

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének **2015. november 26-i nyílt** ülésén.

Az ülés helye: **Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal tárgyalóterme**
2093 Budajenő, Fő u. 1-3.

Jelen vannak: **Budai István polgármester**
Kuli László alpolgármester
Kompp György képviselő
Marton Krisztina képviselő
Reisner Tamás képviselő
Csörgő Józsefné képviselő
dr. Kovács Dénes jegyző
Herb József BNNÖ elnöke
Mohai Mónika jegyzőkönyvvezető
Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.

Javasolt napirendi pontok:

Nyílt ülés:

- 1.) Közvilágítási tanulmányterv tárgyalása, kiviteli terv megrendelése**
Előterjesztő: Budai István polgármester
- 2.) Helyi adórendeletek módosítása**
Előterjesztő: Budai István polgármester
- 3.) Bérleti díjak felülvizsgálata**
Előterjesztő: Budai István polgármester
- 4.) Pest megye önálló NUTS 2 régióvá válásának kezdeményezése**
Előterjesztő: Budai István polgármester
- 5.) Az Önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előterjesztő: dr. Kovács Dénes jegyző

Budai István polgármester: Köszöntöm a megjelent képviselő-testületi tagokat. (A nyílt ülést 17:00 órakor megnyitja.) Tájékoztatok mindenkit, hogy Bartos Gyárfás képviselő távolmaradását bejelentette, igazoltan van távol. A napirendek tárgyalása előtt szeretnék néhány fontos eseményről tájékoztatást adni. Az utolsó testületi ülés december 17-én, csütörtökön lesz. A Közös Hivatal képviselő-testületeinek karácsonyi vacsoráját az idei évben Tök Község rendezi, amelyre várhatóan a december 7-ei hét valamelyik napján kerül sor, még pontosítás alatt áll. December 6-án, vasárnap, 15:00 órakor a Hagyományörzők Házában lesz a fotópályázatra beérkezett pályaművekből készült kiállítás megnyitója, a díjak átadása, azt követően 16:00 órától pedig adventi gyertyagyújtás a Német Nemzetiségi Önkormányzat szervezésében. Holnap a Mária Út Egyesület által rendezett konferencián veszek részt Esztergomban. November 30-án 18:00 órakor a Hagyományörzők Házában közmeghallgatás, amely

testületi ülésnek minősül. Van-e a tisztelt képviselőknek az elhangzottakkal kapcsolatosan kérdése? (Kérdés nem volt.) Kérdezem, hogy van-e a napirendi pontokkal kapcsolatosan kérdés, észrevétel? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Aki az öt napirendi ponttal egyetért, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal a nyílt ülés napirendi pontjait elfogadta.

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA

1.) napirendi pont

Közüvilágítási tanulmányterv tárgyalása, kiviteli terv megrendelése

Budai István polgármester: Korábban döntöttünk Budajenő község közvilágítás korszerűsítése megvalósíthatósági tanulmány készíttetéséről. A Tetra-Com Tanácsadó és Mérnöki Iroda Kft. elkészítette a tanulmánytervet, mely ismerteti és értékeli a meglévő hálózatot, a korszerűsítésre 5 különböző alternatívát javasol energiatakarékossági mutatók és a beruházás becsült költségének bemutatásával. A tanulmány kiterjed a hiányzó hálózatokra is, valamint a kiviteli tervek készítésének költségére. A tanulmánytervet, és a tervben bemutatott alternatívákat megtárgyalta a Gazdasági és Fejlesztési Bizottság, és javasolja a képviselő-testületnek a kiviteli tervek megrendelését. A teljes hálózati felújítás közel 40 millió forintba kerül. Úgy gondolom, hogy egy ütemben, egy ilyen volumenű beruházást a költségvetésünk nem bír el. Továbbá a felújítás egy részére lehetne pályázni, amennyiben erre lehetőség nyílik. Célszerűnek tartom a leggyengébb közvilágítással rendelkező, valamint hiányzó területek lefedését, illetve korszerűsítését, vagyis a kivitelezést két ütemben megvalósítani. Második lépésben az elfogadható világítással rendelkező területek felújítására kerülne sor. Ennyit szerettem volna röviden elmondani, átadom a szót a Tetra-Com Kft. tervezőjének, Molnár Attilának.

