szerkezetben kell elkészíteni, a részben önállóan gazdálkodó intézmények kiemelt előirányzatát is meg kell határozni az Ámr. előírásainak megfelelően.

Az előirányzat változtatásokat az Áht. valamint az Ámr. előírásainak megfelelően hajtsák végre, a részben önállóan gazdálkodó intézmény gyakorolja jogköreit. A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásokat is az Ámr., Áht. előírásainak megfelelően, továbbá a fenntartó által meghatározott jogköröknek megfelelően hajtsák végre.

A könyvtár használati szabályzatát aktualizálják - kiemelt figyelmet fordítva a díjakra - , a díjak megállapítása a 6/2001. Korm. rendelet előírásainak figyelembe vételével történjen. A változások nyomon követhetők legyenek. Fenntartói jóváhagyás szükséges.

A múzeumi díjakat is oly módon rögzítsék, hogy érvényességük megállapítható legyen, vegyék figyelembe a megállapítás során a 194/2000. Korm. rendelet előírásait. Ugyanezen rendelet alapján a szolgáltatásokról szóló tájékoztatót függesszék ki magyarul és legalább egy világnyelven.

A bérleti díjakat az előírásokkal összhangban állapítsák meg.

Készítsenek éves munkatervet az Önkormányat 21/2002.(VII.8.) rendeletének előírása alapján. Készítsenek programonként, tevékenységenként terveket, költségkalkulációval a költségvetés készítését megelőzően.

A számviteli törvény előírásainak megfelelően valamennyi szükséges bizonylatról vezessenek szigorú számadású nyomtatványok analitikus nyilvántartását. Alakítsák ki a szigorú számadású nyomtatványok felhasználásának, tárolásának, megőrzésének, selejtezésének a rendjét.

A kiadott könyvekről vezessenek mennyiségi nyilvántartást.

Az ajándékozás tényét, ill. a térítés nélküli átvételt dokumentálják.

Számlát, belépőjegyet, nyugtát az Áfa törvény előírásainak megfelelő tartalommal állítsanak ki.

A bevételek elszámolását számlát helyettesítő okmány helyett feladáson tegyék meg, melynek formáját a bizonylati rendben célszerű rögzíteni.

Tárgyévben felmerült bevételeket tárgyévben el kell számolni, a beszedett bevételeket tárgynapon be kell fizetni a bankszámlára, amennyiben a szabályozás lehetőséget biztosít rá a házipénztárba.

A kötelezettségvállalásokról vezessék az előírt nyilvántartást.

A részben önállóan gazdálkodó intézmény gazdálkodási jogköreit az alapító okiratban és a jogszabályokban meghatározottak szerint gyakorolja.

A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök gyakorlása (kötelezettségvállalás-ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás-ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása) az Ámr. előírásainak megfelelően kerüljön szabályozásra, a gyakorlatban annak megfelelően történjen meg minden esetben. (Részletesen a jelentés tartalmazza.)

Leltározást az előírásoknak megfelelő módon és gyakorisággal, ütemterv alapján végezzenek.

Kórház-Rendelőintézeti Egység

Az Önkormányzati Biztos által tett javaslatok hasznosulásának ellenőrzése, a 2006. évi költségvetési gazdálkodás és pénzügyi helyzet értékelése

A vizsgálat elsősorban a 2006. évi gazdálkodás értékelését, a likviditási problémák és okai feltárását és a finanszírozásban bekövetkezett változásokat és hatásait érintette, elsősorban elemző jellegű. Vizsgálat közben azonban néhány hiányosságra a belső ellenőrzés tett javaslatot is.

Önkormányzati Biztos kirendelését tartotta szükségesnek a belső ellenőrzés.

A keretgazdálkodás részletes szabályait, felelősöket, hatásköröket belső szabályzatban rögzítsék.

Javasolták, hogy a gyógyszerek esetében kerettúllépések okait vizsgálják felül, amennyiben indokolt a gyógyszerkereteket emeljék meg az adott osztályok esetében.

Az OEP által küldött, a finanszírozást érintő hibalista alapján szükséges hiányosságok pótlása a maximális finanszírozás érdekében. Továbbá, hogy a lejelentett és az elfogadott pontértékek közötti különbség okait, azok értékbeli hatásait folyamatosan mutassák ki. A hibák csökkentése érdekében tegyenek folyamatosan intézkedéseket pl. szabályzat, vezetői utasítás, intézkedési terv.

Az intézménynél a kötelezettségvállalási jogköröket módosítani szükséges a jogszabályi előírás és a gyakorlati alkalmazás alapján. A kötelezettségvállalási jogkörök megosztásánál nem kizárólag kötelezettségvállalásnak minősülő gazdasági eseményeket határoztak meg. A nem kötelezettségvállalásnak minősülő eseteket más szabályzatban (pl. anyaggazdálkodási szabályzat) rögzítsék.

A pénzgazdálkodási jogköröket érintő szabályzatokban célszerű aláírásmintát is szerepeltetni, illetve írásbeli megbízással ellátni a fent nevezett személyeket.

