

Vizsgálóbizottsági jelentés,

amely készült Nagytarcsa Község önkormányzatának 2020.07.29-én kelt határozata alapján megalakult vizsgálóbizottság nevében.

Előterjesztve: 2020. augusztus 10-én, a képviselő-testület rendkívüli ülésén.

A vizsgálóbizottság tagjai:

- Csima Melinda elnök,
- Bardócz Gábor tag,
- Kovács Ferenc Tibor tag.

A vizsgálóbizottság feladata:

A veszélyhelyzet (2020.03.11. - 2020.06.16.) ideje alatt, a veszélyhelyzeti felhatalmazással indokolt, a polgármester által elrendelt történt kifizetések, szerződéskötések és határozatok jogszerűségi szempontból történő vizsgálata.

A jelentés mellékletei:

- a vizsgált határozatok számát, tartalmát és a kapcsolódó vizsgálóbizottsági megállapítást,
- írásban kiküldött kérdések a polgármesternek, a jegyzőnek és a pénzügyi vezetőnek,
- írásban megkapott válaszokat a polgármestertől, a jegyzőtől és a pénzügyi vezetőnek,
- valamennyi határozatot és hozzá kapott háttéranyagot külön-külön pdf formátumban
- **összefoglaló táblázat, amely a jelentéshez kiegészítő információként szolgál.**

Terjedelmi okokból a jelentést és mellékleteit elektronikus úton küldtük meg a képviselő-testület valamennyi tagjának.

A vizsgálat során felhasznált írásbeli- és hanganyagok.

- A vizsgált időszak határozatai (77 db).
- A határozatokhoz megkapott háttér anyagok (szerződések, teljesítési-igazolások, pénzügyi bizonylatok) (446 oldal).
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (Áht).
- A katasztrófavédelemről szóló 2011.évi CXXVII törvény (Kat).
- 368/2011(XII.31.) sz., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet.
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 CLXXXIX törvény (Mötv).
- A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.).
- 368/2011. (XII.31.) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet.
- 234/2011. (XI.10.) a Katv. végrehajtásáról szóló kormányrendelet.
- Nagytarcsa Község Önkormányzatának beszerzési szabályzata.
- Nagytarcsa Község Önkormányzatának gazdálkodási szabályzata.
- A Településfejlesztési- és Üzemeltetési Bizottság (TEFÜ) jelen vizsgálathoz kapcsolódó ülések hanganyaga.
- A Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság (JÜP) jelen vizsgálathoz kapcsolódó ülések hanganyaga.
- Pénzügyi kimutatások a veszélyhelyzet időszaka alatt történt önkormányzati utalásokról.

Bevezetés

A vizsgálat során - a megbízatásunknak megfelelően – a vizsgálati anyagban a lényegi elemeket kerestük, nem elemeztünk teljes részletezettséggel egy-egy konkrét ügyet. (Egy kivétellel, lásd a 2. részben.)

Veszélyhelyzet értelmezése a bizottság álláspontja szerint: A katasztrófavédelmi törvény csak a veszélyhelyzettel összefüggésben ad a polgármesternek olyan döntési jogot, amellyel egyedül gyakorolhatja a feladat- és hatáskörét a képviselő testület nevében.

A veszélyhelyzet nem ment fel senkit (sem szervezetet, sem személyt) az alól, hogy a rájuk vonatkozó jogszabályokat és belső szabályzatokat ne vegyék figyelembe. A rendkívüli helyzet csak akkor ad felmentést, ha annak közvetlen veszélyhelyzeti indoka (élet- és vagyonbiztonság védelme) van. (Jó példa lehet erre az, hogy a veszélyhelyzet ideje alatt a KRESZ szabályaitól csak a veszélyhelyzet folytán eljáró gépjármű üzemeltetője kaphat felmentést, más nem. és az is csak akkor, ha közvetlenül a veszélyhelyzet elhárításának feladatában jár el.)

1. rész

A vizsgált (2020.03.11. - 2020.06.16.) időszak áttekintése pénzügyi szempontból. (A számok megközelítő értékek.)

- Szorosan a veszélyhelyzettel összefüggésben 14,5 millió Ft-ot fizettek ki (maszkok, fertőtlenítés stb.) Ebbe az összegbe viszont beletartozott a Közszolgáltató volt ügyvezetőjének részére kifizetett bruttó 5,8 millió Ft is.
- Veszélyhelyzeti keret kialakítására összesen elkülönített pénzeszköz 15 millió Ft.
- Összes pénzügyi kifizetés a veszélyhelyzeti időszak alatt 163 millió Ft.
- A 163 millió forintból beruházás-jellegű kifizetések, amelyekre szerződést a vizsgált időszakban kötöttek: 108 millió Ft.
- A fenti beruházásokból a költségvetésbe elfogadottan tervezett beruházás kb. 8 millió Ft.
- Jóléti kifizetések (cafeteria-keret megemelése, jutalom kifizetése, a közszolgáltató volt ügyvezető távolléti díja): 24 millió Ft. (Ez nem volt a költségvetésben tervezve.)

2. rész

A határozatok jogszerűségi szempontból történő vizsgálásával kapcsolatos megállapítások.

Álláspontunk szerint minden olyan döntés, amely nem a veszélyhelyzettel volt összefüggésben, nem felelt meg az előírásoknak.

A helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 9. §-a szerint „Az e törvényben meghatározott jogokat jóhiszeműen, a kölcsönös együttműködés elvét figyelembe véve, a társadalmi rendeltetésüknek megfelelően kell gyakorolni.”. Ehhez még figyelembe kell venni azt az alkotmányos alapelvet, miszerint a joggal való visszaélés tilos.