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Köszönöm a szót. Magunkról annyit szeretnék elmondani, hogy 20 éve működik cégünk gyenge és erős áram területén, valamint 10 éve a közvilágítási piacon is. A település közvilágítása nagyon vegyes, ez indokolta az 5 féle alternatíva kidolgozását a megvalósításra. Ahogy polgármester úr is említette, ésszerű lépésnek tartom a két ütemben való kivitelezést, hiszen az elkövetkezendő évben KEOP-os pályázatot írhatnak ki, amelyre jó eséllyel lehet pályázni energia megtakarítás címén, így a kivitelezés költségének egy része nem az önkormányzatot terhelné. A költségek megállapításánál jelenlegi árakkal dolgoztunk. A fényforrások beszerzése során ajánlatos a magyar gyártókat választani, akik régóta vannak a piacon, mert megbízhatóak, probléma, reklamáció esetén könnyen és gyorsan elérhetőek. Az első két alternatíva valós, látható minőségi változást nem fog eredményezni, csak egy új hálózatot. Minőségi változást az hozhat, ha azokon a helyeken ahol csak minden 2. oszlopon van világítás, azt besűrítjük, vagyis minden oszlopra kerül fényforrás, ezzel lehet közérzetet és közbiztonságot javítani. Azzal szintén egyetértünk, hogy a meglévő hálózattal, amely az élettartama felénél van és megfelelő fényt biztosít, nem kell lecserélni, pénzkidobás lenne. A Szőlődomb II. esetében a napelemes rendszert nem ajánlom, az nem nevezhető közvilágításnak, csak átmeneti megoldásként szolgálhat. Ha van kérdés szívesen válaszolok.

Budai István polgármester: A Szőlődomb II. területére egyelőre tervet szeretnénk, hogy mely helyre, milyen magas oszlopot, milyen típusú világító testet kell alkalmazni. Amikor kiadjuk az építési és településképi engedélyt, akkor a tulajdonos tisztában legyen azzal, hogy neki milyen közvilágítást kell kiépítenie. Ezzel azt akarjuk elkerülni, hogy minden lakó kedve vagy pénztárcája szerinti fényforrást építsen a telke elé, az egységes közvilágítási hálózat kialakítása lenne a cél.

Marton Krisztina képviselő: Most kell a Szőlődomb II. közvilágítási tervét elkészíttetnünk? Egyelőre csak szórványházak vannak, nagyon lassú a betelepülés folyamata, elképzelhető, hogy a most készített terv szerinti gyártmányok 15 év múlva már elavultak lesznek.

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Azt nem tudjuk, hogy 15 év múlva mi lesz, de a jelenlegi települési hálózat is valószínűleg elavult lesz 15 év múlva. A terv mindössze 300 000,-Ft, ami nagyjából egy fél közvilágítási oszlop ára. Polgármester úrral értek egyet, ha az önkormányzat elkészítteti az érintett terület közvilágítási tervét, azt mondhatja, hogy ez az elvárás, itt a terv, vagyis kötelezővé válik, így minden új beköltöző tud mihez igazodni.

Marton Krisztina képviselő: Az ELMŰ-s maradványérték, nagyságrendileg mekkora összeget tesz ki?

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Ez egy értékcsökkent, leltári érték, ekkora település esetében 1-2 millió forint közötti összeg lehet.

Csörgő Józsefné képviselő: A Szőlődomb II-re beköltözőknek van-e kötelezettségük arra, hogy az önkormányzat által megadott tervnek és elvárásnak eleget tegyenek?

Budai István polgármester: A Szőlődomb II-nek a teljes közvilágítási hálózat kiépítése volt a kötelezettsége, amelynek nem tettek eleget. Az önkormányzatnak viszont településképi szempontból, a törvény adta kötelezettségünk megkövetelni azt, hogy a Szőlődomb II. közterületen olyan közvilágítás kerüljön kiépítésre, amelyhez az önkormányzat hozzájárul.