A szabályzatukban nem tértek ki a kötelezettségvállalás szabályozására. Így nem határozták sem az 50.000 Ft alatti kötelezettségvállalások nyilvántartási rendjét, sem, hogy a „0”-ás számlaosztály megfelelő számláin nyilvántartják-e a kötelezettségvállalásokat. Szükséges a szabályzatot kiegészíteni az Ámr. és a Vhr. előírásainak megfelelően valamint a gyakorlati alkalmazás szerint.

Az érvényesítéshez érvényesítő lapot alkalmaznak, melynek tartalma részben felel meg az Ámr. 135.§.(4) előírásának, mert az „érvényesítve” megjelölést, ill. a könyvviteli elszámolásra utaló főkönyvi számlaszámot nem tartalmazza, melyek pótlása szükséges.

Nem szabályozták a szakmai teljesítés igazolásának módját és az azt végző személyeket nem jelölték ki, melyről az Ámr.135.§.(3) előírása alapján a költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban köteles rendelkezni.

A pénzgazdálkodással összefüggő jogköröket összeférhetetlenség, helyettesítés esetére is meg kell határozni, szabályozni.

b) Javasolt intézkedések végrehajtásának státusza*

Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola

- A Szervezeti és Működési Szabályzatot kiegészítették a 217/1998. Kormányrendelet által előírtakkal.
 - A kiemelt munkavégzésért járó kereset kiegészítés, teljesítmény pótlék kiosztásának eljárásrendjét az IMIP (Intézményi Minőségirányítási Program) keretén belül szabályozták. A fenntartó jóváhagyása folyamatban.
- A Kollektív Szerződés kidolgozása folyamatban van.
- Az SZMSZ-t a fenntartó jóváhagyta. A munkaköri leírásokat a munkavállalók átvették.
- FEUVE rendszerünket 217/1998. Kormányrendelet előírása alapján elkészítették.
- Szabályzataikat átdolgozták.
- A Komló Város Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezetével kötött megállapodást kiegészítették a FEUVE-re vonatkozó rendelkezésekkel a 217/1998. Kormányrendelet 14. § (7) bekezdése előírásának megfelelően.
- A tevékenységéről számlát adó néptánc oktatóval vállalkozói megbízást kötöttek az előbb említett kormányrendelet 59. § (10) bekezdésének, valamint a Köznevelési Törvény vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével.
- Az önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulást minden dolgozó esetében biztosítják.
- A Költségvetési Szervek részletes költségvetési előirányzatainak összeállítására szolgáló tájékoztató szerinti – létszámnilyvántartáson alapuló – havi (ill. éves) átlaglétsszám számításal rendelkeznek, illetve havonta jelentik.

- A szabadságok engedélyezése, kiadása dokumentáltan történik, a megállapított és kiadott szabadságokról nyilvántartást vezetnek a havi távollét jelentésekkel összhangban, egyeztetve.
- A személyi anyagok melletti nyilvántartások, illetve a személyi anyagok tartalmazzák a Közalkalmazotti Törvény 83/B § által előírt adatokat.
- A feladásokat minden hónapban dokumentáltan ellenőrzi az igazgató. A nyilvántartásokkal való egyeztetéseket az igazgatóhelyettes végzi.
- A helyettesítési naplóban - az adott pedagógus szakképesítését ismerve – jelöljük a helyettesítést végző pedagógust, valamint „Ö” betű jelöli, ha összevont csoportban helyettesít.
- A kéthavi tanítási időkeret alapján történik a túlóra elszámolása, és ez a tény a személyenkénti összesítő lapon rögzítésre kerül.

Kenderföldi Általános Iskola

- A GESZ-szel együttműködve módosult az egységes szabályozás, melyet a FEUVE szabályzat határoz meg. A szabályozásnál a belső ellenőrzés jelentése mérvadó volt. Ez az alapja az intézményi szabályozásnak is.
- Az észrevételek között szerepelt hiányosságok pótlása megtörtént az intézkedési terv szerint. 1 fő logopédust alkalmaznak, aki tevékenységéről számlát ad. A feltételeket szerződésben rögzítették. A közalkalmazotti nyilvántartást a jogszabályban előírtak (Kjt. 83/B §) alapján vezetik. A hiányzó telefonszámokat pótolták.
- A túlóra elszámolás a 2006. szeptemberben bevezetésre került tanítási időkeret (TIK) alkalmazásával történik. Az Intézmény által készített táblázatban nyomon követhető a pedagógus túlmunkája.
- Az intézkedési terv tartalmazta a 2006/2007. tanévre a belső ellenőrzés következtében adódó feladatokat. Az észrevételeket, javaslatokat felhasználják a intézményi dokumentumok átdolgozásakor, nyilvántartások kialakításakor, szabályozáskor.

