

Barcs Város Önkormányzata

Polgármesterétől

7571. Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.

Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vettek:

Gál László pénzügyi ügyintéző

Honvári Katalin közigazdasági irodavezető

.....⁵..... sz. napirendi pont

BESZÁMOLÓ

a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2016. április 21-i ülésére

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban Áht.) 87.§ alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet 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.

Barcs Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési bevétele 3.114.732 eFt, mely 89,34%-os teljesítést jelent (2. számú melléklet B1+...+B7 sora), ebből: működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.829.617 eFt (92,69 %-os teljesítés), közhatalmi bevételek 422.735 eFt (113,80 %-os teljesítés), működési bevételek 463,634 eFt (100,91 %-os teljesítés), működés célú átvett pénzeszközök 7.541 eFt (142,58 %-os teljesítés), felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 376.037 eFt (60,88 %-os teljesítés), felhalmozási célú bevételek 6.366 eFt (24,12 %-os teljesítés), felhalmozási célú átvett pénzeszközök 8.802 eFt (27,28 %-os teljesítés). A beszámolási időszakban (a 2015. év során) a költségvetés kiadása 3.041.557 ezer Ft volt (2. számú melléklet K1+...+K7). Ez esetben 82,14 %-os volt a teljesítés a módosított előirányzathoz képest. Ebből működési kiadás 2.562.303 eFt (85,99%-os teljesítés), felhalmozási kiadás 479.254 eFt (66,27 %-os teljesítés).

Helyi adók:

A magánszemélyek kommunális adójának mértéke adótárgyanként, illetve lakásbérleti jogonként 17.000.- Ft/év, mely összeg évek óta változatlan. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény alapján a 2015. évben a magánszemélyek kommunális adómaximuma 28.567,1 Ft/év/adótárgy lehetne.

Az önkormányzati bevételek meghatározó forráscsoportját képezik a helyi adók, az átengedett központi adók és a különféle bírságokból származó sajátos működési bevételek.

Az önkormányzati bevételek sajátos jellegéből adódik, hogy a bevételek nem folyamatosan, hanem időszakosan állnak rendelkezésünkre, a helyi adók befizetési határideje meghatározza a rendelkezésünkre álló likvid pénzeszközök összegét.

Adóbevételek alakulása

Jogcím	2015. évi	Adóbevételek	Teljesítés
	mód. ei.	telj.	
	ezer Ft	ezer Ft	%
<i>Helyi adók</i>			
Építményadó	45.400	40.864	90,01
Idegenforgalmi adó	450	673	149,56
Iparüzési adó	245.188	290.248	118,38
Kommunális adó	49.400	57.802	117,01
Telekadó	1.950	2.657	136,26
Összesen:	342.388	392.244	114,56

Gépjárműadó	25.600	25.461	99,46
Pótlékok, Bírság	3.500	4.366	124,74
Összesen:	29.100	29.827	102,5

Az intézmények éves gazdálkodásáról

(8.- 14. sz. melléklet szerint.)

Az intézmények működéséhez szükséges fedezetet a fenntartó által biztosított finanszírozás és az államháztartás alrendszeréből származó támogatások, az átvett pénzeszközök és az államháztartáson kívüli forrásból származó bevételek biztosítják. Az éves költségvetésről szóló törvény állapítja meg azt az összeget, feladatfinanszírozást, amelyek figyelembevételével a felügyeleti szerv határozza meg az intézmények működéséhez biztosított támogatás összegét.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje

Az intézmény 2015. évre jóváhagyott módosított bevételi-kiadási előirányzata 486 852 ezer Ft.

A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést biztosító konyhák 2015. évi előirányzatainak összegét.

Az óvodai nevelés területén az előző évekhez képest megállt a gyermeklétszám csökkenése. A beíratott óvodás gyermekek létszáma a 2014/2015. nevelési évben 303 fő, a 2015/2016. nevelési évben 300 fő.

A gyermekétkeztetés területén az étkezők létszámának csökkenése érvényesül. 2014. évben az étkezést igénybe vevők létszáma 1612 fő volt, a 2015. évben 1523 fő vette igénybe az étkezést.

A bölcsődébe beíratott gyermekek éves átlagléttszáma 2014-ban és 2015-ben is egyaránt 30 fő volt.

Bevételek alakulása:

Az intézmény működési bevételeinek eredeti előirányzata 79 447 ezer Ft, módosított előirányzat 101 031 ezer Ft, a teljesítés 101 132 ezer Ft (100,01 %).

Az előirányzat módosítása a nyári gyermekétkeztetés, valamint a migrációs válság miatti határőrizetre kirendelt rendőri állomány részére biztosított étkeztetésből származó összesen 21 584 ezer Ft összegű többletbevételből történt. A módosítást a képviselő-testület 2016. február 18-án megtartott ülésén megtárgyalta és jóváhagyta.