Marton Krisztina képviselő: Azok a területek, amelyek a szabványnak nem felelnek meg, annak van valami szankciója, következménye?

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Amíg nincs baj, addig nincs következmény. Elég ritkán fordul elő, hogy komoly gondot okoz a közvilágítás, mint problémaforrás. Nem jellemző.

Marton Krisztina képviselő: Mit jelent az, hogy az avulási tényező 0,9?

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Ezzel a szorzószámmal jelöljük ki azt a határt, amikor mindenképpen karbantartásra van szükség.

Csörgő Józsefné képviselő: Ahogy kivettem a szavaiból, tapasztalataikat is figyelembe véve, önök a led-es technológia alkalmazását javasolják, mind az új, mind a cserére, felújításra szoruló területekre egyaránt?

Molnár Attila tervező, Tetra-Com Kft.: Igen. Magyarországon nagyjából 20 éve működik led-es technológiával épített közvilágítás, nem kell félni tőle, megbízhatóan és jól működik. Tudok ajánlani településeket, ahol már működik ezzel a technológiával kiépített közvilágítás, érdemes megnézni.

Marton Krisztina képviselő: Az elhangzottak és a tanulmányterv megismerése alapján az 5-ös számú verzióját tartom elfogadhatónak, annyi módosítással, hogy a régi oszlopok ne kerüljenek áthelyezésre. Vagyis vegyes megoldás led-es sűrítéssel, átszerelés nélkül.

Budai István polgármester: Van-e még kérdés, észrevétel? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Köszönjük a részletes tájékoztatást, én úgy gondolom, hogy minden kérdésünkre kielégítő válaszokat kaptunk. Aki

a beterjesztett határozati javaslattal egyetért azzal a kiegészítéssel, hogy az áthelyezés helyett led-es sűrítést alkalmazzunk, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot fogadta el:

**Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
80/2015. (XI.26.) számú határozata**

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete megrendeli a Tetra-Com Kft. (1083 Budapest, Práter utca 29/a.) tervezőtől „Budajenő község közvilágítás korszerűsítése” megvalósíthatósági tanulmányban bemutatott 5. alternatíva szerinti kiviteli tervet 1 245 000,-Ft +áfa, valamint „Hálózatépítés a jelenleg közvilágítással nem ellátott közterületeken” kiviteli tervet 750 000,-Ft +áfa díjazással, és azzal a feltétellel, hogy a kivitelezés ütemekre bontható legyen.

A Képviselő-testület megrendeli a Szőlődomb II. területen helyi napelemes üzemű közvilágítási berendezések telepítésének típus és elhelyezési tervét 300 000,-Ft+áfa díjazással.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szerződések aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

2.) napirendi pont

Helyi adórendeletek módosítása

Budai István polgármester: Ezt a napirendi pontot a Gazdasági és Fejlesztési Bizottság részletesen megtárgyalta. A bizottság módosító javaslatot tett két adónem tekintetében: a helyi iparüzési adó vonatkozásában mentesség adása azoknak a házi orvosoknak, akiknek az éves bevétele a 20millió forintot nem haladja meg, valamint az építményadó mértékének módosítása külterületen. Továbbá a magánszemélyek kommunális adójának maximális összegre emelését is javasolta a bizottság, ez összegszerűségében jelentéktelen 400,-Ft-ot jelent. Én azt gondolom, hogy ezek a módosítások, valamint minimális emelések a lakosság adóztatási kedvét nem fogják befolyásolni, az önkormányzat adóbevétele csekély mértékben emelkedhet. Van-e kérdés, észrevétel? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Aki a beterjesztett helyi iparüzési adóról szóló rendelet tervezettel egyetért, az elhangzott módosítást figyelembe véve, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

**Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
12/2015. (XI.30.) önkormányzati rendelete
a helyi iparüzési adóról szóló
4/2012. (II. 17.) önkormányzati rendelete
módosításáról**

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 1. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában meghatározott

feladatkörében eljárva a helyi iparüzési adóról szóló 4/2012. (II. 17.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Ör.) az alábbiak szerint módosítja.

