

Előterjesztés

Tárgy: Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetési rendeletének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

I.**Általános indoklás**

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Község Képviselő-testülete 2020-ban a 10/2020 (VIII.25) számú rendeletével, egyszer módosította Kulcs Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2020. (II.27.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: költségvetési rendelet)

A jelenlegi rendeletmódosítást az alábbi változások indokolják:

- Az önkormányzat, és az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) előző évi pénzmaradvány realizálódása miatt szükséges a saját hatáskörben javasolt előirányzat rendezése a kiadási és a bevételi oldalon is;
- Az államtól többlettámogatást kaptunk, melynek előirányzatosítása szükséges mind a bevételi, mind a kiadási oldalon;

1. Többletbevételek költségvetési rendeletre gyakorolt kihatása➤ **Önkormányzati bevételek**

adatok E Ft-ban

		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27,058
		Működési támogatás államháztartáson belülről	21,277
		Elszámolásból eredő támogatás	0
		Kiegészítő támogatás	5,781
	Ebből kiadás:	Dologi kiadások	27,058
		Finanszírozási bevételek	-26,525
		Előző évi maradvány igénybevétele	-26,525
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	-26,525

Támogatási értékű felhalmozási bevételek				548,536
		Támogatási értékű felhalmozási bevételek		548,536
	Ebből kiadás:	beruházások	348,117	
		személyi jellegű kiadások	18,222	
		dologi kiadások	56,640	
		felújítások	125,557	
Működési bevételek				2,000
		Működési bevételek		2,000
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	2,000	

Önkormányzati bevételek (és a kapcsolódó kiadások) változása összesen:	551,069
---	----------------

➤ **Intézmények bevételei és intézményfinanszírozás**

adatok E Ft-ban

Kulesi Polgármesteri Hivatal				-96
<i>Finanszírozási bevételek</i>				<i>-96</i>
Előző évi maradvány igénybevétele				-96
Működési támogatás				0
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	-1,134	
		beruházások	21	
		személyi jellegű kiadások	1,017	

Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde				112
<i>Finanszírozási bevételek</i>				<i>112</i>
Működési támogatás				0
Előző évi maradvány igénybevétele				112
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	-1,190	
		beruházások	0	
		személyi jellegű kiadások	1,302	

Intézményi bevételek és kiadások változása összesen (intézményfinanszírozással együtt):				16
--	--	--	--	-----------

Összegezve

A módosító tételek a költségvetés főösszegét 551,085 eFt-tal növelték.

A kiadások változása az alábbiak szerint oszlott meg az önkormányzat és az intézmények között:

- önkormányzat: 551,069 eFt;
- intézmények: 16 eFt.

A módosító tételek intézményi gazdálkodásra gyakorolt hatása következtében az intézményfinanszírozás mindkét intézménynél változik.

A bevételek és a kiadások részletes felsorolását a rendelettervezet 1., 2., 3., 4.a., 4.b., 5., mellékletei tartalmazzák.

II.

Részletes indoklás

- Az általános indoklásban jelzett módosító tételek miatt megváltoztak a költségvetési rendelet főbb számadatai. Az előterjesztés mellékletének 1.-3 § tartalmazza, hogy mely rendelkezések változnak.
- A költségvetési rendeletben bekövetkezett számszaki változások miatt megváltoztak a mellékletek számadatai. Az előterjesztés mellékletének 4. §-a tartalmazza, hogy mely mellékletek kerülnek cserére.
- A rendelettervezet hatályba lépésének időpontját az előterjesztés mellékletének 5. §-a tartalmazza, továbbá rendelkezést tartalmaz a technikai deregulációra.

A rendelet-tervezet elkészült, és az előterjesztés mellékleteként tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Melléklet: Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete/2021. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) számú rendelete módosításáról

Kulcs, 2021. május 9.

Jobb Gyula
polgármester

Döntés:

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) számú rendelete módosításáról

Kulcs, 2021. május 28.

Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § és 91. § (1) és (2) bekezdésében, valamint a végrehajtásról rendelkező, 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban Ávr.) 157. §. b) pontjában szereplő előírásoknak megfelelően jelen előterjesztés keretében teszünk eleget a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolónak, zárszámadás keretében.