Szilvási Általános Iskola

- Közalkalmazotti alapnyilvántartást ír elő a törvény, a nyilvántartás adatai léteztek, de nem az alapnyilvántartás logikája szerinti rendben. A közalkalmazotti alapnyilvántartásokat 2005. szeptember 1-je óta szabályszerűen vezetik. Az áttekinthetőbb rendszer előnyeit belátják, a jövőben is nagy gondot fordítanak az alapnyilvántartás folyamatos gondozására.
- Az ellenőrzés időpontjában alapidokumentumaink egy része – pl. Szervezeti és Működési Szabályzat – nem volt a törvényi előírásoknak megfelelően hitelesítve, pl. hiányoztak az érdekképviselői szervek aláírásai, mivel a hitelesített dokumentumokat az iskolai könyvtárban helyeztük el. Azóta minden alapidokumentumot átvizsgáltak, és ellátták a megfelelő záradékokkal.

- Az ellenőrzés időpontjában sem volt még kiépítve a FEUVE rendszerük, és most sincs még szabályozva. Az Intézmény szerint ennek oka egyrészt az, hogy ebben a tanévben nagyon sokféle alapidokumentumot kellett módosítani, illetve megalkotni, ezzel jelentősen növekedtek adminisztrációs terheink.
Másképpen – megvizsgálva a FEUVE rendszerre vonatkozó előírásokat, illetve áttanulmányozva a különböző mintaanyagokat, arra a következtetésre jutottak, hogy a FEUVE szabályzat, illetve rendszer semmiben nem teszi sem eredményesebbé, sem egyszerűbbé a munkánkat. De mivel törvényi előírás, így mielőbbi pótlására törekszenek.
- Felsőszilvási Tagintézményükben szabálytalanul állapították meg egy számítástechnikai pótlékot, illetve a logopédussal kötött szerződés sem volt szabályos. A pótlék folyósítását 2006. szeptember 1-jétől megszüntették, valamint új szerződést kötöttek a logopédussal.
- Egyértelmű kimutatást készítettek a ruházati költségtérítésről, ez a kimutatás ebben a tanévben már egyforma az anyaiskolában és a tagiskolában.
- Átvizsgálták a bérjegyzékeket és intézkedtek, hogy az önkéntes biztosító pénztárba minden közalkalmazottnak fizesse be a munkáltató a maga hozzájárulását. (Mivel a 2000. szeptember 1-je után érkezett közalkalmazottak nem részesültek a munkáltatói befizetésekből.) 2007. február 1-je óta minden közalkalmazott megkapja a támogatást.
- A belső ellenőrzés során azt a javaslatot tették az ellenőrök, hogy a túlórák nyilvántartása áttekinthetőbb, követhetőbb legyen. 2006. szeptember 1-je óta a pedagógusok munkájának számbavételekor követik a törvényi előírásokat: vezetnek a pedagógus nyilvántartó lapokat, a jelenléti íveket, a feladatellátási terveket. Ezen dokumentumok áttekinthetően tartalmazzák azt is, hogy melyik pedagógus mennyivel dolgozott többet a számára kötelezően előírt munkaidőnél.
- Kifogásolta a belső ellenőrzés, hogy bizonyos adatok – pl. a közalkalmazottak telefonszáma és erkölcsi bizonyítványa – nincs áttekinthetően nyilvántartva. Azóta elkészítették az új kimutatást – ezzel saját munkájukat is megkönnyítve.
- Egy GYES-en lévő dolgozó az erkölcsi bizonyítványát sajnos még nem adta be, mielőbb pótolni fogja.
- A szabadság-nyilvántartó kartonokat és a szabadság-engedélyezési tömböt egységesen és szabályosan vezetik 2006. június 30-a óta.
- A GESZ-nek leadott átlaglétsszámokat – munkaügyi és átlagos létszám – 2007.március 1-je óta áttekinthető rendszerben iskolánkban is nyilvántartják, illetve tárolják.

Gagarin Általános Iskola

- A közalkalmazotti alapnyilvántartás szabályszerű vezetésére nagy gondot fordítanak, különösen a két iskola egységesítése miatt.
- Az erkölcsi bizonyítványokat 1 fő kivételével pótolták.
- A telefonszámok beírásra kerültek a személyi anyagba.
- Felülvizsgáltuk a külsős megbízási díjas szerződést és átalakították részmunkaidős kinevezéssé.

- A munkaruha-juttatás esetében a két intézményrész egységes formában vezeti a nyilvántartást.
- Akik nem kívánnak belépni az önkéntes nyugdíjpénztárba, erről nyilatkozatot tettek.
- Az intézkedési tervünkben rögzítetteken túl 2006. 09. 01. óta a törvényi előírásoknak megfelelően vezetjük a jelenléti ívet a pedagógusokról és a két havi bérszámfejtésnek megfelelően dolgozunk.
- A GESZ-nek leadott átlaglétszámokat az előírt rendben nyilvántartják és tárolják.
- A Gagarin Általános Iskola és Tagintézménye a 2006/2007-es tanév végéig készül el várhatóan közös SZMSZ-ével, amelyek tartalmazzák a jogszabályi előírásokat - ezen belül a közalkalmazottat megillető pótlékok, költségtérítések, hozzájárulások, kifizetések feltételeit, illetve a FEUVE rendszer előírásait.
- A belső ellenőrzés végrehajtása óta eltelt időszakban a közös iskola létrehozása, illetve szabályzatok készítése és a különböző vizsgálatok, ÁSZ ellenőrzés, ügyészégi vizsgálat késleltetik a FEUVE végleges formába öntését. Igyekeznek a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően már az SZMSZ-ben is ezt rögzíteni.