Módosító rendelkezések

1. § Az Ör. az alábbi 1/A. §-sal egészül ki:

„Adómentességek

1/A. § Mentos az adó alól az a házi orvos vállalkozó, aki a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/C. § (4)-(5) bekezdéseiben foglalt feltételeknek megfelel.”

Záró rendelkezések

2. § (1) A jelen rendelet 2016. év január hónap 1. napján lép hatályba.

(2) A rendelet 2015. november 30. napjáig ki kell hirdetni.

Budai István
polgármester

dr. Kovács Dénes
jegyző

A fenti rendelet 2015. év november hónap napján kihirdetésre került.

dr. Kovács Dénes
jegyző

Budai István polgármester: Aki a beterjesztett építményadóról és a telekadóról szóló rendelet módosítással egyetért, a bizottság által javasolt formában, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2015. (XI.30.) önkormányzati rendelete
az építményadóról és a telekadóról szóló
20/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. (a továbbiakban: Htv.) 1. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az építményadóról és a telekadóról szóló 20/2011. (XII. 16.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: Ör.) az alábbiak szerint módosítja.

Módosító rendelkezések

1. § Az Ör. 4. § (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

„(2) A Képviselő-testület az építményadó mértéke tekintetében a következő három övezetet alakítja ki:

a) belterületi építmény I. övezet:	800,-Ft/m ²
b) belterületi építmény II. övezet:	1.000,-Ft/m ²
c) külterületi építmény	
ca) lakás céljára szolgáló építmény:	
- 60 m ² hasznos alapterületig:	500,-Ft/m ²
- 60 m ² hasznos alapterület felett, megkezdett m ² -ként:	800,-Ft/m ²
cb) nem lakás céljára szolgáló építmény:	500,-Ft/m ²

2. § Az Ör. 13. §-a az alábbiak szerint módosul:

„Az adó évi mértéke: **28.567,-Ft/adótárgy.**”

Záró rendelkezések

3. § (1) A jelen rendelet 2016. év január hónap 1. napján lép hatályba.

(2) A rendeletet 2015. november 30. napjáig ki kell hirdetni.

Budai István
polgármester

dr. Kovács Dénes
jegyző

A fenti rendelet 2015. év november hónap napján kihirdetésre került.

dr. Kovács Dénes
jegyző

3.) napirendi pont **Bérleti díjak felülvizsgálata**

Budai István polgármester: Az Önkormányzat létesítményeinek eseti használatáért, valamint az eseti szolgáltatások, eszközök igénybevételeért fizetendő díjakról a februári ülésén határoztunk. Azóta felújításra került a Hagyományörzők Háza, melyre tekintettel felülvizsgálandóak a díjak, valamint így merült fel a Szent Mihály templom és környékének használata is, amelynek feltételei szintén szabályozásra szorulnak. A Gazdasági és Fejlesztési Bizottság részletesen megtárgyalta a bérleti díjakat. A bizottság által javasolt díjakat elfogadhatónak tartom. A közművelődési rendeletet a decemberi testületi ülésen fogjuk megalkotni. Van-e kérdés ezzel kapcsolatosan? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Aki a bizottság által javasolt díjakkal egyetért, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot fogadta el:

**Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
81/2015. (XI.26.) számú határozata**

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat létesítményeinek eseti használatáért, illetve eseti szolgáltatások igénybevételéért, 2016. év január hó 1. napjától fizetendő nettó díjakat az alábbiak szerint állapítja meg:

I. HELYISÉGEK HASZNÁLATA:

1. Hagyományőrzők Háza, Magtár:

	<i>Hagyományőrzők Háza</i>		<i>Magtár</i>
	<i>Színházterem</i>	<i>Klubhelyiség</i>	
a. 4 órán belül (Ft/óra):	6 000,-	3 000,-	2 200,-
b. 4-8 óra között (Ft/alkalom):	36 000,-	18 000,-	11 000,-
c. 8 órát meghaladóan (Ft/alkalom):	50 000,-	25 000,-	17 600,-

A Hagyományőrzők Ház bérleti díján felül, fűtési szezonban, október 15-től április 15-ig, alkalmanként a Színházteremben 2 000,-Ft, a Klubhelyiségben 1 000,-Ft fűtési díjat kell fizetni.