Az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) a költségvetési beszámoló elemeiként a költségvetési számvitelen alapuló költségvetési jelentést, maradvány kimutatást, tájékoztató adatokat, kiegészítő információkat és a vagyoni helyzetet bemutató a mérleget és kiegészítő mellékleteit rögzíti.

Az Áht. határozza meg a zárszámadási rendelet előterjesztésére és tartalmára vonatkozóan az alábbi elvárásokat:

91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A fentieknek megfelelően a jogszabályi előírások szerint előkészítettük és az alábbiakban tájékoztatjuk Önöket a 2020. évi költségvetés teljesítéséről.

Az önkormányzat 2020. évi gazdálkodása a veszélyhelyzet ellenére kiegyensúlyozott és likviditás szempontjából megbízható volt.

A költségvetés teljesítés részletes információit a rendelet mellékleteinek számadatai

bemutatásával az alábbiak szerint ismertetjük.

Kules Községi Önkormányzat 2020. évi számviteli beszámolójának értékelése

I. Bevételi források és azok teljesítése

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési módosított bevételi előirányzatának főösszege 1,772,082 eFt.

Az év folyamán összesen 2,345,529 eFt bevétel realizálódott, amiből 491,238 eFt az év utolsó hónapjában kiutalt állami támogatások összege, melyek teljes egészében kiadással terheltek.

I.1. Adóbevételek alakulása

A helyi adókból származó bevételek az önkormányzat saját bevételét növelik, abból állami elvonás nincs. Az önkormányzati adóhatóság által beszedett központi adók (gépjárműadó, a termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó, adók módjára kimutatott helyszíni bírságok, szabálysértési bírságok, közigazgatási bírságok egy része) eltérő mértékben, szintén az önkormányzat bevételeit gyarapítják.

2020. évre az adóbevételi előirányzat 131,210 ezer forint. Az önkormányzat adóbevételei a tervezett előirányzathoz képest 107,68 %-ban teljesültek, így a 2020. évi zárásig összességében 141,280 ezer forint adóbevétel realizálódott.

eFt-ban

Jogcím	2020 évben tervezett	2020 évben teljesült	%
Építményadó	31,000	29,459	95,03
Telekadó	13,000	10,936	84,12
Iparűzési adó	72,000	85,199	118,33
Pótlékok, bírságok	4,000	3,212	80,30
Gépjárműadó	11,200	12,473	111,37
			Teljes egészében MÁK-nak utalva
Jövedelemadó	10	1	10,0

I.1.1 Adónemek részletezése

Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adóból származó bevétel a helyi adóbevételek 54,87 %-a, ezért a helyi adók között meghatározó súlya van.

2020. évre tervezett bevétel 72,000 e Ft, melyből 2020.12.31-ig 85,199 e Ft teljesült, ami 118,33%-os teljesítést jelent. (Ami az előző évhez képest visszaesés)

Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi, az adózók az adóévben egyrészt a megelőző év adatai alapján előleget fizetnek (március 16 és szeptember 15), másrészt elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben (május 31), valamint december 20-val feltöltési kötelezettséget teljesítenek. Ekkor az éves várható adó összegére kiegészítik a már megfizetett előlegeket.

Kulcs Község területén a nagyobb árbevétellel rendelkező „nagy vállalkozások” száma igen alacsony, ezért a mikro-, és kisvállalkozások részére adómentesség bevezetésére nem került sor. Így, azok a vállalkozások, akiknek az éves vállalkozási szintű adóalapja a 2,5 millió forintot nem haladja meg nem mentesülnek az iparűzési adó fizetési kötelezettség alól. A helyi iparűzési adóban az állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adó évi mértékének csökkentésére - költségvetési okok miatt - nincs lehetőség. A továbbiakban is a 2%-os mértéket alkalmazzuk.

Építményadó

A helyi adórendszerben a vagyonarányos adóztatást a vagyoni típusú adók – konkrétan az épületeket terhelő építményadó és a kül- és belterületi földrészletre kivethető telekadó – hivatottak megteremteni. A törvényi felhatalmazás alapján, a helyi vagyoni érdekeltiséghez kapcsolódóan építményadót vezethet be az önkormányzat az illetékességi területén fekvő építmények után. Az adó alanya az építmény tulajdonosa, több tulajdonos esetén az adókötelezettség a tulajdoni hányadok arányában terheli a tulajdonostársakat.