2005. évi normatív állami hozzájárulások elszámolásának ellenőrzése

- A normatív támogatások igénylését és elszámolását dokumentumokkal nyilvántartásokkal alátámasztják amelyeket folyamatosan vezetnek és ellenőriznek.
- A normatív állami hozzájárulások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatokra a jövőben is kiemelt figyelmet fordítanak.
- Minden támogatási jogcím igénylésénél illetve elszámolásánál kiemelt figyelmet fordítanak a tényleges adatok ellenőrzésére, az intézményi adatszolgáltatások ellenőrzésére, az aktuális költségvetési törvény, illetve az ún. ágazati jogszabályok feltételeinek, követelményeinek való megfelelés felülvizsgálatára, folyamatos nyomonkövetésére.

József Attila Városi Könyvtár

- Meghatározásra került a részjogkör tartalma, szabályozva lett a rendelkezésre jogosultság gyakorlásának rendje. Az önkormányzat döntött az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságról, meghatározta azt az előirányzati kört, ami felett mint részben önállóan gazdálkodó költségvetési szerv jogkörrel rendelkezik. Jóváhagyta a rendelkezési jogosultság gyakorlásának rendjét. Szabályozásra került a kötelezettségvállalási jogkör. A fenntartó pontosan meghatározta a működés formáját feltételeit a törvényi előírásnak megfelelően. Ezen szabályozás szerint történik az intézmény működése és gazdálkodása. *A fentiek megvalósulása után áttekinthetőbbé vált az intézmény helyzete, tisztábban láthatók a jogkörök.*

- A Szervezeti és működési szabályzatot kiegészítették a muzeális tevékenységre vonatkozóan, illetve a jogszabályokban előírtak szerint.
Ennek eredményeképpen már az intézmény teljes profilját bemutató szabályzattal rendelkeznek, amely megfelel a törvényi előírásoknak is.
- Jóváhagyásra került a fenntartóval az SZMSZ. Az intézmény feladatait, a használat szabályait a fenntartó határozta meg az 1997. évi CXL. Törvény 68. § a) pontja alapján, és elkészült a használati szabályzat.
Fontos, hogy a fenntartónak rálátása legyen a használati szabályzatra, ezáltal is jobban oda tud figyelni az olvasói igényekre.
- Szabályzataikat folyamatosan aktualizálják.
Lényeges, hogy ez írásos formában is megtörténik, mert így jobban láthatóak a változások.
- Kialakították a FEUVE rendszerünket. A kapcsolódó ellenőrzési feladatok beépültek a vonatkozó szabályzatokba, munkaköri leírásokba.
Áttekinthetőbbé, személyre-szabottabbá, jobban követhetővé vált az ellenőrzési rendszer.
- A szakmai teljesítés igazolását konkrétan meghatározták. Munkaköri leírások pontosításra kerültek a feladat és felelősség meghatározásával. Képesítési feltételeket alkalmazták (elnevezés volt helytelen).
Konkrétta váltak a feladatok, személyre szólóak lettek.
- A múzeumi díjak az előírtaknak megfelelően lettek kialakítva, jól látható helyen kitéve, kedvezményezett körével együtt.
Fontos volt, hogy felhívták a figyelmet a látogatók megfelelő tájékoztatására.
- Éves munkatervet készítenek, programonként, tevékenységenként terveket, költségkalkulációval a költségvetést megelőzően.
A tervezés és a költségvetés megkönnyíti, áttekinthetőbbé teszi a munkánkat.
- Vezetik a szigorú számadású nyomtatványokat. A kiadott könyvekről mennyiségi nyilvántartás készül, az ajándékozás és a térítés nélküli átvételt dokumentálják. Számlák, nyugták megfelelő tartalommal kerülnek kiállításra. A bevételekkel az adott évben számoljanak el.
Lényegessé vált ezek precíz betartása.
- A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök gyakorlása (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás-ellenjegyzés, szakmai teljesítés igazolása) az Ámr. Előírásainak megfelelően került szabályozásra, s a gyakorlatban is ennek megfelelően történik.
Szerencsés hogy minden feladatkör személyre szabott, jól elkülönülnek a jogkörök.
- 2007 júliusában ütemterv alapján megtartják a leltárt.
Fontos hogy a nyilvántartások egyezzenek a valós állománnyal.

Összességében:

- ⇒ Kiegészítésre, pótlásra kerültek az intézmény alapidokumentumai.
- ⇒ A teljes szervezeti egységet bemutató SZMSZ-szel rendelkeznek.
- ⇒ Kialakult a FEUVE rendszer.
- ⇒ Megfelelő az intézmény elnevezése.
- ⇒ Bekerült a munkaköri leírásokba a személyre szabott pénzügyi feladat.