A határozatok és háttéranyagok vizsgálatakor sorozatosan találkoztunk a hiányos, vagy nem az érvényben lévő szabályoknak megfelelő dokumentálással. Ugyanazok a hibák fordulnak elő a beruházásokat érintő határozatoknál és mögöttük lévő dokumentációknál is. Nem tartották be a

beszerzési szabályzatban előírt kötelező lépéseket, valamint az azt dokumentáló bizonylatok is hiányoznak. A beszerzési folyamat lépéseinek sorrendje is egyértelműen meg van határozva nem felcserélhető módon (Beszerzési Szabályzat III. fejezet 5. pontja).

Kivétel nélkül minden esetben a beruházáshoz kapcsolódó szerződéseken nem szerepelt jegyzői és pénzügyi ellenjegyzés. Ez ütközik a 2018 január 1-óta érvényes Beszerzési szabályzat III. fejezet „A beszerzések lebonyolításának eljárás szabályai” -ban leírtakkal és az Államháztartási törvény 37. §-val:

„37. § (1) Kötelezettséget vállalni a Kormány rendeletében foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. A pénzügyi ellenjegyzőnek a Kormány rendeletében foglalt kivételekkel meg kell győződnie arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.”

Ezeknek a rendelkezéseknek az alkalmazását a veszélyhelyzet nem akadályozhatta.

A könnyebb érthetőség kedvéért egy konkrét példán keresztül mutatjuk be az észlelt szabálytalanságokat.

A példa: a 121/2020 (V.26) határozat, mely a Széchenyi – Tessedik - Szent László utcák járdakivitelezési munkáiról határoz. (Megjegyezzük, az is kétséges, hogy ez a munka milyen közvetlen kapcsolatban lehetett a veszélyhelyzettel.)

A határozathoz csatolt mellékletek, dokumentációk alapján:

- Az ajánlatkérésben nincs leírt, pontos műszaki tartalom, mely szerint a vállalkozók érdemben ajánlatot adhattak volna.
- Az ajánlatokhoz csatolni kellett volna két-két referenciát, cég esetén cégbíróági végzést.
- Nincs az árajánlat kiértékelésről, a döntésről jegyzőkönyv.
- Nem a nyertes ajánlattevővel kötöttek szerződést, hanem egy olyan céggel, amely nem is adott be árajánlatot.
- Az elfogadó határozat dátuma 2020.05.26. Ez nem lehetne, előbb kellene időrendben lennie, mint a szerződéskötés, hiszen a határozat ad felhatalmazást a szerződéskötésre.
- Szerződéskötés dátuma 2020.05.08. A cégkivonat szerint a szerződéskötő cég létesítő okirat kelte 2020.05.21., bejegyzésének ideje a szerződéskötést követően 2020.05.21. A szerződésen nincsen iktatási dátum.
- A szerződés fontos alaki követelménynek sem tesz eleget. A TerepMester Kft. szerződéskötéskor még nincs bejegyezve és ilyen esetben kötelező az előtársaság névhasználata mellett a „b.a” „bejegyzés alatt” megjegyzés használata.
- A szerződésen nincs jegyzői (jogi) és pénzügyi ellenjegyzés.
- Nincs teljesítés-igazolás.
- A számla dátuma 2020.06.22. és 2020.07.01.
- A kifizetés dátuma 2020.06.23. és 2020.07.10.
- A kifizetés polgármesteri írásbeli utasításra történt.
- A dátumok sorrendisége nem követi a szabályos folyamat sorrendiségét, vagyis vélelmezhető, hogy nem szabályosan zajlott a beruházás folyamata.

Ennek a szerződésnek az értéke 40,5 millió Ft, amely közbeszerzési szempontból is aggályos lehet, ez a kérdés külön vizsgálatot igényel. Hasonlóan vitatható eljárásokat kb. 20 esetben találtunk.

3. rész

További, a veszélyhelyzettel nem indokolható döntések

Határozat nélküli szerződések, kifizetések:

1. Határozat hiányában történt utalás a Blue World Kft. részére (klímaberendezések karbantartása 922 000 Ft értékben).
2. A Közszolgálató Kft. volt ügyvezetője számára távolléti díj kifizetése: bruttó 5,8 millió Ft értékben. A határozat hiányán kívül ez a kifizetés a Nagytarcsai Közszolgálató Nonprofit Kft. alapító okiratának sem felel meg:
„7. A társaság szervezete és működése
7.2. Ügyvezető igazgató:
Az ügyvezető igazgatóra a vezető tisztségviselőkre vonatkozó előírásokat kell alkalmazni. A köztulajdonban álló társaság ügyvezető igazgatója e jogviszonyára tekintettel a megbízatás megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.”

Egyszemélyben hozott, jogszabálysértő döntések:

1. A hatályos SZMSZ hatályon kívül helyezése.
Az SZMSZ nyilvános jogszabály, amelyet törvénnyel előírt módon lehet létrehozni, módosítani, hatályon kívül helyezni. Ez a hatáskör kizárólag a képviselőtestületet illeti meg. A polgármester lépése az Alaptörvény megsértését is feltételezheti.
2. A 104/2020 (V.20) határozat, melyben a polgármester saját magának megemeli a cafeteria keretét. Ez az SZMSZ-nek nem felel meg és a veszélyhelyzettel nem áll kapcsolatban.
Ez a döntés sérti Nagytarcsa Önkormányzata Gazdálkodási Szabályzatát is: „... nem utalványozhat az a személy.... aki azt maga javára látná el...”
3. A Grundért Sport Kft. végelszámolásáról szóló 108/2020 (V.22) határozat, mely ellentmond a katasztrófavédelmi törvény 46§ (4) pontjának, mely szerint:
„Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti”.
Eszerint a polgármester nem dönthetett volna a végelszámolásról a tulajdonosi jogokat gyakorló testület helyett, és ez sem veszélyhelyzeti eljárást igénylő kérdés volt. (Továbbá az ésszerű gazdálkodás alapelveinek ellentmond az is, hogy 2020 július 1-től végelszámolás alatt lévő kft-nek miért készült el és fizették ki a könyhabútort? Továbbá miért kapott a végelszámolás alatt álló cég működési támogatást?)
4. A Helyi Építési Szabályzatot a polgármester a vizsgált időszak alatt többször módosította. A HÉSZ önkormányzati rendelet, azaz nyilvános jogszabály, amelynek bármilyen megváltoztatása kizárólagos testületi hatáskör. A módosítások nem álltak kapcsolatban a veszélyhelyzettel, a polgármester eljárása alkotmányossági szempontból is aggályos.