Az adó alapjának meghatározása tekintetében választási lehetősége van az önkormányzatnak. Ennek megfelelően az adó alapja lehet: az építmény m²-ben megállapított ún. hasznos alapterülete, vagy az építmény korrigált forgalmi értéke.

Kulcson az alapterület szerinti az adó megállapítása.

Az építményadó tervezett bevétele 31,000 e Ft, melyből 2020. évben 29,459 e Ft teljesült, mely 95,03%-os teljesítést jelent. (Ami az előző évhez képest visszaesés)

Telekadó

A Htv. alapján az önkormányzat telekadót vezethet be az illetékességi területén levő valamennyi telekre. Az adó alapja - az építményadónál már ismertetett konstrukcióval egyezően – kétféle számítási módszerrel állapítható meg. Az önkormányzati döntés alapján az alap- és mértékszámítás történhet a telek m²-e, illetőleg korrigált forgalmi értéke figyelembevételével. Kulcson a m² alapú telekadó került bevezetésre.

A telekadó tervezett bevétele 13,000 e Ft, melyből 2020. 12. 31-ig 10,936 e Ft teljesült, mely 84,12 %-os teljesítést jelent. (Ami az előző évhez képest visszaesés)

A helyi adóbevételekhez kapcsolódó késedelmi pótlék és bírság és egyéb közhatalmi bevételek tervezett bevétele 4,000 e Ft, melyből 3,212 e Ft teljesült, mely 80,30%-os teljesítést jelent.

Követelés és hátralékkezelés

A hátralék és követeléskezelés egyre fontosabb részét képezi az adóigazgatási munkának. Az adóhatóság munkájának két jól elkülönülő része a hátralékkezelés, valamint a tényleges

végrehajtási cselekmények foganatosítása. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket, és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lépett fel. Az adóhatóság feladatai közé tartozik - többek között - a hátralékkal rendelkező gazdálkodók és magánszemélyek fizetésének kikényszerítése és az adófizetők fizetési problémáinak méltányos kezelése.

Az alapvető célkitűzés a hátralék keletkezés növekedési ütemének lassítása, illetve megállítása, a hátralékkezelési és végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával, melynek érdekében 2016 februárjában egy fő köztisztviselővel növeltük az adócsoport létszámát. Így elkezdődhetett az önkéntes bevallások ellenőrzése, melynek következtében a befizetések jelentősen emelkedtek.

A tartozás állomány 2020. december 31-én 26,015 eFt.

I.2. Önkormányzatoknak átengedett központi adók

Gépjárműadó

2020. január 01-től a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó teljes összege a központi költségvetést illeti meg a 92/2020 (IV.06.) Kormányrendelet értelmében.

I.3. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások alakulása

A feladatfinanszírozási rendszer keretében a 2020. évben a központi költségvetés az önkormányzat számára az alábbiak szerint biztosította a forrásokat.

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Eredeti előirányzat	Teljesítés
1. Önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	210,455	237,513
<i>Önkormányzatok általános működési támogatása</i>		
1. I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	88,622	97,034
<i>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok tám.</i>		
2. II. A tel. önk. egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak tám.	66,018	72,201
<i>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>		
3. III. A tel. önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	51,709	56,549
<i>Kulturális feladatok támogatása</i>		
4. IV. A tel. önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	4,106	5,948
2. Működési célú központosított támogatások	0	0
3. Működőképesség megerősítését szolgáló kiegészítő	0	5,781

támogatás		
4. Szerkezetátalakítási tartalékból folyósított támogatás	0	0
5. Egyéb működési célú központi támogatás	34,526	48,663
6. Felhalmozási célú központosított támogatás	0	0
7. Egyéb különféle felhalmozási célú központi támogatás	0	1,182,938
Központi költségvetéstől kapott költségvetési támogat.	244,981	1,469,214

A támogatások összege az eredeti előirányzatként tervezett 244,981 e Ft-hoz képest a 2020. év folyamán 1,469,214 e Ft összegben teljesült. A többletforrások az önkormányzat részére a Fejezeti tartalék és egyéb központi források terhére kerültek kiutalásra. Az emelkedés a 2020-ban a parlament által biztosított plusz normatívákból, pályázaton elnyert forrásokból, illetve az általános működési és ágazati feladatok finanszírozását befolyásoló egyéb tényezők miatti támogatás növekedéséből adódott. A támogatások összegéből 440,025 forint a KEHOP 2.2.2 keretében megvalósuló csatornaberuházás kivitelezésére lehívott összeg. 486,238 eFt 2020. decemberében folyósított felhalmozási célú önkormányzati támogatás. A folyósított összegek nem kerültek teljes mértékben felhasználásra. A fel nem használt tételek kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványként a 2021. évi költségvetésbe kerültek betervezésre.