A működési bevételek az alábbi jogcímekből tevődnek össze:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Étkezési díj	61 013	79 446	77 891
Bölcsődei gondozási díj	1 960	1 960	1 684
Egyéb bevétel (bérleti díj, mosás)	0	0	479
Kiszámlázott ÁFA	16 474	19 625	21 078
Összesen:	79 447	101 031	101 132

Működési célra átvett pénzeszközök címén az alábbi bevételek folytak be:

Munkaügyi Központ által kiközvetített dolgozók bértámogatása	506 ezer Ft
Közmunka-program keretében foglalkoztatottak bértámogatása	11 597 ezer Ft
Nyári diákmunka bértámogatása	1 179 ezer Ft
Összesen:	3 282 ezer Ft

Az intézményfinanszírozás eredeti előirányzata 369 787 ezer Ft, módosított előirányzat 374 175 ezer Ft, a teljesítés 355 382 ezer Ft (94,98 %).

Az évközi módosítások a közszférában foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja, a bölcsődei dolgozók szociális ágazati pótléka és kiegészítő bérpótléka, valamint az óvodai nevelés és a gyermekétkeztetés állami támogatásának évközi módosítása miatt történtek.

Kiadások alakulása

Személyi juttatás + munkaadókat terhelő járulékok :

A személyi juttatások eredeti előirányzata 219 220 ezer Ft, módosított előirányzat 227 399 ezer Ft, teljesítés 220 066 ezer Ft (96,78 %).

Évközi előirányzat módosítás a közszférában foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációja, a bölcsődei dolgozók ágazati pótléka és kiegészítő bérpótléka miatt történt.

Az intézményben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 2015. december 31-én 92 fő közalkalmazott és 12 fő közcélú foglalkoztatott volt. Az intézmény az év során 5 fő megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztatott rész munkaidőben, így 2015. évben nem terhelte a rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség.

A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 57 843 ezer Ft, módosított előirányzat: 59 994 ezer Ft, teljesítés 57 397 ezer Ft (95,67 %). Az előirányzat módosítások a személyi juttatások előirányzat módosításával párhuzamosan történtek.

Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat: 174 517 ezer Ft, módosított előirányzat: 199 082 ezer Ft, teljesítés 191 594 ezer Ft (96,24 %).

Előirányzat módosítás az óvodai nevelés, és a gyermekétkeztetés állami támogatás évközi módosításai, valamint a működési bevételeknél részletezett többletbevételből történtek.

A szállítói kifizetetlen számlatartozás összege 2015. december 31-én 2 323 ezer Ft volt.

Beruházás:

Beruházások között került elszámolásra 1 db fűnyírógép, valamint a konyha részére 1 db szeletelőgép, 1 db szünetmentes tápegység, 1 db mosógép valamint 1 db számológép beszerzése összesen 372 ezer Ft értékben.

Pénzmaradvány:

A 2015. évi pénzmaradvány összege 367 ezer Ft, mely teljes összegben kötelezettségvállalásként terhelt maradványként került kimutatásra az intézmény beszámolójában. A 2014. évi pénzmaradvány 1 156 ezer Ft összegben felhasználásra került.

A vagyon alakulása

A befektetett eszközök mérlegben kimutatott nettó értéke az előző évhez képest 2 114 ezer Ft-tal csökkent. Ennek oka az, hogy 2015-ben az értékcsökkenés elszámolása során az ingatlanok kivételével valamennyi eszköz 0-ig íródott.

A készletek értéke 1 217 ezer Ft összegű növekedést mutat. A készletek között az ételmezési nyersanyagok raktári készletének december 31-i állománya került kimutatásra.

A követelések állománya 2015. december 31-én 5 336 ezer Ft. Ebből az étkezési díj hátralék 3 746 ezer Ft, az általános forgalmi adó visszaigénylése miatti követelés 1 590 ezer Ft.

A szállítói tartozásállomány mérlegben kimutatott értéke 2 323 ezer Ft. Az intézménynek 2015. december 31-én lejárt szállítói tartozása nem volt.

Az intézmény költségvetésének 2015. évi alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek				
Működési bevétel	79 447	101 031	101 132	100,1%
Működésre átvett pénz	8 301	11 646	13 282	114 %
Intézményfinanszírozás	369 787	373 019	354 226	95%
Előző évi pénzmaradvány		1 156	1 156	100%
Bevétel összesen:	457 535	486 852	469 796	96,5%
Kiadások				
Személyi juttatások	219 220	227 399	220 066	96,8 %
Munkaadókat terhelő járulékok	57 843	59 994	57 397	95,7%
Dologi kiadások	174 517	199 082	191 594	96,2%
Beruházások	5 955	377	372	98,7%
Kiadás összesen:	457 535	486 852	469 429	96,4 %

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely

Az intézmény költségvetése a tárgyidőszakban az alábbiak szerint alakult (a teljesítés/felhasználás százaléka a módosított előirányzathoz viszonyítva):

Bevételi előirányzatok alakulása

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke:	8 470	5 044	5 089	60%
Működési célú támogatás ÁHB:	1 280	2 049	2 988	131%
ÁFA:	667	182	182	100%

<i>Költségvetési bevételek mindösszesen:</i>	10 417	7 275	8 259	79%
<i>Finanszírozási bevételek összesen:</i>	37 913	42 621	35 985	84%
Bevétel összesen:	48 330	49 896	44 224	89%

Az intézmény saját bevételeinek nem teljesülésének okai:

Az intézmény saját bevételei (szolgáltatások ellenértéke) nem a tervezettek szerint (60 %) teljesültek.