- ⇒ Megtörténtek a gazdálkodással kapcsolatos hiánypótlások.
- ⇒ Beszedett díjakkal hetente számolnak el.
- ⇒ Ajándékozások pontosan dokumentáltan történnek.
- ⇒ Jogkörök, rendelkezési jogosultságok pontosan meghatározásra kerültek.
- ⇒ Leltározás nyáron végrehajtásra kerül.
- ⇒ Éves munkaterv, program elkészítve.
- ⇒ Nyilvántartások rendben.

Kórház-Rendelőintézeti Egység

*Az Önkormányzati Biztos által tett javaslatok hasznosulásának ellenőrzése,
a 2006. évi költségvetési gazdálkodás és pénzügyi helyzet értékelése*

Az ellenőrzés által javasolt intézkedések (bélyegzők készítése), még az ellenőrzés alatt megtörténtek. Az utalványozási és ellenjegyzési jogok felügyeletét 2007. május 31.-ig az önkormányzati Biztos felügyeli. Az érvényesítő okmány új formátumának elkészítését 2007. január 30-án kérték a gazdasági program készítőjétől. 2006. november 30.-án elindult az intézetben a struktúra átalakítás, és 2007. április 1-vel kialakult a jelenleg érvényes intézményi struktúra.

Az aktualizált szabályzatok elkészítésére a végleges struktúra kialakulás után kerül sor, melynek határideje: 2007.június 30. A szakmai teljesítés igazolása 2007. január 1-től egységesen történik az intézetben az igazolást csak felülbélyegezve lehet megtenni. Az igazolásra jogosultak személye 2007. április 1. után kerülnek újra nevesítésre, így a jogosultságok szabályzatban történő rögzítése is ekkor fog megtörténni. A főigazgató és az Ő hiányzása esetén az általános orvos-igazgató rendelkezik utalványozási és kötelezettség vállalási joggal. A gazdasági igazgatóhelyettes ellenjegyzési joggal rendelkezik. Az egyéb jogosultságok az új struktúrának megfelelően 2007. április 20-ig kerülnek meghatározásra.

*Az intézményvezetők beszámolóí alapján.

c) Javaslatok hasznosulásának tapasztalatai

A vizsgált intézmények tevékenysége dokumentáltabbá vált, ezáltal ellenőrizhetőbb. Az intézmények tevékenysége nyomon követhető, a vezetők számára pontosabb információk nyújthatók. Az egységes és tevékenységekre bontott szabályozás a napi munkát is megkönnyíti. Átgondoltabb, racionálisabb gazdálkodás valósítható meg. További feladatok végrehajtása is egyszerűbbé, szervezettebbé, pontosabbá vált. Az ágazati előírások kiemelten előtérbe kerültek, pontosabb végrehajtás valósult meg, összhangban a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályokkal.

A hiányosságok konkrétan feltárássra, megnevezésre kerültek, így megszüntethetőek. Összességében az intézmények hasznosnak és építő jellegűnek ítélték a belső ellenőrzés elmúlt évi tevékenységét.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Átlátható vezetői információs rendszer kidolgozása, a belső ellenőrzéssel összhang, együttműködés biztosítása a hatékonyság növelése érdekében.

Az Önkormányzat által alapított és fenntartott valamennyi költségvetési szerv vizsgálata és a javaslatok hasznosulásának értékelése utóvizsgálat keretében. Folyamatos kommunikáció kialakulása az intézmények és a belső ellenőrzés között.

Az ellenőrzések megállapításainak rendszeres kiértékelése, hasznosítása a kockázatelemzés és felmérések során.

Páva Zoltán
polgármester

dr. Vaskó Ernő
jegyző

Komló, 2007. április 16.

11. sz. napirend

Szilvási Bölcsőde átszervezése

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi**, a **közoktatási** és a **szociális bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

76/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a közoktatási, a szociális, valamint a pénzügyi bizottság véleményének figyelembevételével - megtárgyalta és támogatja a Szilvási Bölcsőde és a Szilvási Óvoda integrációját.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy kezdje meg az egyeztetéseket az átszervezési javaslatról az ügyben érintett intézményekkel, társadalmi szervezetekkel, azzal, hogy az átszervezésről szóló konkrét javaslatot a képviselő testület soron következő ülésére terjessze elő.

Határidő: 2007. május 31.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

12. sz. napirend

Tájékoztató a 2007/2008. évi óvodai, iskolai beíratásokról

Előadó: Páva Zoltán polgármester

Laho Andrea

A határozati javaslat általános iskolákra vonatkozó része az OKÉV engedély megkérése tekintetében kiegészül még egy ponttal. A Gagarin Általános Iskola 1b. osztályában 27 tanulóra kell kérni az engedélyt.

A **közüoktatási bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

77/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése a közoktatási bizottság véleményének figyelembevételével – megtárgyalta a 2007/2008-as óvodai és általános iskolai tanév indításáról szóló tájékoztatót.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az alábbi óvodai csoportok és általános iskolai osztályok tekintetében a maximális létszám túllépése miatt a szükséges engedélyt az OKÉV-től szerezze be.