I. 4. Egyéb bevételi források

Felhalmozási jellegű bevételek

A felhalmozási bevételeken belül a tárgyi eszközök értékesítését nem terveztük. Az év során azonban értékesítésre került két ingatlan 5,250 e Ft-értékben.

Egyéb sajátos bevételek

Egyéb sajátos bevételként került elszámolásra a bérbeadásából származó bevétel 8,915 eFt, továbbá az egyéb szolgáltatásokra befolyt bevétel összesen 1,323 eFt összegben, valamint a koncesszióból származó 1,994 eFt

Támogatási bevételek

Az önkormányzat költségvetésében 2020 évben **pályázati projektekhez** kapcsolódóan összesen 757,765 eFt támogatás érkezett az önkormányzathoz. A bevételek projektenkénti megoszlása:

- ME-Unió Fejl.Fejl.kez.előir. EFOP-1.5.2-16-2017-00004 15,570 eFt
- Hajóállomás Kisfaludy 2030 5,000 eFt
- EBR485706 "Óvoda tetőhéjazat" 29,438 eFt
- EBR 507779 Közlekedésfejlesztési feladatok 220,000 eFt
- EBR 507827 Közműfejlesztési feladatok 60,000 eFt
- EBR 507828 Közterület fejlesztési feladatok 49,000 eFt
- EBR 507830 Közlekedésfejlesztési feladatok II. 44,800 eFt

- EBR 507829 Szociális feladatok támogatása 40,000 eFt
- EBR507363 Vis Maior támogatás 43,000 eFt előleg
- Bölcsőde építés TOP-1.4.1-19-FE1-2019 240,352 eFt
- MFP Orvosi eszköz – 2020 2,989 eFt
- Hagyományörző programok VP6-19.2.1.-63-4-17 2,649 eFt
- MFP Óvodai játszódudvar fejlesztése 4,967 eFt

Az államháztartáson belüli pénzeszköz átvételek között került kimutatásra a háztartásoktól a vízközmű hozzájárulás, első lakáshoz jutók törlesztése, összesen 3,526 e Ft.

Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek alakulása

2 intézmény tartozik Kulcs Községi Önkormányzat finanszírozási körébe, a Polgármesteri Hivatallal és a Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde.

Bevételeik teljesítése 2020 december 31-éig mindösszesen 260,496 eFt-ra teljesült. Ebből 199,527 E Ft az irányítószervi támogatás összege.

I.5. A Kulcsi Polgármesteri Hivatal bevételei

A Polgármesteri Hivatal működési bevételei között elsősorban egyéb szolgáltatási bevételek (163eFt) kerülnek kimutatásra, amelyek a Hivatal tevékenységéhez kapcsolódó bevételek.

Támogatásértéki bevételként került kimutatásra az Időközi Országgyűlési képviselő választás lebonyolítására kapott 1,087 eFt támogatás.

Ugyancsak a Polgármesteri Hivatal bevételeként jelenik meg az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 26,586 eFt összegben.

A Hivatal saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az Önkormányzat biztosít finanszírozást. 2020. évben az Önkormányzat 90,675 eFt finanszírozást biztosított a Hivatal működéséhez.

I.6. A Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde bevételei

Az óvoda működési bevételei kizárólag az ellátási díjak beszedéséből adódtak 2,049 eFt összegben.

Az óvoda bevételeként jelenik meg az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 30,467 eFt összegben, valamint a Hankook Tire Magyarország Kft 602 eFt támogatása.

A Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az Önkormányzat biztosít finanszírozást. 2020. évben az Önkormányzat 108,852 eFt finanszírozást biztosított az Óvoda működéséhez.

II. Kiadások alakulása

II.1. Kiadások elemzése

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzati összessége 1,772,082 eFt, melyből 1,274,043 eFt teljesült.