Korábbi képviselő-testületi döntésekkel ellentétes polgármesteri határozatok (a teljesség igénye nélkül).

- 125/2020 (V.26) Ibolya utca kialakítási ügye. Az ott lakók és a képviselők egyértelműen kinyilvánították ezzel kapcsolatos véleményüket, a polgármester ezzel ellentétesen döntött.
- A „Gyöngy-tó” néven emlegetett beruházás, mely az érintett tulajdonosok tudta nélkül, a képviselő-testület egyet nem értésével, szakértői tanulmányok nélkül indult meg (128/2020(VI.4) 145/2020(VI.17) és 147/2020(VI.17) határozatok). A törvényesség szempontjából indokolhatatlan ezen kívül az is, hogy a még más tulajdonában, ki nem sajátított területen építési munkálatok folynak.

Befejezés (következtetések)

A vizsgált időszak áttekintése alapot ad annak az általános következtetésnek a megállapítására, mely szerint a polgármester a veszélyhelyzet alatt indokolatlanul, többször túllépte hatáskörét. Döntései jelentős részben még távolról sem kapcsolódnak a veszélyhelyzethez köthető eseményekkel, ideértve Nagytarcsa polgárainak védelmét.

A megfontolatlan, jogszabálysértő és a belső szabályozásokkal is ütköző döntések becslésünk szerint kb. 190 millió Ft pénzügyi kihatással jártak.

A fentiekben feltárt tények megalapozzák a polgármester fegyelmi és esetleges kártérítési felelősségének vizsgálatát, azonnali hatállyal ellene fegyelmi eljárás megindításának lehetőségét.

Készült:

Nagytarcsa, 2020. augusztus 9.



Csima Melinda
vizsgálóbizottsági elnök



Bardocz Gábor
vizsgálóbizottsági tag



Kovács Ferenc Tibor
vizsgálóbizottsági tag

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénysértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
84. 2020. (IV.08) Polgármesteri határozat	HÉSZ 84. 2020. határozat módosítás TSZT-3-I-m melléklet	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Mötv 2011/189 paragrafus alapján sérül a jóhiszeműség, a szükségszerűség és a társadalmi rendeltetés elve Nincs aláírva a jegyző részéről a rendelet. A rendelet kihirdetési záradéka sem került aláírásra, így az nem lehet hatályos. Nem az NJT szerinti dokumentum került fel az Önkormányzat honlapjára. Egyszemélyben nem hozhat rendeletet a polgármester.		
85. 2020 (IV. 08) Polgármesteri határozat	Magyarország Kormányának a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.31.) sz. rendelete és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi. CXXVIII. tv. 46.§ (4) bek. alapján, Nagytarcsa Község Önkormányzatának Polgármestere Nagytarcsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete feladat- és hatáskörét gyakorolva úgy határozott, hogy Nagytarcsa Község településfejlesztési koncepciója, településszerkezeti terve, helyi építési szabályzata és szabályozási terve II. módosítási dokumentációjának egyeztetésével kapcsolatos észrevételeket, az azokra adott válaszokat, továbbá az úgynevezett eltérő vélemények egyeztetése céljából összehívott tárgyalásról készült jegyzőkönyvet elfogadja. Ez alapján kéri e tervezőtől, hogy a tervegyeztetésben érdekelt félként meghívott, a 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet 9. mellékletében meghatározott államigazgatási szervek, az érintett területi, települési önkormányzat képviselői, valamint a partnerek által adott észrevételeiről szóló egyeztetési iratanyag alapján, a szükséges termódosításokat vezesse át és készítse el az állami főépítész részére a végső szakmai vélemény beszerzése érdekében szükséges dokumentációt. Az előbbiek szerint módosított dokumentáció az állami főépítész részére benyújtható	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§)	Nem hatályos a HÉSZ módosítás, így arra nem lehetett volna egyeztetést összehívni.		
88. 2020. (IV.14). Polgármesteri határozat	<u>HÉSZ 88. 2020. határozat módosítás</u> <u>TSZT-4m melléklet</u>	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§)	A rendelet nincs aláírva a kihirdetési záradék a jegyző oldaláról, így az nem hatályos. Nem az NJT-n megtalálható dokumentumot van a honlapon, Mötv 2011/ Mötv 2011/189 paragrafus alapján sérül a jóhiszeműség, a szükségszerűség és a társadalmi rendeltetés elve Egyszemélyben nem hozhat rendeletet a polgármester.		