Oka: - a Türr István Képző- és Kutató Intézet és a P&G Kft. a tervezettnél kevesebb pályázati programot valósított meg Barcson, ezért az intézmény szolgáltatásait sem az előzetes egyeztetések szerint vették igénybe.

- A Kocsis Kft. –vel kötött megállapodás szerint 2015. márciusától 10 hónap időtartamban vették volna igénybe az intézmény szolgáltatását, de a program kezdése 2015. szeptember végére tolódott ki. Ezért az ebből a szerződésből származó bevétel a 2016. évre tolódik át.

- A 2015. évben elmaradt a Barcsi Nemzetközi Ipari- és Élelmiszeripari Szakvásár is, ami szintén jelentős bevételkiesést eredményezett.

A kiadási előirányzatok teljesítése

Megnevezés	e Ft			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Személyi juttatások:	19 773	20 792	19 479	94%
Munkaadót terh. jár. összesen:	5 222	5 497	5 009	91%
Dologi, egyéb kiad. összesen	22 909	22 795	19 055	84%
Beruházások:	426	812	414	51%
Költségvetési kiadások összesen:	48 330	49 896	43 957	88%

A személyi juttatások a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetése 2015. évre megtörtént.

Az intézmény engedélyezett létszáma 9 fő, melyből 2 fő részmunkaidőben foglalkoztatott.

Közfoglalkoztathatók létszáma: 2015. 01. 01. – 2015. 12.13-ig 2 fő

2015. 12. 14. – 2015. 12.31. 3 fő volt.

A” Beruházások” sor tartalmazza azt a visszavont pályázati szándékot is, mely Barcs Város Képviselő-testületének 105/2015.(VI.18.) sz. határozata alapján 500.000.- Ft saját önerő vállalását fogadta el, amit a „Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely közösségi színterének karbantartására, berendezési tárgyainak gyarapítására” szánt. Mivel az elnyert pályázati támogatás és a vállalt önerő nem volt elegendő a projekt végrehajtásához, ezért a tervezett beruházás nem jött létre.

A harmadik negyedéves számadatokból már látszott, hogy nem tudják teljesíteni az intézményi működési bevételeket ezért a dologi kiadásokat visszaszorították.

A 2014. évi pénzmaradványból karbantartásra 328 eFt.-ot, távhő szolgáltatásra 800 eFt fordítottak.

Barcsi Városi Könyvtár

Az intézmény költségvetése a 2015. évben az alábbiak szerint alakult:

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Szolgáltatások ellenértéke (saját bevét.)	6 889	6 889	100
Kiszámlázott ÁFA	1 839	1 839	100
*Működési bevételek összesen	8 728	8 728	100
**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 449	6 129	112
Költségvetési bevételek összesen	14 177	14 857	105
***Központi, irányító szervei támogatás	20 781	20 774	100
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 690	2 690	100
BEVÉTEK ÖSSZESEN	37 648	38 321	102

***Működési bevételek összesen:** szolgáltatások ellenértékének bevétele – beiratkozási díj, kölcsönzési díj, számítógépek használata, reprográfiai (nyomtatás, fénymásolás), telefax szolgáltatások, könyvvásár (587 eFt), Könyvtári Szolgáltató Rendszer működtetésére szolgáltatás vásárlása a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól (6 299 eFt), bérleti díjak (3 eFt), kiszámlázott ÁFA (1 839 eFt).

****Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:** közfoglalkoztatás bértérítés.

*****Központi, irányító szervei támogatás:** érdekeltségnövelő támogatás (588 eFt), közművelődési normatíva (7 157 eFt), önkormányzati támogatás (13 029 eFt).

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése: eFt

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 903	18 756	99
<i>Ebből normatíva jutalom</i>	<i>423</i>	<i>423</i>	<i>100</i>
Személyi juttatások összesen	18 903	18 756	99
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 606	4 284	93
Személyi jellegű kiadások összesen	23 509	23 040	98

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Közfoglalkoztatottak létszáma: 7 fő, 2015. 01. 01-től – 2015. 12. 31-ig.

Dologi kiadások előirányzatának teljesítése:

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Készletbeszerzés	2 618	2 528	96
Kommunikációs szolgáltatások	390	382	98
Szolgáltatási kiadások	4 375	3 577	82
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	290	182	63
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 266	3 677	86
Dologi kiadások összesen:	11 939	10 346	87

Beruházások: eFt

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Immateriális javak beszerzése, létesítése	121	118	97
Egyéb tárgyi eszk. beszerzése, létesítése	1575	1399	89
Informatikai eszközök beszerzése	36	36	100
Beruházási célú előz. felszámított áfa	468	408	87
Beruházások összesen:	2200	1961	89

Költségvetési kiadások összesen:	37 648	35 347	94
---	---------------	---------------	-----------

Barcsi Szociális Központ

Az intézmény engedélyezett létszáma : **110 fő**

ebből : közalkalmazott : 99 fő

közfoglalkoztatott : 11 fő

Bevételek

Költségvetési bevételek eredeti előirányzata 523 325 eFt, a módosított előirányzat 572 270 eFt a teljesítés 551 957 eFt.

A tárgyév végén a mérleg szerinti követelés állományuk 32 421 eFt, melyből 22 664 eFt a köztemetés visszafizetésére kötelezettek fennálló tartozása.