Az Önkormányzat által teljesített kiadási adatokat az előző évi időszakokkal összehasonlítva az alábbi táblázatban mutatjuk be (eFt-ban):

Kiadási jogcímek	2019. év	2020. év	Változás
			2019/2020
<i>Működési kiadások</i>	524,475	392,222	74,78%
1. Személyi juttatások	66,757	79,362	118,88%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	11,845	13,083	110,45%
3. Dologi kiadások	423,799	273,979	64,65%
4. Egyéb működési célú kiadások	12,682	16,104	58,99%
5. Szoc. pol. ellátások és egyéb jutt., TB pénz. ell.	9,393	9,694	103,20%
<i>Felhalmozási kiadások</i>	839,221	666,865	79,46%
<i>Kölcsönök</i>	5,900	5,900	0%
<i>Finanszírozási kiadások</i>	190,279	209,056	109,98%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1,559,875	1,274,043	81,68%

A működési kiadások (személyi juttatások, járulékok, dologi és egyéb folyó kiadások, szociális kiadások) az előző évihez képest 25 %-kal csökkentek, köszönhetően a fizetendő Áfa kötelezettség csökkenésének. (2020-ban 150,470 eFt-tal kevesebb kötelezettségünk volt)

Az államháztartáson belülrre történő pénzeszköz átadások a következő összegekben realizálódtak:

- Adonyi Többcélú Kistérségi Társulás 7,934 eFt
- Egészségügyi Központ 1,263 eFt
- Dűjv-i Vízgazdálkodási Építőipari és Környezetvédelmi Társulat 207 eFt
- Közép-Duna Vidéke Hull.gazd.ÖT 328 eFt

A szociális kiadások a korábbi időszakhoz képest nem változtak, mindenki, aki jogosultként megkereste az Önkormányzatot ellátásban részesült.

II.2. Pályázati forrásból megvalósított beruházások

Az önkormányzat 2020. évi gazdálkodása során a támogatott projektekkal kapcsolatosan az alábbi pénzügyi teljesítések történtek:

Pályázat megnevezése/Unió pályázat			Kiadások
EFOP-1.5.2-16-2017-00004			18,837 eFt
Egészség ház TOP-4.1.1			6,547 eFt
TOP-3.2.2 Biomassza			38,514 eFt
Bölcsőde TOP-1.4.1-19-FE1-2019-00001			6,992 eFt
KEHOP-2.2.2 csatorna beruházás			572,571 eFt
TOP-5.3.1-16 A helyi id. és koh. erősítése			952 eFt
VP6-19.2.1-63-4-17			3,798 eFt
EBR442463 projekt, Óvodai és iskolai utánpótl.sport infrastruktúra fejlesztés			23,730 eFt
Buszmegálló VP6-19.2.1.-63-2-17			7,194 eFt
Vis maior Hargita u. EBR507363			635 eFt
Összesen			679,770 Ft

A pályázaton elnyert támogatások felhasználása az előírásnak megfelelően került teljesítésre.

III. Pénzmaradvány alakulása (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal és a Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde)

A Zár számadási rendelet tervezet 10. számú melléklete tartalmazza Kulcs Községi Önkormányzata 2020. évi pénzmaradvány levezetését.

A beszámoló alapján az Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal és az óvoda módosított pénzmaradványa összesen: 1,127,575 eFt. Ebből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: 976,629 e Ft. Az alábbi táblázat tartalmazza a pénzmaradvány összesített adatait:

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Összesen
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	923,148	23,046	30,435	976,629
Szabad pénzmaradvány	148,338	1,110	1,498	150,946
Pénzmaradvány összesen	1,071,486	24,156	31,933	1,127,575

Az önkormányzat kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összege tartalmazza a 2020. évi költségvetés terhére vállalt, de ki nem egyenlített szállítói kötelezettségeket, a 2020. évben a központi költségvetés Fejezeti tartaléka terhére folyósított, de még fel nem használt támogatási összegeket, továbbá az elkülönített számlák kötött felhasználású tételeit. A Polgármesteri Hivatal és az intézmény kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványa szállítói kötelezettségeket és egyéb, a 2020. évi költségvetés terhére vállalt megrendelésekből, szerződésekből származó, még nem számlázott kötelezettségvállalásokat tartalmaz.

A 2021. évi költségvetés tervezése alkalmával a 2020. évi kötelezettségvállalások árhúzó tételeit az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatai meghatározásakor részben már figyelembe vettük.