2. Díszterem (Ft/alkalom): 12 000,-

3. Tornaterem:

a. gyermek szakosztály (Ft/óra):	2 200,-
b. felnőtt szakosztály (Ft/óra):	3 300,-
c. egyéb igénybevevők sportcélra (Ft/óra):	4 000,-
d. egyéb igénybevevők nem sportcélra (Ft/alkalom)+(Ft/óra):	20 000,- + 4 000,-

4. Szent Mihály templom (Ft/alkalom): 20 000,-

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT TULAJDONÁBAN LÉVŐ MAGÁNTÉRÜLET BÉRLÉSE:

1. mutatóanyag tevékenység, pl. légvár, körhinta (Ft/m ² /nap):	38,- (+ 50 000,-Ft kaució)
2. Alkalmi-, mozgó árusítóhelyek, mozgóárusítás asztalról és árusító sátorból (Ft/m ² /nap):	200,-

III. ESZKÖZÖK BÉRLÉSE:

a. nagy sátor 8x12x3 (Ft/nap):	60 000,-
b. kis sátor (Ft/db/nap):	15 000,-
c. asztal+sörpad (Ft/pár/nap)	3 000,-

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

4.) napirendi pont

Pest megye önálló NUTS 2 régióvá válásának kezdeményezése

Budai István polgármester: Az Országos Területfejlesztési koncepció tartalmazza Magyarország hatályos hét tervezési-statisztikai régióját. Amint az ismeretes Pest megye és Budapest egy régióba tartozik, amely azonos az Európai Unióban alkalmazandó fejlesztési régió lehatárolással. E közös régió beosztásra tekintettel sajnos Pest megye hátrányt szenved Budapest miatt más fejlesztési régiókkal szemben az uniós pályázati források elosztása során. Erre való tekintettel Pest Megye Közgyűlés elnöke, Szabó István kezdeményezte Pest megye önálló NUTS 2 régióvá válását, amelyhez a pest megyei önkormányzatok támogatását kérte. Úgy gondolom Budajenőnek az az elemi érdeke, hogy ezt a törekvést támogassuk. Van-e kérdés, észrevétel? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Aki a beterjesztett határozati javaslatlal egyetért, kérem, kézfeltartással szavazzon.

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot fogadta el:

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének 82/2015. (XI.26.) számú határozata

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pest megye társadalmi-gazdasági fejlődése érdekében támogatja Pest megye önálló NUTS 2-es régióvá válását.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatot továbbítsa Pest Megye Önkormányzata részére.

Felelős: polgármester

Határidő: a döntést követő első munkanap

5.) napirendi pont

Az Önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

Budai István polgármester: Átadom a szót jegyző úrnak.

dr. Kovács Dénes jegyző: Köszönöm a szót. A belső ellenőrzési terv elfogadása, rendes, év végi kötelező feladata a képviselő-testületnek, az előterjesztésben hivatkozott jogszabályok alapján. A belső ellenőrzéssel egyeztetettek alapján az ellenőrzés tárgya az első félévben a már szokásos éves beszámoló alátámasztásának ellenőrzése. Annak megállapítása, hogy az önkormányzatok 2015. évi beszámolója megbízható és valós képet nyújt-e az önkormányzatok vagyoni és pénzügyi helyzetéről. A második félévben kerülne sor az étkeztetési tevékenység ellenőrzésére az Önkormányzat területén. Nem árt, ha tiszta képet kapunk erről a munkaterületről, annál is inkább, mert mint tudjuk, az élelmezésvezető december végével nyugdíjba megy. Röviden ennyit szerettem volna elmondani.

Budai István polgármester: Köszönjük a tájékoztatást. Az étkeztetéssel mindig probléma van, abszolút indokoltnak tartom e tevékenység ellenőrzését. A tervezett és a tényleges normatív támogatás között lényeges különbség van állandóan, ami valamelyest érthető a gyerekek hiányzása miatt, de szeretném ha ez az eltérés minimális értékre csökkenne. Továbbá azt is tudni kell, hogy ezt a területet minden évben ellenőrzik. Bízom benne, hogy az ellenőrzés feltárja az étkeztetési tevékenység azon pontjait,

amelyen javítanunk szükséges. Van-e kérdése, észrevétel? (Kérdés, észrevétel nem volt.) Aki az Önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tervével egyetért, kérem, kézfeltartással szavazzon!