A 2015. évi költségvetésük kiemelt bevételi előirányzata és teljesítése az alábbiak szerint alakult :

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevétel	141 616	144 245	102
Mc. átvett pénzeszköz	23 857	26 138	110
Intézményfinanszírozás	396 797	371 574	94
Pénzmaradvány	10 000	10 000	100
Összesen	572 270	551 957	97

A működési bevételek előirányzata 141 616 eFt, a teljesítés 144 245 eFt. A befolyt bevételek 81 %-a az ellátottak által befizetett térítési díjak összege. Szolgáltatások ellenértékeként 18 276 eFt összeg került elszámolásra a kiszámlázott óvodai étkezés bevételeiből. A működési bevételek az összes bevétel 27 %-át jelentik.

Működési célú átvett pénzeszközként 26 138 eFt bevételük keletkezett a közfoglalkoztatottak utáni bértámogatásból, az idősök önkéntes hozzájárulásából, valamint a visszafizetett köztemetés összegének bevételeiből.

Intézményfinanszírozás

Az alapszolgáltatási feladatok 2015.évi állami támogatása 28 597 eFt volt.

Ennek keretében ellátott feladatok mutatószámai az alábbiak szerint alakultak :

- Szociális étkeztetés : 180 fő
- Idősök nappali ellátása : 36 fő
- Házi segítségnyújtás : 40 fő
- Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat : 1208 fő

Az óvodai gyermekétkeztetés ellátott adagszáma 55 335 adag, a feladat ellátásának kiadásaihoz 11 595 eFt összegű állami támogatás került kiutalásra.

Az intézmény az alapszolgáltatási feladatokat Lakócsa, Potony, Tótújfalu, Szentborbás településeken feladat ellátási szerződés alapján látta el 2015. december 31-ig. A feladat ellátásához a települések 2 988 eFt összegű hozzájárulást fizettek, az igénybe vehető állami támogatáson felül.

Az idősök átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának támogatása a tárgyévben 169 560 eFt volt.

A Pszichiátriai betegek közösségi ellátásának finanszírozását a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivataltól kiutalt pályázati forrásból biztosították, melynek 2015.évi összege 8 300 E Ft volt. A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2968 eFt támogatásából, valamint a társult települések 7 215 eFt összegű hozzájárulásból biztosították. A 2015.évi költségvetési évben a közalkalmazotti bérkompenzáció és szociális ágazati pótlék kiutalt állami támogatása összesen 26 943 eFt volt.

Az önkormányzati támogatás a kötelező szociális alapszolgáltatási feladatok ellátásához 28 119 eFt volt.

Az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány előirányzata és igénybevétele 10 000 eFt.

Kiadások

Az intézmény 2015. évi költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 523 325 eFt, a módosított előirányzat 572 270 eFt, a teljesített kiadás 543 623 eFt volt.

A 2015. évi költségvetésük kiemelt kiadási előirányzata és teljesítése:

<i>Megnevezés</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
<i>Személyi juttatás</i>	<i>225 703</i>	<i>225 703</i>	<i>100</i>
<i>Munkaadót terhelő járulék</i>	<i>57 401</i>	<i>57 401</i>	<i>100</i>
<i>Dologi kiadás</i>	<i>169 133</i>	<i>159 327</i>	<i>95</i>
<i>Segélyek</i>	<i>105 033</i>	<i>86 297</i>	<i>83</i>
<i>Felhalmozási kiadás</i>	<i>15 000</i>	<i>14 895</i>	<i>100</i>
<i>Összesen</i>	<i>572 270</i>	<i>543 623</i>	<i>95</i>

A teljesített kiadás az alábbiak szerint oszlik meg :

- Szociális Központ : 456 415 eFt
- Segély : 87 208 eFt

A 456 415 eFt intézményi kiadás 50 %-át a személyi juttatások, 13 %-át a munkaadói járulék, 35 %-át a dologi kiadások, és 4 %-át a felhalmozási kiadások jelentik. A felhalmozási kiadásokat 14895 eFt összegben teljesítették, melyből jelentősebb beruházás a főépület nyílászáróinak cseréje, raktár épület építés, nagyipari mosógép, mosogatógép vásárlás, jelzőrendszeres adóberendezés, valamint a működéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök beszerzése jelentették.

A 2015. év végi mérleg szerinti szállítói kötelezettség állományuk egyenlege 3 956 eFt, ebből lejárt fizetési határidejű tartozásunk nincs.

A 2015. évi segélyek teljesített kiadása 87 208 eFt, a köztemetés visszafizetéséből befolyt bevétel 2 222 eFt, a költségvetési támogatás összege 84 986 eFt volt. A szociális ellátások előirányzatának jogcímenkénti felhasználását az alábbi táblázat mutatja:

KIMUTATÁS

2015.évi kifizetett segélyekről

e/Ft

Segély jogcím	2015.évi előirányzat	2015.évi teljesítés összesen	Előirányzat maradvány
<u>Települési támogatás</u>			
- lakhatási támogatás	17 000	11 405	5 595
- méltányos ápolási díj	2 832	1 980	852
- gyógyszer támogatás	4 000	57	3 943
<u>Rendkívüli települési támogatás</u>			
- átmeneti és méltányossági támogatás	16 000	15 310	690
- temetési támogatás	1 500	816	684
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	3 500	2 941	559
<u>Közztemetés</u>	3 500	3 295	205
<u>Lakbérttámogatás</u>	939	98	841
<u>2015.márciusig érvényes segélyfajták</u>			
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	29 503	27 799	1 704
Rendszeres szociális segély	2 706	2 622	84
Gyermekvédelmi kedvezmény	11 600	8 590	3 010
Normatív lakásfenntartási támogatás	10 753	10 753	0
Óvodáztatási támogatás	700	480	220
Közgyógyellátás méltányos	500	151	349
<i>Segélyek összesen</i>	105 033	86 297	18 736
<i>Dologi kiadás</i>	3 500	911	2 589
<i>Mindösszesen:</i>	108 533	87 208	21 325
<i>Visszafizetés</i>	0	2 222	2 222

Kistérségi Járóbetegellátó Központ

Adatok: ezer Ft-ban

2015. évi költségvetés és teljesítés 2015.12.31.				
Megnevezés	Eredeti költségvetés	Módosítás felügyeleti és saját hatáskörében	Módosított költségvetés	Teljesítés
Bevételek				
Önkormányzatok működési támogatásai		3 823	3 823	3 823
Maradvány igénybevétele (pénzmaradvány)		8 605	8 605	8 605
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	360 723	10 855	371 578	371 578
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Támogatások összesen	360 723	23 283	384 006	384 006
Készletértékesítés ellenértéke	200	0	200	54
Szolgáltatások ellenértéke	32 216	-480	31 736	29 671
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	400	0	400	215
Kamatbevételek	50	0	50	2
Egyéb működési bevételek		0	0	0
Működési bevételek	32 866	-480	32 386	29 942
Felhalmozási bevételek	0	480	480	160
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Bevétel összesen	393 589	23 283	416 872	414 108

Kiadások				
Személyi juttatások	138 069	-875	137 194	137 194
Munkaadókat terhelő járulékok	36 099	-43	36 056	36 056
Dologi kiadások	209 121	22 654	231 775	214 120
Egyéb folyó kiadások	0	0	0	0
Működési kiadások összesen	383 289	21 736	405 025	387 370
Intézményi beruházások	10 300	-962	9 338	9 338

Intézményi beruházások áfája	0	2 509	2 509	2 509
Felhalmozási kiadások összesen	10 300	1 547	11 847	11 847
Kiadások összesen	393 589	23 283	416 872	399 217
Bevétel-kiadás egyenlege				14 891
Átlagos statisztikai állományi létszám				60,6 fő

Átlagos statisztikai állományi létszám				60,6
Ebből: közalkalmazott				55
Ebből: közfoglalkoztatott				5,6

Közfoglalkoztatottakra eső:

Bér+ egyéb személyi juttatás				5 516
Járulék 13,5%				743
Dologi kiadások				
Összesen:				6 259
Létszám fő (átlag)				5,6
Közfogl. utáni támogatás				7.640

A bevételi előirányzatok teljesítése.

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ teljesítmények alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Engedélyezett pont /hó	Engedélyezett éves pont	2015.01.01 – 2015.12.31-ig befolyt finanszírozási összeg			Teljesítmény %-ban (Teljesített pont / éves engedélyezett pont)
			össz.pont	Havi átlag pont	Ezer Ft össz.	
Szakellátás-járó	10 835 330	130 023 960	127 647 080	10 637 257	182 368,60	98%
Labor	752 723	9 032 676	18 953 242	1 579 437	16 333,40	210%
Otthonápolás (vizitszám)	200	2 400	2 589	216	7 880,10	108%
Egynapos sebészet (súlyszám)	41,67	500,04	513,15	42,76	74 197,50	103%

A járóbeteg szakellátás a korábbi évekhez hasonlóan 98 %-on teljesített.

Az otthonápolás és az egynapos sebészeti ellátás teljesítménye az OEP által engedélyezett pontot kis mértékben meghaladta. Az egynapos sebészeti beavatkozásokra az igény jelentősen magasabb volt, viszont a műtétek tervezésénél figyelembe vételre került az Intézmény számára engedélyezett teljesítmény volumen korlát.

A labor teljesítménye év végére elérte a 210 % - t.

A teljesítmény alakulásánál figyelembe kell venni, hogy az OEP finanszírozás 2 hónapos csúszással jelenik meg a bevételek között.

Összességében elmondható, hogy az Intézmény működése az elvárásokat teljesítette

Működési célú támogatás 371.578 ezer Ft volt, melyből a fürdőgyógyászatra kapott támogatás 7.682 eFt-ot tesz ki.

Az Intézmény bevételeinek jelentős részét a működési bevételek teszik ki, melynek kimutatását az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	Összeg (eFt-ban)	Megoszlás
Készletértékesítés ellenértéke	54	0,18%
Foglalkozás egészségügyi alapellátás	15 939	53,23%
Foglalkozás egészségügyi szakellátás	1 395	4,66%
Térítésköteles szolgáltatás bevételei	3 842	12,83%
Térítés köteles fürdő gyógyászati bevételek	1 675	5,59%
Tárgyi eszköz bérbeadás	6 758	22,57%
Egyéb ki nem emelt szolgáltatás	62	0,21%
Közvetített szolgáltatások	215	0,72%
Kamatbevételek	2	0,01%
Összesen	29 942	100,00%

A saját bevételek döntő hányadát, 53,23 %-át a foglalkozás-egészségügyi alapellátásból származó bevétel jelentette, mely mellett kiemelkedő volt a tárgyi eszköz bérbeadásból és a térítés köteles szolgáltatásból származó bevétel.