A hatályos jogszabályok alapján megállapított intézményi szabad maradvány összegek a fenntartó önkormányzat által, csekély összegre való tekintettel nem kerülnek elvonásra.

IV. Mérleg tételek alakulása

Kulcs Községi Önkormányzat mérleg tételeinek alakulását a zárszámadási rendelet tervezet 9. számú melléklete tartalmazza.

IV.1. Eszközök állományának alakulása (összesített)

A befektetett eszközök nettó értéke a 2019. évi 3,702,589 eFt-ról a 2020. évben 4,228,922 eFt-ra nőtt a folyamatban lévő csatornáberuházás 2020. december 31-ig elkészült értéke, valamint a 4. mellékletben részletezett beruházások következtében.

A követelések összességében 203,028 eFt-tal csökkentek az előző évhez képest.

A pénzeszközök záró értéke 2020. december 31-én 998,853 e Ft.

A kötelezettségek állománya 73,119 eFt.,

V. Intézmények 2020. évi gazdálkodása

Az Intézmények kiadásainak összege a 2020. év végére 204,408 E Ft.

A 2020. évi zárszámadási rendelet előterjesztésének 1-3. számú mellékletében bemutatásra kerültek az intézmények tervezett és tényleges bevételi és kiadási adatai. A bevételi adatok intézményekre lebontva tartalmazzák a központi költségvetésből kapott normatív támogatás összegét, a fenntartói kiegészítést és a saját bevételeket.

A fenntartó által az Intézményeknek biztosított támogatás 2020-ben 209,260 eFt volt.

VI. Tartalékok

A tartalékokhoz teljesítési adat nem kapcsolódik.

A rendelet-tervezet elkészült, és az előterjesztés mellékleteként tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Melléklet: Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete/2021. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete a 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Kulcs, 2021. május 9.



Jobb Gyula
polgármester

Döntés:

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 14/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete a 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról

Kulcs, 2021. május 28.

Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: Tájékoztató a 2020. évben lefolytatott belső ellenőrzési jelentésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Vincent Auditor Kft., mint Önkormányzatunk belső ellenőrzést végző hatósága 2020. évben Kulcs Községi Önkormányzat belső ellenőrzési ütemterve szerint az alábbi ellenőrzéseket végezte el:

- a) Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde bér- és létszámgazdálkodása
- b) Önkormányzat közfoglalkoztatása
- c) A védőnői szolgálat fenntartásával kapcsolatos önkormányzati feladatok ellátásának szabályszerűsége

A vállalkozás elkészítette Kulcs Községi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőri éves összefoglaló jelentését, melyet megküldött részünkre.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési-, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

A vizsgálatokhoz kapcsolódó intézkedési tervek határidőre elkészültek, és a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre kerültek, aki azokat jóváhagyta. Az Önkormányzat azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését.

A jelentésekben az Önkormányzatot vagy intézményeit elmarasztaló vélemény nem fogalmazódott meg, csupán néhány segítő szándékú, figyelmeztető jellegű, intézkedést igénylő javaslat született, melyeket a további működés során figyelembe fogunk venni.

Az előterjesztés mellékleteként a jelentés tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 25.


József Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 88/2021. (V. 28.) határozata a 2020. évben lefolytatott belső ellenőrzési éves összefoglaló jelentésről

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere megismerte fenti tárgyú előterjesztésben foglaltakat és úgy döntött, hogy a 2020. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentést elfogadja.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg.

Felelős: Jobb Gyula polgármester

Határidő: azonnal

Kulcs, 2021. május 28.


Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: „Közlekedésfejlesztés Kulcs településen, útfelújítások I.” tárgyú a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) Harmadik része szerint, a Kbt. 115. § szerinti közbeszerzési eljárással kapcsolatosan az ajánlati felhívás és közbeszerzési dokumentumok módosítása jóváhagyásának kérése

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Községi Önkormányzat a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) Harmadik része szerint, a Kbt. 115. § szerinti „Közlekedésfejlesztés Kulcs településen, útfelújítások I.” tárgyú közbeszerzési eljárás került megindításra 2021.05.18. napján.

Kulcs Községi Önkormányzat hatályos Közbeszerzési Szabályzatának 4.1.) pontjában foglaltak alapján az Önkormányzat közbeszerzési eljárásaiban döntéshozónak minősül a z Önkormányzat képviselő-testülete.