Körszet	Óvoda	Csoport megnevezése	Csoport létszáma	Maximális létszámtól való eltérés
I.	Szilvási Óvoda	Szivárvány	26	1
	Hunyadi Óvoda	Ihók Mihók	28	3
	Hunyadi Óvoda	Vackor	27	2
	Hunyadi Óvoda	Aranyhal	27	2
III	Sallai Óvoda.	Csillag	28	3
		Napocska	27	2
		Csibike	27	2

Intézmény	Tanulócsoport megnevezése	Tanulói létszám	Kt.-ben engedélyezett maximális létszám	Maximális létszámtól való eltérés
Kenderföldi Általános iskola	3. b	28	26	2
Kodály Zoltán Ének- zenei Általános Iskola	3. lá	28	26	2
Kodály Zoltán Ének- zenei Általános Iskola	4. dó	29	26	3
Gagarin Általános Iskola	2.c	17	26	8
	1.b	27	26	1

A Képviselő-testület engedélyezi, hogy a Szilvási Általános Iskola Felsőszilvási Tagintézményében a 2007/2008-as tanévben 1 tanulószobai csoportot kerüljön indításra, abban az esetben, ha a tanévkezdést követően a tényleges tanulószobai ellátást igénybevevők számának alakulása ezt indokolja, melyről az intézmény igazgatója tájékoztatja a fenntartót.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Páva Zoltán polgármester

13. sz. napirend

Tervezési keretek megállapítása

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi**, valamint a **városüzemeltetési bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Gelb Miklós egy új 3.határozati pontot javaslati pontot javasol: elsősorban komlói vállalkozóknak történjen a kiajánlás.

dr. Vaskó Ernő elmondja, hogy a versenysemlegességet sértené, ha ez bekerülne a határozati javaslatba.

dr. Szakács László alpolgármester szerint határozatilag úgy lehetne szerepeltetni, hogy amennyiben a közbeszerzési szabályok megengedik, úgy a kiírásban komlói vállalkozók előnyt élvezhessenek.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester Gelb Miklós javaslatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 5 igen, 15 nem szavazattal, 1 tartózkodás mellett elutasított.

A polgármester szavazásra bocsátotta a határozati javaslatot, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

78/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a városüzemeltetési, valamint a pénzügyi bizottság állásfoglalásának figyelembevételével - megtárgyalta a tervezési keretek jóváhagyásáról szóló előterjesztést.

A képviselő-testület a költségvetési rendelet 8. sz. mellékletében tervezésre, lebonyolításra, pályázati önrészre biztosított keretből bruttó 6 M Ft-ot különít el a legfeljebb nettó 400 e Ft egyedi költségigényű tervezési, szakértői, lebonyolítási feladatok ellátására.

A képviselő-testület időszakos beszámolási kötelezettség mellett felhatalmazza a polgármestert, hogy az előző bekezdésben jelzett feladatokra jóváhagyott bruttó 6 M Ft összegű keret terhére kötelezettséget vállaljon.

Határidő: 2007. augusztusi és decemberi testületi ülés (beszámolásra)

Felelős: Páva Zoltán polgármester

14. sz. napirend

"Polgárőr Város, Polgárőr Község" pályázat benyújtása

Előadó: Páva Zoltán polgármester

Az **ügyrendi bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

79/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint az ügyrendi bizottság javaslata alapján – megtárgyalta az Országos Polgárőr Szövetség Elnöksége által kiírt 2007. évi „Polgárőr Város, Polgárőr Község” pályázat benyújtásával kapcsolatos előterjesztést.

Komló Város Önkormányzata az Országos Polgárőr Szövetség Elnöksége által kiírt 2007. évi „Polgárőr Város, Polgárőr Község” cím elnyerésére pályázat benyújtását határozza el.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtására.

Határidő: 2007. május 31.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

15. sz. napirend

Fogyatékos Fiataljainkért Közalapítvány alapító okiratának módosítása

Előadó: Páva Zoltán polgármester

Az **ügyrendi bizottság** a B változatot támogatja. A kuratórium tagjai közé Püspökiné dr. Ángyán Ella titkársági irodavezetőt javasolják. A **frakciók** egyetértenek.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a B változatot bocsátotta szavazása az ügyrendi bizottság kiegészítésével, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

80/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint az ügyrendi bizottság álláspontja alapján – megtárgyalta a Fogyatékos Fiataljainkért Közalapítvány alapító okiratának módosítására, új kuratóriumi tagok megválasztására tett javaslatot.

A képviselő-testület megállapítja, hogy a kuratórium kezelő szervezetének megbízatása az alapító okirat rendelkezései alapján megszűnt.

A képviselő-testület az alapítvány módosított alapító okiratát a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Megállapítja, hogy a kuratórium tagjainak száma 7 fő.

A kuratórium elnöke:	Kis László	Komló, Bajcsy-Zs. u. 7. sz.,
Tagjai:	dr. Szántó Judit	Komló, Kórház tér 3. sz.,
	Bienné dr. Bertus Magdola	Komló, Petőfi tér 1.
	Wágner László	Komló, Fürj u. 1. sz.,
	Fábos Józsefné	Komló, Fürst S. u. 24. sz.,
	Notheisz Attiláné	Mánfa, Kaposvári u. 18. sz.
	Püspökiné dr. Ángyán Ella	Komló, Kisfaludy u. 11. sz.

alatti lakos.