A kiadási előirányzatok teljesítése.

A kiadások jelentős részét a működési kiadások képezték, mely az év végén a tervezetnek megfelelően alakult.

Működési kiadások összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

Működési kiadások	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Személyi juttatások	137 194	35%
Munkaadókat terhelő járulék	36 056	9%
Dologi kiadások	214 120	55%
Összesen	387 370	100%

Dologi kiadások összetétele:

Dologi kiadások összetétele	Összeg (ezer Ft-ban)	Megoszlás
Készlet beszerzés	50 039	23,37%
Kommunikációs szolgáltatások	6 450	3,01%
Szolgáltatási kiadások	136 303	63,66%
Kiküldetés	427	0,20%
Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	20 901	9,76%
Összesen	214 120	100,00%

A dologi kiadások 63,66 %-át a tevékenységgel kapcsolatos szolgáltatási kiadások tették ki 136.303 ezer Ft értékben.

A szolgáltatási kiadásokon belül a pénzügyileg teljesített közüzemi díj 14.655 ezer Ft volt, mely mértéke a tervnek megfelelően alakult.

Tevékenység értékelése

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ 2015. évben a korábbi években elindított szakrendelésekkel és egynapos sebészeti ellátásokkal végezte tevékenységét. A szakrendeléseken megjelent betegek létszáma kismértékben növekedett. Az otthonápolás az intézmény elvárásai szerint alakult, mely havi szinten átlagban 215 vizitet jelentet.

Kiadási oldalon az intézmény működésével kapcsolatban felmerült kiadások jelentkeztek, melynek teljesítése a költségvetési terv előirányzatának megfelel. Az Intézmény beruházás keretében többek között terápiás célú ultrahang berendezést vásárolt, korszerűsítette a Légtechnikai rendszerét és az elektromos áram zavartalan biztosítása érdekében aggregátort helyezett üzembe. Az Intézmény átlagos állományi létszáma 60,6 fő. Közfoglalkoztatottak átlagos létszáma a beszámoló időszakában 5,6 fő.

A kötelezettség állomány 2015.12.31-én: 17.655 ezer Ft, ebből a lejárt fizetési határidejű kötelezettség 2.437 ezer Ft.

A követelés állomány 2015.12.31-én: 1.647 ezer Ft ebből, lejárt fizetési határidejű követelés összege 1.586 ezer Ft.

Pénzkészlet 2015.12.31-én: 16.748 ezer Ft volt.

Az intézmény a vállalt feladatainak eleget tett. Valamennyi szakrendelése működött, a létszám teljes volt. A szakrendeléseken a várakozási idő nem növekedett.

Városgazdálkodási Igazgatóság

A bevételi előirányzatok teljesítése:

Teljes bevételük az előirányzat 99,20 %-ában teljesült.

A lakbértartozások összege 2015. december 31.-én 33 564 eFt volt, a tartozások összege az előző évekhez képest jelentősen nem csökkent. A fennálló lakbértartozások csökkentésére többen tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalást, melyet többen teljesítenek is.

A fürdő nettó bevétele 2015. december 31-én nettó 80 833 eFt volt, a fürdőt látogatók száma 139 205 fő volt.

Bevétel alakulása 2015

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			telj. %-ban
			alap	önk.váll	összesen	
Működési célú pe. átvét (közhasznú)	218 393	218 393	126 997	88 518	215 515	98,68
Működési bevétel	149 553	149 553	42 615	111 736	154 351	103,21
Fejlesztési bevételek	0	0	1 047		1 047	

Egyéb működési célú átvett pe.	0	0	31		31	
Egyéb felhalmozási célú bevétel	3 862	3 862	5717		5717	148,03
Költségvetési bevételek	371 808	371 808	176 407	200 254	376 661	101,31
Kp., irányítószervi támogatás	124 333	124 745	108 381	7 491	115 872	92,57
Maradvány	51 296	60 372	57 392	2 980	60 372	100,00
Finanszírozási bevételek	175 629	185 542	165 773	10 471	176 244	94,99
Bevétel összesen:	547 437	556 925	342 180	210 725	552 905	99,20

A kiadási előirányzatok teljesítése:

Kiadásaikra az előirányzatuk 84,16 %-át használták fel. Ebből a tervezett személyi juttatások kifizetései 82,51 %-ban teljesültek. A dologi kiadások esetében a teljesülés 87,82 %-os volt.

Kiadások alakulása 2015 év

Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés			Telj. %-ban
			alap	Önk. váll	összesen	
Személyi juttatások	309 449	310 101	115 994	139 869	255 863	82,51
Munkaadót terh jár. összesen	57 884	58 052	20 083	26 786	46 869	80,71
Dologi, egyéb kiad. összesen	173 322	174 515	81 317	71 940	153 257	87,82
Működési célú pénzeszk. (közös ktg.)	1 100	1 100	272		272	24,73
Működési kiadások összesen:	541 755	543 788	217 666	238 595	456 261	83,90
Felhalmozási kiadás összesen:	5 682	12 797	6 015	6 782	12 797	96,13
Kiadások összesen:	547 437	557 350	223 681	245 377	469 058	84,16

A 10.000 Ft-nál magasabb összegű megrendelések és számlakifizetések - az előző évek gyakorlatának megfelelően - polgármesteri engedményezéssel történhetnek. A már megszokott takarékosági intézkedések, továbbra is folytatják, ezen intézkedések egyelőre a városképet nem rontják.