A Közbeszerzési Szabályzat 4.2.) pontjában foglaltak alapján a Képviselő-testület jóváhagyja az eljárást megindító felhívást. Az 5.1.) pontban foglaltak alapján a Polgármester a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra az eljárást megindító és lezáró döntési javaslatot, az eljárást megindító felhívást és az eljárást lezáró döntési javaslatot.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testület mielőbbi véleményét és egyetértő nyilatkozatát a határozati javaslatomban foglaltakat illetően.

Előterjesztésemhez csatolom az ajánlati felhívás és közbeszerzési dokumentumok módosítása dokumentumait.

Az előterjesztés és melléklete tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.


József Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 89/2021. (V. 28.) határozata a „Közlekedésfejlesztés Kulcs településen, útfelújítások I.” tárgyú, a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) Harmadik része szerint, a Kbt. 115. § szerinti közbeszerzési eljárással kapcsolatos közbeszerzési eljárást megindító ajánlati felhívás és közbeszerzési dokumentumok módosításáról

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) Harmadik része szerint, a Kbt. 115. § szerinti „Közlekedésfejlesztés Kulcs településen, útfelújítások I.” tárgyú közbeszerzési eljárással kapcsolatban

a közbeszerzési eljárást megindító ajánlati felhívás és közbeszerzési dokumentumok módosítását jóváhagyom.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg.

Felelős: Jobb Gyula polgármester

Határidő: azonnal

Kulcs, 2021. május 28.



Előterjesztés

Tárgy: Dunaújvárosi Rendőrkapitányság Adony Rendőrőrs 2020. évi önkormányzati támogatásának elszámolási határidő meghosszabbítási kérelme

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testület 9/2020. (I. 29.) határozatával 400.000.- ~~azaz~~ Négyszázezer forint vissza nem térítendő támogatást állapított meg a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság Adony Rendőrőrs részére, melyet a 2019. évi elszámolásukat követően átutaltunk részükre.

A támogatási összeg elszámolási határideje 2021. június 30. volt.

Az Adonyi Rendőrőrs kérelmezi, hogy a kapott támogatási összeg elszámolási határidejének 2021. október 31-ig történő meghosszabbítását kéri.

Továbbá kéri, hogy a Képviselő-testület természetbeni hozzájárulással, segítséggel, valamint pénzügyi lehetőségeihez mérten anyagi támogatással 2021. évben is támogassa az Adonyi Rendőrőrsöt.

Az előterjesztés és melléklete tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.


Jób Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 90/2021. (V. 28.) határozata a Dunaújvárosi Rendőrkapitányság Adony Rendőrőrs 2020. évi önkormányzati támogatásának elszámolási határidő meghosszabbítási kérelméről

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere úgy döntött, hogy Dunaújvárosi Rendőrkapitányság Adony Rendőrőrs 2020. évi önkormányzati támogatásának elszámolási határidő meghosszabbítási kérelmében foglaltakat jóváhagyja,

a kapott támogatási összeg elszámolási határidejének 2021. október 31-ig történő meghosszabbítását engedélyezi.

A 2021. évi támogatásról szóló döntést 2021. II. félévére halasztja.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg.

Felelős: Jobb Gyula polgármester

Határidő: azonnal

Kulcs, 2021. május 28.


Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: Beszámoló a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2020. évi tűzvédelmi tevékenységéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Fejér Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Dunaújvárosi Katasztrófavédelmi Kirendeltség Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnoksága elkészítette beszámolóját a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2020. évi tűzvédelmi tevékenységéről.

Az előterjesztés és melléklete tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.


Jób Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 91/2021. (V. 28) határozata a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2020. évi tűzvédelmi tevékenységéről szóló beszámolójáról

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere megismerte a „Beszámoló a Dunaújvárosi Hivatásos Tűzoltó-parancsnokság 2020. évi tűzvédelmi tevékenységéről” tárgyú beszámolót, és azt teljes terjedelmében elfogadja.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg

Határidő: azonnal
Felelős: Jób Gyula polgármester

Kulcs, 2021. május 28.


Jób Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: Munkaruha juttatási szabályzat

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Községi Önkormányzat a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXI. törvényben és a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvényben nem szabályozott munkaruha biztosításának tárgyában megalkotta szabályzatát.