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénysértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
95/2020. (IV.23.) Polgármesteri Határozat:	A Kormány 140/2020. (IV. 21.) a Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló Kormányrendelet 4. § alapján Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Ktv.) 58. § (4) bekezdésétől eltérően a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten – az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatások – adott juttatások együttes nettó összege – törvény eltérő rendelkezése hiányában – a 2020. évben nem haladhatja meg a 400 000 forintot. Az emelt – 2020. június 30-ig SZÉP kártyára utalt – összegek után ugyanakkor szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség nem áll fenn. Fentiek alapján Nagytarcsa Község Önkormányzatánál és intézményeinél a cafeteria összegét 2020. évre vonatkozóan évi nettó 400.000,- Ft-ban határozom meg..	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e Nagytarcsa Község Önkormányzata Költségvetési rendelete	Egyszemélyben nem módosíthat rendeletet a polgármester. Az érvényben lévő SzMSz alapján nem tehetne volna meg ezt a költségvetési emelést KT határozat nélkül.	Igen	A költségvetésbe a KT 200.000 Ft-ot állított be.
100/2020. (V.12.) Polgármesteri Határozat:	Az általános céltartalék keret terhére az alábbi összegek átcsoportosításáról határozzok: K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése sorra: Nagytarcsa Község Önkormányzata Város cofogra 324.000 Ft Nagytarcsa Község Polgármesteri Hivatal Általános igazgatási tevékenység cofogra 720.000 Ft K1102 Normatív jutalmak teljesítése sorra: Nagytarcsa Község Önkormányzata Város cofogra 54.000 Ft Nagytarcsa Község Polgármesteri Hivatal Általános igazgatási tevékenység cofogra 120.000 Ft K2 Szociális hozzájárulási adó kiadásaisorra: Nagytarcsa Község Önkormányzata Város cofogra 56.700 Ft Nagytarcsa Község Polgármesteri Hivatal Általános igazgatási tevékenység cofogra 126.000 Ft Kérem a pénzügyi osztályt, hogy a szükséges átcsoportosításokat végezze el!	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e 7.§ 2) Nagytarcsa Község Önkormányzata Költségvetési rendelete	Egyszemélyben nem módosíthat rendletet a polgármester. A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az átmozgatás maximum összege 300.000 Ft De még a 12/2020 IV.14 - jogilag nem érvényes - SZMSZ szerinti az átmozgatás maximális összege 1 millió Ft.	Nem	
101/2020. (V.12.) Polgármesteri Határozat:	A 2019. december 23-án kelt Megállapodás alapján Bentrovato Kft. számára 5.000.000 Ft, azaz ötmillió forint átutalásáról határozzok az általános céltartalék keret terhére, melyet az alábbi számlaszámra szükséges haladéktalanul teljesíteni: 10700749-56529641-51100005. Utasítom a pénzügyi osztályt, hogy az összeget haladéktalanul utalja át!	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e Nagytarcsa Község Önkormányzata Költségvetési rendelete	Az összeg kialakulására nem volt képviselőtestületi felhatalmazása a polgármesternek. A Jog-, Ügyrendi- és Pénzügyi Bizottság nem kívánta az összeget elutalni. Pénzügyi ellenjegyzés nem volt rajta, utasításra ment el. A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	A költségvetésbe a KT ezt az összeget nem állította be.
104/2020. (V.20.) Polgármesteri Határozat:	A Polgármester cafeteria juttatásának összegét 2020. évre 400.000 Ft-ban állapítom meg. Felkérem a pénzügyi osztályt a juttatás 2020. május hónapban történő utalására.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e Nagytarcsa Község Önkormányzata Költségvetési rendelete	Az SZMSZ 10 § /14-es pontja alapján mivel érintett volt, így nem szavazhatott volna a kérdésben a polgármester.	Igen	A költségvetésbe a KT 200.000 Ft-ot állított be.

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénysértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
105/2020. (V.20.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, külterület 0147/53 és a 0147/57 helyrajzi számú ingatlanokat belterületbe vonja úgy, hogy a 0147/53 hrsz-ú ingatlant az Önkormányzat tulajdonában lévő Vadrózsa utcához csatolja. Az eljárás költségeit a Kérelmező viseli.	Nem					
106/2020. (V.20.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, külterület 013/37, 013/38, 013/39, 013/40, 013/41, 013/42 helyrajzi számú ingatlanokat belterületbe vonja azzal a feltétellel, hogy az érvényben lévő Szabályozási Tervben feltüntetett út szabályozási vonal mentén telekalakítással leválasztott területek az Önkormányzat részére átadásra és az érintett utcák területéhez csatolásra kerülnek. Az eljárás költségeit a Kérelmező viseli.	Nem					
107/2020. (V.20.) Polgármesteri Határozat:	Az általános céltartalék keret terhére a 2020. évre vonatkozó cafeteria juttatás 400.000 Ft-ra emelése miatt az alábbi összegek átcsoportosításáról határoznak: K1107Béren kívüli juttatások teljesítésesorra: Nagytarcsa Község Önkormányzata Város cofogra 200.000 Ft Önkormányzati jogalkotók cofogra 400.000 Ft Múzeum cofogra 200.000 Ft Könyvtár cofogra 400.000 Ft Védőnő cofogra 200.000 Ft Nagytarcsa Község Polgármesteri HivatalÁltalános igazgatási tevékenység cofogra 3.800.000 Ft Szociális Segítő Szolgálat gyermekjólét cofogra 600.000 Ft házi segítségnyújtás cofogra 100.000 Ft Csillagszem Óvoda Óvoda szakmai tevékenység cofogra 6.600.000 Ft Kérem a pénzügyi osztályt, hogy a szükséges átcsoportosításokat végezze el!	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e Nagytarcsa Község Önkormányzata Költségvetési rendelete	Egyszemélyben nem módosíthat rendletet a polgármester. A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint a költségsorok közötti összegek átmozgatásának KT döntés nélküli maximum összege 300.000 Ft	Nem	A költségvetésbe a KT 200.000 Ft-ot állított be.
108/2020. (V.22.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község Önkormányzata, mint Alapító nevében eljáró polgármester, elrendelem a Grundért Sport Nonprofit Kft. (2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 35.; adószám: 23852169-2-13) végelszámolását 2020. július 1-től. Végelszámolónak Ősz Gyula (cím: 2142 Nagytarcsa, Honfoglalás u. 1.; anyja neve: Abrudán Mária) ügyvezetőt jelölöm ki.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) PTK (2013. évi V. törvény)	Taggyűlésnek kell döntenie erről, nem a KT-nak. Így a veszélyhelyzet ez nem is érintette.	Igen	Önkormányzati vagy elvesztés lehetősége vélelmezhető volt. Indoklás: 2020.05.05-én kapta meg a Polgármester a jelentést a Község Hivatalában hagyott állapotokról. Így Ősz Gyulára bízni a cég felszámolását vizsgáló hűtlen kezelés szempontjából.
109/2020. (V.22.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község Önkormányzatának általános céltartalék keretéből bruttó 4.800.000,- Ft-ot a veszélyhelyzettel összefüggő többlet feladatvégzés miatt az önkormányzat város cofog K1103 Céltartalék, projektprémium teljesítése sorra történő, valamint ennek járulékát (17,5 %) 840.000,- Ft-ot a K2 Szociális hozzájárulási adó kiadásai sorra történő átcsoportosításáról határoznak.	Igen			A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	Nem a prémium költségvetési sorról került elköltésre.