Felkéri a polgármestert, hogy az alapító okirat módosításokat is tartalmazó egységes szerkezetbe foglalásáról, továbbá a Baranya Megyei Bíróságnál az alapító okirat változásával kapcsolatos intézkedések megtételéről gondoskodjon.

Határidő: 2007. május 15.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

16. sz. napirend

Mánfa Község Önkormányzata részére tulajdonjog átadás

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

81/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint a pénzügyi bizottság javaslata alapján – megtárgyalta Mánfa Község Önkormányzata kérelmét.

Komló Város Önkormányzata elcseréli a mánfai 0458 hrsz-ú külterületi ingatlanból a tulajdonát képező 5927/10000 részét a komlói 3867/1 hrsz-ú ingatlanból Mánfa Község Önkormányzata tulajdonában lévő 26/10000 résszel. A képviselő-testület az ingatlanrészek értékét azonos összegben (bruttó 7.000 Ft-ban) állapítja meg.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a csereszerződés aláírására.

Határidő: értelem szerint

Felelős: dr. Vaskó Ernő jegyző

17. sz. napirend

Mertin Coop Kft. és társai útvásárlási kérelme

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi bizottság** azzal a kiegészítéssel javasolja elfogadásra, hogy a vételár bruttó 120 e Ft legyen. A **frakciók** támogatják a javaslatot.

Polics József javasolja, hogy a felajánlott 10.000 Ft-ért legyen értékesítve a terület.

Geisz István elmondja, hogy az előterjesztésben 119.000,- Ft + ÁFA szerepel, a bizottság bruttó 120.000,- Ft javasolt.

A polgármester Polics József javaslatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 6 igen, 10 nem szavazattal, 5 tartózkodás mellett elutasított.

A polgármester a pénzügy bizottság javaslatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 15 igen, 4 nem szavazattal, 2 tartózkodás mellett elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

82/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a Pénzügyi Bizottság javaslata alapján – az önkormányzati tulajdonú komlói 388/16 hrsz-ú, 830 m² nagyságú „út” megnevezésű ingatlant forgalomképpé minősíti és saját használatú útként az azt használó, a komlói 388/2, 388/4-5, 388/11, 388/20-/22 és 388/27 hrsz-ú ingatlanok tulajdonosai részére értékesíti.

Az út vételárát a képviselő-testület bruttó 120.000,- összegben határozza meg.

A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy gondoskodjon az adásvételi szerződés elkészíttetéséről és a vételár befizettetéséről.

Határidő: 2007. május 31.

Felelős: dr. Vaskó Ernő jegyző

18. sz. napirend

Felkérés a Megyei Etikai Tanácsba való delegálásra

Előadó: Páva Zoltán polgármester

(Szigeti Szabolcs érintettsége miatt nem szavazott.)

Az **egészségügyi bizottság** és a **frakciók** az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 20 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

83/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, és az egészségügyi bizottság véleménye alapján – megtárgyalta a Megyei Etikai Tanácsba történő 1 fő delegálásra vonatkozó javaslatot.

A képviselő-testület a Megyei Etikai Tanácsba Szigeti Szabolcs képviselőt delegálja.

Felkéri a polgármestert, hogy a döntésről ÁNTSZ Dél-Dunántúli Intézetét tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: Páva Zoltán polgármester

19. sz. napirend

ROP 1.1 pályázattal kapcsolatos pótmunkák költségigénye

Előadó: Páva Zoltán polgármester

A **pénzügyi bizottság**, a **szocialista** és a **honismereti frakció** az előterjesztést elfogadásra javasolja.

A **Fidesz frakció** nem támogatja a javaslatot.

Kérdéseik:

- A 18 m Ft-os többletmunka kinek a finanszírozásában fog megvalósulni? A határozati javaslat szerint csak az önkormányzat terhére valósul meg.
- Miért csak az önkormányzat terhére valósul meg?
- A vállalkozási szerződésben nem szerepelt tartalékkeret összeg a nem várt munkák fedezetére?
- A tó kotrása és a tó körüli munkák lassan egy hónapja készen vannak. Mínusz számok nincsenek ebben a költségvetésben?
- A ROP pályázatokban 10 % tartalékkeret szerepel a nem várt munkákra. Ha a teljes projekthez viszonyítjuk a 18 m Ft-ot, akkor is meghaladja a 10 %-ot.
- A pótmunkák között olyan feladatok szerepelnek, amelyek előre láthatók, tervezhetők lettek volna (pl: csapadékvíz elvezetés) az önkormányzat nincs olyan helyzetben, hogy feleslegesen kiadjon 18 m Ft-ot.

Horváth László válaszolja, hogy a beruházás önkormányzati finanszírozásban valósul meg. A pótmunkákat is önkormányzati pénzből szükséges megfinanszírozni.

A tókotrás már valóban készen van egy ideje. A kivitelező jelezte a további pótmunkák igényeit.

2004 óta csökkentették a kereteket, folyamatosan át kellett dolgozni a szerződéseket.