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6 egyhangú igen szavazattal az alábbi határozatot fogadta el:

**Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
83/2015. (XI.26.) számú határozata**

Budajenő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező 2016. évre vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet jóváhagyja.

Határidő: folyamatos (2016.)

Felelős: jegyző

a 83/2015. (XI.26.) számú határozat melléklete

**Budajenő Község Önkormányzatának
Belső Ellenőrzési Terve
2016.**

<u>I. Ellenőrzés tárgya:</u>	az Önkormányzat éves beszámolója alátámasztásának ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy az önkormányzatok 2015. évi beszámolója megbízható és valós képet nyújt-e az önkormányzatok vagyoni és pénzügyi helyzetéről.
Az ellenőrzés tárgya:	Budajenő község önkormányzatának 2015. évi éves beszámolója, valamint az azokat alátámasztó leltárak, nyilvántartások.
Azonosított kockázati tényezők:	Az alátámasztás, a leltár az Önkormányzatok gazdálkodásáról nem megfelelő. Az éves beszámolóban nem a tényleges adatok szerepeltetése, így a valódiság elvének nem betartása. A gazdálkodás adatainak nem teljes körű szerepeltetése. Az előírt nyilvántartások nem, vagy nem pontos vezetése, a szükséges dokumentumok hiánya. A hiányosságok, pontatlanságok külső ellenőrzés során történő feltárása. A nem pontos mérleg miatt bírság fizetése. Nem készül kiegészítő melléklet, azaz szöveges jelentés. A törvénymódosítások hatásait nem veszik figyelembe.
Ellenőrizési időszak:	2015. év
Az ellenőrzés típusa:	pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés ütemezése:	A beszámolót alátámasztó dokumentumok ellenőrzése 2016.
Jelentés készítése:	március.
	2016. március 31.
Az ellenőrzés módszere:	Az éves beszámoló és a leltárak, nyilvántartások vizsgálata, összehasonlítása, elemzése.

Erőforrás szükséglet:	32 (16+8+8) belső ellenőri nap
<u>II. Az ellenőrzés tárgya:</u>	Az étkeztetési tevékenység ellenőrzése az Önkormányzat területén
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy az Önkormányzat területén az étkeztetés megszervezése és elszámolása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak.
Az ellenőrzés tárgya:	Az Önkormányzatnál megszervezett étkeztetési tevékenység folyamatának vizsgálata, az elszámolás megfelelőségének ellenőrzése.
Azonosított kockázati tényezők:	Az étkeztetési tevékenység nem megfelelő dokumentálása. A kapcsolódó munkakörök munkaköri leírásai hiányosak, vagy nem a tényleges feladatokat mutatják. A hátralékok növekedése, a behajtás elmaradása. Az étkeztetés elszámolásával kapcsolatos nem megfelelő eljárásrend. Az étel em megfelelő elosztása, étellopás. Nem megfelelő adatszolgáltatás.
Az ellenőrzés időszaka:	2015. év
Az ellenőrzés típusa:	Rendszerellenőrzés.
Az ellenőrzés módszerei:	A dokumentumok, rendszerek és nyilvántartások vizsgálata, elemzése. Interjú az illetékes munkatárssal.
Az ellenőrzés ütemezése:	2016. június-július.
Jelentés készítése:	2016. július 30.
Erőforrás szükséglet:	20 belső ellenőri nap.

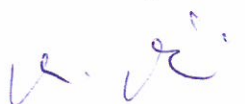
Budai István polgármester: Más napirendi pont nem volt, megköszönte a testület munkáját és a nyílt ülést 18:30 órakor bezárta.


Budai István
polgármester




dr. Kovács Dénes
jegyző

A kiadmány hitelül:



Mohai Mónika
jegyzőkönyvvezető