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénysértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
110/2020. (V.25.) Polgármesteri Határozat:	A BERDÓ-PLUS Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Kft. (2142 Nagytarcsa, Dózsa György u. 2/A.), mint tulajdonos (továbbiakban: Átadó) a 2019. október 2-án megkötött Ingatlan ingyenes tulajdonba adási megállapodás alapján Nagytarcsa Község Önkormányzata részére tulajdonba adja a 093/297; 093/322; 093/364; 093/349; 093/358 helyrajzi számú ingatlanokat. Továbbá Nagytarcsa Község Önkormányzata a 2019. október 2-án kelt Ingatlan ajándékozási szerződés alapján a 093/139 helyrajzi számú ingatlant tulajdonba veszi azzal a feltétellel, hogy a földhivatali eljárással, valamint az átadással kapcsolatos költségeket az Átadó viseli.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nem volt hatástanulmány, sem csapadékvízterv stb. Nincs jegyzői és pénzügyi ellenjegyzés sem. Nincs a szerződéshez KT határozat.	Igen	A határozathoz nem volt mellékelve, hogy mekkora pénzügyi teherrel jár ez az átvétel, mivel nem volt csatolva az átvétellel kapcsolatban hatástanulmány. Utasításra lett kifizetve, azaz a Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette pénzügyileg.
111/2020. (V.25.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, külterület 023/16 és 023/17 helyrajzi számú ingatlanokat belterületbe vonja azzal a feltétellel, hogy a földhivatali eljárással, valamint az átadással kapcsolatos költségeket Kérelmező viseli.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Egyszemélyben nem módosíthat rendletet a polgármester.		
112/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Petőfi – Millennium utcák kereszteződésében kialakított gyalogátkelőhely térvilágítás kiépítésének kiviteli munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „közvilágítás” cofog K62 terhére nettó 4.641.195,- Ft (bruttó: 5.894.318,- Ft) összeg kifizetéséről határoznak.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e			
113/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Művelődési Központ (2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 86.) épületének elektromos hálózat csatlakozás kiépítésének kiviteli munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „közvilágítás” cofog K62 terhére nettó 4.311.655,- Ft (bruttó: 5.475.802,- Ft) összeg kifizetéséről határoznak, úgy, hogy a költségvetésben eredetileg tervezett Petőfi utca és Rákóczi utca térvilágítás kivitelezése elmarad, fentiek ennek terhére kerülnek megvalósításra.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés Nincs műszaki tartalom és ajánlatkiírás Utasításra lett kifizetve A dokumentumok dátumai alapján aggályos a folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma). A jogilag érvényes SzMSZ 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	Utasításra lett kifizetve. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
114/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	A Pest Megyei Földhivatali Főosztály 224451/2020.03.24. ügyiratszámú végzésére igazolom, hogy a Nagytarcsa, belterület 1349. helyrajzi számú ingatlan Nagytarcsa Község Önkormányzata részére tulajdonjog bejegyzéséhez kiadott meghatalmazást Rimóczi Sándor Vilmos polgármester jogosult aláírásával ellátni.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Az SZMSZ 10 § /14-es pontja alapján mivel érintett volt, így nem szavazhatott volna a kérdésben a polgármester.	Nem	

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénytértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
115/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Művelődési Központ (2142 Nagytarcsa, Rákóczi u. 86.) épületének hátsó terasz felőli homlokzatán előtető kivitelezés munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből az Önkormányzat „közművelődés” cofog K62 sorára kérek átcsoportosítani nettó 850.000,- Ft (bruttó: 1.079.500,- Ft) összeget, amelynek kifizetéséről is .határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	Utasításra lett kifizetve. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
116/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Vadrózsza utca (763/1 hrsz.) csapadékvíz elvezetésének kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből az Önkormányzat „közutak üzemeltetése, fenntartása” cofog K62 sorára kérek átcsoportosítani bruttó 655.000,- Ft (am.) összeget, amelynek kifizetéséről is határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
117/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Fűzfa utca (763/1 hrsz.) csapadékvíz elvezetésének kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből az Önkormányzat „közutak üzemeltetése, fenntartása” cofog K62 sorára kérek átcsoportosítani bruttó 2.230.000,- Ft összeget (am.), amelynek kifizetéséről is határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
118/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Rét utca (0115/18 hrsz.) aszfaltjavítás és parkoló kialakítás, valamint Szent István körút aszfaltjavítás kivitelezési munkáit elrendelem nettó 4.280.000,- Ft (bruttó: 5.435.600,- Ft) összeg felhasználásával. A kivitelezés költségének kiegyenlítése érdekében Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének "KÖZUTAK, HIDAK, ALAGUTAK ÜZEMELTETÉSE, FENNTARTÁSA" cofog K334 „Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése soráról a K62 „Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai” sorra történő átcsoportosításáról határozok, amelynek kifizetéséről is határozok egyben.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma) A Hivatal részéről az aláíró személye valószínűsíthetően nem az aláírásra jogosult. Nincs meg a Beszerzési szabályzat szerinti 3 árajánlat.	Igen	A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
119/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	A Pest Megyei Földhivatali Főosztály kérésére igazolom, hogy a Nagytarcsa, külterület 0147/14; 0147/37; 0147/38; 0147/39; 0147/40; 0137/41; 0137/42; 0147/43; 0147/44; 0147/45; 0147/53; 0147/54; 0147/55; 0147/56; 0147/57; 0147/58; 0147/59; 0147/60; 147/61 . helyrajzi számú ingatlanok telekalakításához, valamint Nagytarcsa Község Önkormányzata részére tulajdonjog bejegyzéséhez kiadott meghatalmazást Rimóczi Sándor Vilmos polgármester jogosult aláírásával ellátni.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Ez képviselő-testületi döntéssel szembe ment, ugyanis a testület feltételeket szabott a		