Csapadékvíz elvezetés 2004-ben a pályázat összeállításakor kimaradt a számításból.

Gátfelújítással kapcsolatban az okozott plusz munkát, hogy a feltárás és a szigetelés során derült ki, hogy két gát van. Ez jelentős többletköltséget okozott (11,3 m Ft). Nem szerepelt a szerződésben tartalékkeret, a VÁTI így fogadta el.

Gelb Miklós véleménye szerint ilyen jelentős túllépésnél a felelősség tisztázása indokolt.

Polics József szerint aránytalanság tükröződik a számokból, ami az anyagban szerepel az szakmaiatlan és előkészítetlen. Idézett a kifogásolt tételekből. Véleménye szerint az eljárás a közbeszerzési törvényben írtakat is sérti

Hegedűs István javasolja a napirendről való levételét az anyagnak.

A polgármester Hegedűs István ügyrendi javaslatát szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 6 igen, 14 nem szavazattal, 1 tartózkodás mellett elutasított.

dr. Vaskó Ernő tájékoztatásul elmondja, hogy a pályázat majdnem 1,5 milliárd Ft-os támogatásról indult. A támogatási összeg 948 m Ft-ra csökkent, így kikerültek olyan elemek, melyek eredetileg szerepeltek a tervben. 2004-től az árak folyamatosan változtak. Jelenleg 150 m Ft támogatáshoz 30 m Ft-os önerő szerepel. Ha a 18 m Ft pótigényt is figyelembe vesszük, akkor az önkormányzat összességében az ¼-ét állja a beruházásnak. A pénz a költségvetésben az EU-s pályázatokhoz biztosítandó önrész keret terhére meg van. A jegyzőkönyvben a műszaki ellenőr elismerte a többletköltségeket. Minden egyes tétel a VÁTI-val egyeztetve van, hogy miben kell közbeszerzés és miben nem.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslatot szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 16 igen, 5 nem szavazattal elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

84/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint a pénzügyi bizottság állásfoglalása figyelembevételével – megtárgyalta a ROP 1.1 pályázat során megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos pótmunkák költségigényéről szóló előterjesztést.

A képviselő-testület a költségvetési rendelet 8. sz. mellékletében tervezésre, lebonyolításra, pályázati önrészre biztosított keret terhére 18 M Ft-ot biztosít a sikondai turisztikai projekt megvalósítása során felmerülő pótmunkák elvégzéséhez.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a módosított kiviteli szerződés aláírására.

Határidő: 2007. április 27.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

20. sz. napirend

Munka Pécs - Baranyaért Tranzit Foglalkoztatási Kht. üzletrész értékesítése

Előadó: Páva Zoltán polgármester

Az **ügyrendi**, valamint a **pénzügyi bizottság** és a **frakciók** az A változatot javasolják elfogadásra.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

A polgármester a határozati javaslat A változatát bocsátotta szavazásra, melyet a képviselő-testület 21 igen szavazattal egyhangúlag elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

85/2007. (IV.26.) sz. h a t á r o z a t

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, valamint a pénzügyi bizottság álláspontja ismeretében – megtárgyalta a Munka Pécs –Baranyaért Tranzit Foglalkoztatási Kht-ban lévő önkormányzati üzletrész értékesítésére tett javaslatot.

A képviselő-testület a Pécsi Városüzemelési és Vagyongkezelési Zrt. ajánlatát elfogadja és a Munka Pécs –Baranyaért Tranzit Foglalkoztatási Kht-ban lévő 500.000,- Ft névértékű üzletrészét 300.000,- Ft megajánlott vételárért értékesíti.

Felhatalmazza a polgármestert az üzletrész értékesítéséről szóló megállapodás aláírására.

Határidő: 2007. május 10.

Felelős: Páva Zoltán polgármester

21. sz. napirend

Interpellációk, bejelentések

Gelb Miklós nem fogadta el Majális tér 17. sz. előtt lévő víztározóval kapcsolatos interpellációjára adott választ.

A polgármester az interpellációra adott választ szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 20 igen, 1 nem szavazattal elfogadta.

Polics József nem fogadta el a Krisztina utcai útépités, az Erzsébet utca zsákutcává nyilvánítása valamint a Dávidföld nyugati lakóterület lakó-pihenő övezetté nyilvánításával kapcsolatos interpellációjára adott választ, mert nem kapott mindenre választ. Kikérte magának a stílust.

A polgármester az interpellációra adott választ szavazásra bocsátotta, melyet a képviselő-testület 16 igen, 5 nem szavazattal elfogadta.

Szigeti Szabolcs

Komlói Ifjúsági Sportnapok kerülnek megrendezésre április 29-30-án, május 19 és június 9-én, melyre mindenkit szeretettel várnak.

Mátyás János

Köszönetét fejezte ki a Gesztenyési Óvodának és 4 képviselő társának, akik rész vettek az ünnepségen.

A polgármester a nyilvános ülést 13 óra 2 perckor lezárt és a további napirendek tárgyalására zárt ülést rendelt el.

K. m. f.

Páva Zoltán
polgármester

dr. Vaskó Ernő
jegyző