A szabályzat az Önkormányzat állományában álló valamennyi egészségügyi, kulturális és fizikai munkakörben alkalmazotti munkavállalóra vonatkozik.

Az előterjesztés és a munkaruha juttatási szabályzat tervezete tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.

Jobb Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 92/2021. (V. 28) határozata a munkaruha juttatási szabályzatról

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere teljes terjedelmében elfogadja a határozathoz csatolt „Munkaruha juttatási szabályzat”-ot.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg

Határidő: azonnal
Felelős: Jobb Gyula polgármester

Kulcs, 2021. május 28.


Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében világítás és hirdetőbáblák kivitelezése

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Községi Önkormányzat a VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében 2018. évben 9.999.989 Ft támogatást nyert el.

A pályázat keretében újítottuk fel a buszmegállókat és azok környezetét. A projekt megvalósításához szükség van önerő biztosítására is, melynek keretében a buszmegállókban napelemes világítás és hirdetőbáblák kerülnek megvalósításra.

A cél érdekében ajánlattételi felhívást küldtünk meg 3 vállalkozás részére, melyek a rendelkezésre álló határidőig benyújtották ajánlataikat, hiánypótlásra nem volt szükség.

A legkedvezőbb ajánlatot a GM Plate Work Kft. (1027. Budapest, Bem József u. 6. fsz.) alatti vállalkozás tette, ezért a vállalkozói szerződést ezzel a vállalkozással kötöttem meg.

Az előterjesztés és az ajánlati dokumentáció tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.


Jób Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 93/2021. (V. 28) határozata a VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében világítás és hirdetőbáblák kivitelezéséről

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere úgy döntött, hogy VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és

lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében a világítás és hirdetőbáblák kivitelezésével a GM Plate Work Kft. (1027. Budapest, Bem József u. 6. fsz.) vállalkozást bízta meg.

A vállalkozói díj összege: Nettó 975.000 Ft + 27 % ÁFA, Bruttó 1.238.250 Ft.

A vállalkozói díj fedezete Kulcs Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg

Határidő: azonnal
Felelős: Jobb Gyula polgármester

Kulcs, 2021. május 28.


Jobb Gyula
polgármester



Előterjesztés

Tárgy: VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében zöldfelületek létesítése, telepítése

Tisztelt Képviselő-testület!

Kulcs Községi Önkormányzat a VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében 2018. évben 9.999.989 Ft támogatást nyert el.

A pályázat keretében újítjuk fel a buszmegállókat és azok környezetét. A projekt megvalósításához szükség van önerő biztosítására is, melynek keretében a buszmegállókban zöldfelület létesítése, telepítése, növények beültetése kerül megvalósításra.

A cél érdekében ajánlattételi felhívást küldtünk meg 3 vállalkozás részére, melyek a rendelkezésre álló határidőig benyújtották ajánlataikat, hiánypótlásra nem volt szükség.

A legkedvezőbb ajánlatot Radnó Józsefné őstermelő (2459. Rácalmás,) tette, ezért a vállalkozói szerződést ezzel a vállalkozással kötöttem meg.

Az előterjesztés és az ajánlati dokumentáció tájékoztatás céljából Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete részére a megszokott módon kiküldésre került.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntéseket a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozom meg.

Kulcs, 2021. május 28.

Jobb Gyula
polgármester



Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere 94/2021. (V. 28) határozata a VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében zöldfelületek létesítéséről, telepítéséről

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörében eljáró Kulcs Község Polgármestere úgy döntött, hogy VP6-19.2.1-63-2-17 kódszámú, „Gazdasági és

lakossági szempontból is vonzó településkép kialakítása” tárgyú pályázat keretében a
zöldfelületek létesítése, telepítése kivitelezésével Radnó Józsefné őstermelőt (2459.
Rácalmás, I) bízza meg.

A vállalkozói díj összege: Bruttó 630.000 Ft. (AAM)

A vállalkozói díj fedezete Kulcs Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének
Egyéb szolgáltatások előirányzata.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és
a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény
46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg.

Az előterjesztésben foglalt ügyben a döntést a Polgármester a katasztrófavédelemről és a
hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4)
bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hozta meg

Határidő: azonnal
Felelős: Jobb Gyula polgármester

Kulcs, 2021. május 28.


Jobb Gyula
polgármester