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénytértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
120/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Bartók Béla út és a köztemető (ravatalozó) között elektromos hálózat kivitelezési munkáit elrendelem nettó 1.574.915,- Ft, bruttó 2.000.142 Ft összegben. Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Közülagítás” cofog K62 „Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai” soron, eredeti előirányzatként betervezett összegből fenn marad fel nem használt összegként 640.000 Ft, amely összegnek a ravatalozó áramellátás kivitelezési munkáinak kiegyenlítésére történő felhasználásról, valamint ezzel párhuzamosan a „Köztemető” cofog K71 „Ingatlanok felújítása teljesítése” sorra történő átcsoportosításáról határozok. Ezzel az összeggel kiegészítjük a „Köztemető” cofog eredeti előirányzatba betervezett áramellátás K71 „Ingatlanok felújítása teljesítése” soron tervezett 700.000 Ft összeget, valamint a „Köztemető” cofog K62 rovatról további 300.000 Ft összeg átcsoportosításáról határozok a K71 „Ingatlanok felújítása teljesítése” rovatra, szintén a ravatalozó áramellátási kivitelezési munkáinak kiegyenlítése végett.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma)	Igen	A költségvetési becslés duplájába került a fejlesztés. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
121/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Széchenyi utca (páros házzámozású oldal), Tessedik utca (páratlan házzámozású oldal) egy – egy oldalán, valamint a Szent István körút Szent László utcáig történő járda kivitelezési munkáit elrendelem. A kivitelezés költsége Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének utak cofog „Ingatlanok beszerzése, létesítése kiadásai” K62 során részben rendelkezésre áll, 20.000.000 Ft összegben. A gyalogátkelőre tervezett 8.000.000 Ft-os összeg az idei évben nem kerül felhasználásra, így annak átcsoportosításáról határozok az itt megnevezett feladat érdekében. A „Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások teljesítése” K334 sorról 4.000.000 Ft átcsoportosításáról határozok, amely szintén a fenti járdakészítésre kerül felhasználásra, így a járdakészítés nettó 31.893.700,- Ft (bruttó: 40.504.999,- Ft), amelynek kifizetéséről is határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma) A dokumentumok alapján véleményünk szerint a Közbeszerzési értékhátárt meghaladó beruházásról volt szó, amely nem került kiírásra. Nem a kihirdetett nyertes ajánlattevővel kötöttek szerződést!	Igen	A költségvetés tervezésénél járdaépítésre nem volt ekkora összeg meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
122/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, Blaskovits Oszkár Általános Iskola melletti ideiglenes felvonulási terület (75/1, 74, 73, 72/1 hrsz.) eredeti állapot helyreállítás kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből az Önkormányzat „VÁROS- ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS” cofog K337 sorára történő átcsoportosításáról határozok nettó 1.650.000,- Ft (bruttó: 2.095.500,- Ft) összegben, amelynek kifizetéséről is határozok egyben.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
123/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa település térvilágítási hálózat 20/04 kV felújításának kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék keretéből az Önkormányzat „Közülagítás” cofog K62 sorára kérek átcsoportosítani nettó 3.700.000,- Ft (bruttó: 4.699.000,- Ft) összeget, amelynek kifizetéséről is határozok egyben.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénytértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
125/2020. (V.26.) Polgármesteri Határozat:	A Nagytarcsa 0118/6 hrsz. ingatlan telekalakítása során a 191113. munkaszámú változási vázrajz, - amelyet a Földhivatal 3352/2019. számon jóváhagyott – leválasztásra került a 0118/8 hrsz-ú „kivett helyi közütt” (1975 m2). A Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-vel 2020. március 20-án kötött „Ingyenes használati megállapodás” értelmében a 0118/8 hrsz-ú „kivett helyi közütt” ingyenes használatra Nagytarcsa Község Önkormányzatához került. Az ingatlan telekalakításához, ingyenes használatához és a tulajdonba adási eljáráshoz Nagytarcsa Község Önkormányzata részéről Rimóczi Sándor Vilmos polgármester jogosult aláírásra. A leválasztott a 0118/8 hrsz-ú ingatlant az Önkormányzat helyi közütként kívánja használni és kezelni és viseli annak költségeit. Az MNV Zrt. tulajdonában lévő 0118/6, 0118/7, 0118/8. hrsz-ú ingatlanok átvételét az Önkormányzat kezdeményezi és felhatalmazza Rimóczi Sándor Vilmos polgármestert a keletkezett iratok aláírására.	Nem	Igen				
128/2020. (VI.4.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község területén található Gyöngyvirág és Rét utcák által övezett záportározó karbantartás kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből 18.170.000.- Ft + 27% ÁFA (bruttó: 23.075.900.- Ft) értékben biztosítom, amelyet kérek átcsoportosítani a Város- és községgazdálkodás cofogK337 Egyéb szolgáltatások teljesítése sorra, valamint a kifizetéséről határozok egyben.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
129/2020. (VI.4.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község területén található Grund Sporttelep konténereiben konyhabútor készítés-kivitelezési munkáit elrendelem és a kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből bruttó 380.000.- Ft (am.) értékben biztosítom, melyet kérek átcsoportosítani a Város- és községgazdálkodás cofogK64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése sorra, valamint akifizetéséről határozok egyben.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nem kapott hozzá háttéranyagot a Településfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság. A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva.
130/2020. (VI.5.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa, külterület 093/188 helyrajzi számú ingatlan művelési ág besorolása „kivett út”, amely jelenleg csapadékvíz elvezető nyílt árokként funkcionál, ezért a művelési ág módosítását „kivett útról”, „nyílt árok” művelési ág besorolásra módosítom. Az eljárás lefolytatását az Önkormányzat kezdeményezi és felhatalmazza Rimóczi Sándor Vilmos polgármestert a keletkezett iratok aláírására.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nem kapott hozzá háttéranyagot a Településfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság.		
134/2020. (VI.9.) Polgármesteri Határozat:	A Nagytarcsa külterület 017/1. hrsz-ú 9248 m2 nagyságú, a Nagytarcsa külterület 017/4. hrsz-ú 7620 m2 nagyságú, a Nagytarcsa külterület 017/5. hrsz-ú 3596 m2 nagyságú telephely ingatlanok bérbeadására kiírt pályázatot érvényesnek és eredményesnek nyilvánítja. A pályázat nyerteseként az Ásztex Bau Kft-t jelölte meg. Az Önkormányzat tulajdonát képező Nagytarcsa külterület 017/1. hrsz-ú 9248 m2 nagyságú, a Nagytarcsa külterület 017/4. hrsz-ú 7620 m2 nagyságú, a Nagytarcsa külterület 017/5. hrsz-ú 3596 m2 nagyságú telephely ingatlanokat az ÁSZTEX BAU KFT-nek bérbe adja. A bérlet célja: gépek, anyagok tárolása a Bérllő tevékenységének kiszolgálása, ill. építőanyagok kereskedelme. A Bérleti Szerződés megkötését az Önkormányzat kezdeményezi és felhatalmazza Rimóczi Sándor Vilmos polgármestert a keletkezett iratok aláírására.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénysértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
137/2020. (VI.11.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből a Grundért Sport Kft. CIB Banknál vezetett 10700615-67227570-51100005 számú bankszámlájára bruttó 342.900,-Ft, azaz Háromszáznegyvenkettőezer-kilencszáz forintműködési támogatás átutalásáról határozok, és utasítom a pénzügyi osztályt az összeg azonnali átutalására.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
138/2020. (VI.11.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község Önkormányzatának polgármestere Nagytarcsa Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörét gyakorolva az elkészített „Nagytarcsa Község Településfejlesztési Koncepciója jóváhagyása” című előterjesztéssel egyetért. A településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. r.-ben foglalt véleményezési eljárások lefolytatását követően, megismerve és tudomásul véve a beérkezett véleményeket és azok indoklását, úgy dönt, hogy jóváhagyja az előterjesztés 1. számú mellékletét képező Településfejlesztési Koncepciót.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	KT-t még véleményezési körbe sem vonta be a polgármester.		
139/2020. (V.11.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község önkormányzatának 139/2020.(VI.11.) határozata Nagytarcsa Község településszerkezeti tervéről szóló 122/2016. (IX.26.) ÖK határozatának módosításáról	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	KT bevonása nélkül ilyen módosítás nem hajtható végre.		
140/2020. (VI.12.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község Önkormányzatának Polgármestere úgy határoz, hogy Nagytarcsa Község Önkormányzatainak, valamint intézményeinek 2019. évi, összefoglaló belső ellenőrzési jelentését elfogadja.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nem kapott hozzá anyagaot a Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizpttság.		
141/2020. (VI.16.) Polgármesteri Határozat:	Nagytarcsa Község területén található M31 felüljáró alatti záportároló és annak kifolyásánál lévő Szilas patak szakasz (Széchenyi utcáig) karbantartásmunkáit elrendelem. A kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből7.366.000,- Ft értékbenbiztosítom, melyet kérek átcsoportosítani a Város- és községgazdálkodás cofogK337 Egyéb szolgáltatások teljesítése sorra (nettó 5.800.000,- Ft), valamint a K351 Előzetesen felszámított áfa sorra (1.566.000,- Ft) összegeket, amelyek kifizetéséről is határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
143/2020. (VI.17.) Polgármesteri Határozat:	Hozzájárulok, hogy a Nagytarcsa, külterület 0115/17. helyrajzi számú ingatlan a 37/2020. változási vázrajz szerint tervezett telekalakítás során létrejövő 0115/19. helyrajzi számú ingatlan (278 m2), valamint 0115/21. helyrajzi számú ingatlan (234 m2) Nagytarcsa Község Önkormányzata részére tulajdonjog bejegyzéséhez. A 0115/19. helyrajzi számú ingatlant a 0115/18. helyrajzi számú Rét utca területéhez csatolva, míg a 0115/21. helyrajzi számú ingatlant a 830/5. helyrajzi számú Gyöngyvirág utca területéhez csatolja a Földhivatal. A Földhivatali eljárás ügyintézéséhez a széksége iratokat Rimóczi Sándor Vilmos polgármester jogosult aláírásával ellátni. A Nagytarcsa, külterület 0115/17. helyrajzi számú ingatlan művelésből való végleges kivonásához, illetve belterületbe vonásához hozzájárulok. Az ingatlan telekalakítással és belterületbe vonással kapcsolatos költségeit a kérelmező ingatlantulajdonos viseli.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs jegyzői ellenjegyzés		

Határozat sorszáma	Határozatok tartalma	Veszélyhelyzeti vizsgálat	Törvényességi vizsgálat			Gazdasági szempontok vizsgálata	
		Veszélyhelyzettel összefüggő a határozat?	Vélelmezhető a törvénytértés?	Érintett törvény/jogszabály	Vizsgálóbizottság megállapításai	Gazdasági szempontból vélelmes	Vizsgálóbizottság megállapításai
144/2020. (VI.17.) Polgármesteri Határozat:	A Nagytarcsa, Széchenyi utca (1286. hrsz.) – Laktanya utca (749/38. hrsz.) kereszteződésében a csapadékvíz elvezetés kivitelezési munkáit elrendelem. A kivitelezés költségét Nagytarcsa Község Önkormányzat költségvetésének „Általános céltartalék” keretéből az Önkormányzat „közutak üzemeltetése, fenntartása” cofog K62 sorára kérek átcsoportosítani nettó 600.000,- Ft + ÁFA (bruttó: 762.000,-Ft) összeget, amelynek kifizetéséről is határozok.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nem kapott hozzá háttéranyagot a Településfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság. A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft.	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva.
145/2020. (VI.17.) Polgármesteri Határozat:	A Nagytarcsa, Múzeumkert utca – Rét utca – Gyöngyvirág utca által határolt területen lévő – 8/2016. (XI.28.) HÉSZ rendelet Szabályozási Tervében „Ev” (védelmi erdőterület) valamint „V” (vizgazdálkodási) övezetbe tartozó – víztározó területén található, magántulajdonban lévő ingatlanok kisajátítását rendelem el. A település geológiai adottsága miatt a felszíni csapadékvizek az előzőekben leírt tározókba folynak, és azon keresztül érik el a Szilas patakot. Időjárás rendkívüliségek esetén a hirtelen lezúduló nagy vízmennyiséget a jelenleg elizaposodott víztározó nem tudja befogadni, ezért az érintett környezet lakóingatlanait önti el a felszíni csapadékvíz. A polgári védelmi kötelezettség előírásait figyelembe véve a polgármester köteles megoldani az árvizek elleni védekezés feladatait a lakosság védelme érdekében, ezért szükséges a záportározó karbantartása annak érdekében, hogy a nagy mennyiségű vizek tárolására képes legyen. A záportározó területén lévő ingatlan tulajdonosok a karbantartási munkát nem teszik lehetővé, ezért annak kisajátítása szükséges. A kisajátítást és az eljárással kapcsolatos költségeket az Önkormányzat vállalja. Felhatalmazza, a Rimóczi Sándor Vilmos polgármestert a kisajátítási eljárás kezdeményezésére és az eljárás közben keletkező iratok aláírására.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.
146/2020. (VI.17.) Polgármesteri Határozat:	Hozzájárulok, hogy a Nagytarcsa, belterület 1168. helyrajzi számú ingatlan a 92/2020. változási vázrajz tervezett telekalakítás során létrejövő 1168/1. helyrajzi számú ingatlan (54m2) terület Nagytarcsa Község Önkormányzata részére tulajdonjog bejegyzéséhez. A területet a 762. hrsz-ú Vadrózsza utca területéhez csatolja a Földhivatal. A Földhivatali eljárás ügyintézéshez a szüksége iratokat Rimóczi Sándor Vilmos polgármester jogosult aláírásával ellátni. Az eljárással kapcsolatos költségeket kérelmező tulajdonos viseli.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Mötv 2011/189 paragrafus alapján sérül a jóhiszeműség, a szükségszerűség és a társadalmi rendeltetés elve.		
147/2020. (VI.17.) Polgármesteri Határozat:	A Nagytarcsa község területén Múzeumkert – Rét utca – Gyöngyvirág utca által határolt területen található záportározó karbantartási munkálatainak elvégzéséhez – az ingatlantulajdonosok kérése alapján – a 149., 150., 157., 164. helyrajzi számú ingatlanok Nagytarcsa Község Önkormányzata részére történő megvásárlását rendelem el. Az ingatlanok vételárát – a felekkel történt közös megegyezés alapján – 3.000,- Ft/m2 összegben állapítom meg azzal a feltétellel, hogy amennyiben utólag készülő ingatlan értékbecslés által adott ingatlanpiaci forgalmi érték ettől kevesebb összeget állapít meg, abban az esetben a vételár összegét a felekkel újra tárgyalni szükséges. Az ingatlan adás-vételi szerződésben rögzíteni szükséges, hogy a vételár kifizetését Nagytarcsa Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetés „Általános céltartalék” keret terhére kérem kifizetni az egyes tulajdonosokkal kötött adás – vételi szerződés szerint. Az adás – vételi szerződésekben szereplő ingatlanok 149. hrsz-ú 393m2, 15. hrsz-ú 197 m2, 157. hrsz-ú 242 m2, 164. hrsz-ú 1427 m2, összesen: 2259 m2, amely területek vételára 6.777.000,- Ft. A záportározó karbantartási munkálatainak folytatásához az érintett ingatlantulajdonosok hozzájárultak. Felhatalmazom az adás – vételi eljáráshoz szükséges iratok aláírására Rimóczi Sándor Vilmos polgármestert.	Nem	Igen	Mö tv (2011. évi CLXXXIX. törvény) Kat tv (2011. évi CXXVIII. törvény) ÁHT (2011. évi CXCV. törvény 37.§) Nagytarcsa Község Önkormányzata SzMSz-e	Nincs pénzügyi és jegyzői ellenjegyzés A jogilag érvényes SzMSz 7.§ 2) szerint az éves szinten a KT nélküli kifizetések maximum összege 1.000.000 Ft, esetenként 200.000 Ft. A dokumentumok dátumai alapján aggályos a beszerzési folyamat (árajánlat, szerződés és iktatás dátuma).	Igen	A költségvetés tervezésénél ez nem volt meghatározva. A Hivatal pénzügyi vezetője aggályosnak minősítette a pénzügyileg, ezért nem írta alá.