Gépesítettségük az alapfeladat ellátásához szükséges feltételeket biztosítja. A közmunkaprogramok foglalkoztatási kényszeréből adódóan magas az éiómunka ráfordításuk.

A beszámolási időszak végére kifizetetlen tartozásuk 192 eFt volt, számláikat határidőre kifizették. Alapfeladataikat folyamatosan teljesítik, munkájukkal a lakosság elégedett, a városkép rendezett és tiszta.

Létszám:

A közalkalmazotti létszám nem változott: 50 fő. A feladataikat 2015 évben is magas létszámú közfoglalkoztatás mellett tudták végrehajtani. A tavalyi évhez hasonlóan hosszabb, illetve rövidebb időszakban történt a közfoglalkoztatás. A közmunka keretében 2015 év végére 20 pályázat alapján 642 db munkaszerződést kötöttek közfoglalkoztatásra.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal gazdálkodásának részletes adatait a **8. számú melléklet** tartalmazza. A Hivatal működésére a 2015. költségvetési évben is a szigorú és takarékos gazdálkodás volt a jellemző. Minden kötelező és önként vállalt feladatot a lehető legmagasabb szinten végezték el az itt dolgozók.

A hivatal bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,84 %-ban teljesültek, a kiadásai szintén a módosított előirányzathoz viszonyítva %-ban kerültek felhasználásra.

A gazdálkodásra vonatkozó kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbi táblázatok mutatják:

Bevételek

Megnevezés	e Ft			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Működési bevételek	9.035	9.035	9.492	105,06
Önkormányzatok általános műk. támogatása	137.308	140.098	140.098	100,00
Támogatás irányító szervtől	65.138	65.138	51.489	79,05
Működési bevétel összesen:	211.481	214.271	201.079	93,84

Kiadások

Megnevezés	e Ft			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	142.698	144.895	141.256	97,49
Szociális hozzájár. adó és munkaadókat terhelő járulékok	36.406	38.490	38.330	99,58
Dologi kiadások	39.857	40.261	32.451	80,60
Működési kiadások összesen:	218.961	223.646	212.037	94,81

A takarékos és körültekintő gazdálkodásnak (minden beszerzés, megrendelés 3 árajánlat összehasonlításával történik) köszönhetően a Hivatali működése jelentős dologi megtakarítással valósult meg a 2015-ös költségvetési évben.

A hivatal engedélyezett köztisztviselői létszáma 38 fő, fizikai alkalmazottak engedélyezett létszáma 10 fő, valamint a közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak engedélyezett létszáma 7 fő. A közfoglalkoztatottaknál a betöltött létszám 4 fő volt.

A Polgármesteri Hivatal látja el az önállóan működő intézmények gazdasági feladatait, valamint a Barcs és Térsége Ivóvízminőségjavító Társulás munkaszervezeti feladatait is.

Önkormányzat

Az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai biztosították a kötelező és a nem kötelező feladatok ellátását. Összességében elmondható, hogy a város és intézményei működőképességét megőriztük a fegyelmezett és takarékos gazdálkodásnak köszönhetően.

Az Önkormányzat 2015. évi bevételeit és kiadásait (szakfeladatonként), valamint a létszám alakulását a 7. számú melléklet tartalmazza.

Fejlesztés, pályázatok

A II. Nemzeti Fejlesztési Terv 2007 – 2013 tervezési ciklusában még visszalévő és 2014 és 2015 évben a DDOP – KEOP intézkedések kereteiből leosztott pályázati konstrukciókból több pályázattal, illetve hazai forrásokból sikerült vissza nem térítendő támogatásokat nyernünk, nevezetesen:

- A Dél-dunántúli Operatív Program DDOP – 3.1.3/G – 14 kódszámú intézkedése keretében pályázatot nyújtottunk be a háziorvosi szolgálat és fogorvosi szakrendelések minőségét javító beruházás megvalósítására. A vissza nem térítendő támogatás összege 60.000. eFt az Önkormányzat által vállalt saját erő 17.750 eFt volt. A beruházást megvalósítottuk, jelenleg a projekt zárás és záró elszámolások készítése van folyamatban.
- Ugyancsak megvalósítottuk Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ tervezett fotovoltaikus rendszert a KEOP-2014.-4.10.0/N Környezet és Energia Operatív Program pályázati konstrukció keretéből, a kapott 35.102 eFt és önkormányzati saját erő felhasználásával. A projekt lezárásra került, és a fenntartási időszakban van, évenként esedékes az utánkövetési jelentések megküldése a Közreműködő Szervezet részére.
- Az 1290/2015.(V.5.) Kormányhatározat alapján ismételtünk pályázni az Önkormányzat Hivatala épületének, valamint a Móricz Zsigmond Művelődési Központ épületének épületenergetikai fejlesztésére irányuló támogatás elnyerésére. Mindkét beruházás a KEOP-5.7.0/15 intézkedés keretéből támogatásban részesült 100 %-os támogatás intenzitással, az Önkormányzat Hivatala épületének tekintetében 102.908 eFt, a Móricz Zsigmond Művelődési Központ tekintetében pedig 64.732 eFt összegben. Mindkét beruházás megvalósult, a záró kifizetési kérelem helyszíni ellenőrzése megtörtént, a projekt zárás van folyamatban.
- Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. melléklet II.4.) pontja ab. és b.) alcél, valamint a Képviselő-testület külön határozata szerint benyújtásra került a Barcs Város Bölcsődéje és Óvodája Szent István utcai Tagóvoda Intézményegysége felújítására vonatkozó pályázatunk. A program keretében a tető hőszigetelését, a napozó teraszok felújítását, a belső gyermek és személyzeti öltözők és vizesblokkok felújítását, a melegítő konyha felújítását valamint a teljes fűtési rendszer korszerűsítését tervezzük megvalósítani. A pályázatunk 29.970 eFt támogatásban részesült, és a Képviselő-testület által korábban megszavazott saját erő kiegészítésével összesen 33.300 eFt összegű beruházást valósítunk meg a támogatói okirat előírásainak figyelembe vételével 2016. második és harmadik negyedévében. jelenleg a közbeszerzési dokumentáció és ajánlatkérési felhívás előkészítése van folyamatban. Az eljárást már az új 2015 november 02-től hatályos közbeszerzési törvény alapján folytatjuk le 2016. évben
- Projekt partnerek vagyunk a „Magyarország – Horvátország IPA határon átnyúló Együttműködési Program támogatási rendszeréhez a Somogy Megyei Vállalkozási Központ és Horvát Partnerek által közösen benyújtott pályázatban. A program keretében az Önkormányzatot terhelő feladat számítógép beszerzése, turisztikai tartalmú kiadvány és programfüzet szerkesztése, valamint projekt záró konferencia szervezése az érintett partnerek bevonásával. A projekt keretében a társfinanszírozási szerződés 2015. július 17-én megkötésre került, a tervezett partneri költség 22.789.- EURO, melyből közösségi támogatás 19.371.- EURO, Kormányzati társfinanszírozás támogatás 2.279.- EURO, az Önkormányzat által vállalt saját erő pedig 1.139.- EURO.

A program a tervezett ütemezésnek megfelelően időarányosan halad, a projekt tervezett befejezési határideje 2016. február 29. Jelenleg a partneri záró elszámolási csomag beadásra került és a hiánypótlási szakaszban van.

- A 2014 májusban bekövetkezett vízkárok elhárításához, benyújtott 8.994 eFt összegű VIS-MAIOR pályázattal a Magyar Államkincstár felé elszámoltunk, a pályázatot lezáró határozatot megkaptuk.
- Az ivóvízminőség javító program keretében megvalósuló beruházásunk 2015 november második felében lezárult, jelenleg a rendszer próbaüzemei, és ezzel összefüggő feladatok és záró elszámolások előkészítése, az elkészült művek vagyonátadása és a vízjogi tüzemeltetési engedélyek beszerzése van folyamatban.

Vagyonmérleg:

A 25. számú melléklet tartalmazza az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) kormányrendelet 24. § (1) bekezdésében és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletet 30. §-ban foglaltaknak megfelelően a vagyonkimutatást.

Hitelek:

2015. december 31-én Barcs Város Önkormányzatának nem volt hitelállománya. Jelentős megtakarítást eredményezett a dologi kiadások tekintetében, hogy az engedélyezett 88.500 eFt folyószámla-hitelkeret csak minimális ideig és összegben került felhasználásra.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Barcs, 2016. április 7.



Karvalics Ottó
polgármester

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület Barcs Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Karvalics Ottó polgármester

Határidő: azonnal

A határozati javaslatot és a rendelet-tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2016. április 7.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

BARCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2016.(IV.21)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

- (1) Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően

**3.477.160 eFt bevétellel,
3.156.053 eFt kiadással**

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézményeinek bevételei és kiadásai előirányzatainak teljesítését a 9. - 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (3) A Polgármesteri Hivatal bevételeit forrásonként, és kiadásokat feladatonként részletezve a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.§

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek 2015. évi költségvetési pénzmaradványát a 21. melléklet szerint **321.108 eFt**-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az alulfinanszírozás összegét az intézményektől elvonja.
- (3) Utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a (3) bekezdésben meghatározott pénzmaradvány intézményenkénti lebontását az intézményekkel közölje.

3.§

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. december 31-i vagyonát a 19. mellékletben szereplő egyszerűsített mérlegadatokat alapján **10.647.819 eFt**-ban állapítja meg.
- (2) Kijelenti, hogy a mérlegadatokat alátámasztó leltárakat és analitikus nyilvántartásokat az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek kezelik és felelnek annak valódiságáért.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést a 20. melléklet alapján jóváhagyja.
- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó egyszerűsített pénzmaradvány elszámolást a 21. melléklet, az intézményenkénti pénzmaradvány-kimutatást a 22. melléklet alapján jóváhagyja.

4.§

- (1) Az önkormányzat címrendjét e rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások részletezését e rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzati támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek részletezését e rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezését e rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat tartalékainak részletezését e rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2015. évi költségvetését szakfeladatonként e rendelet 7. melléklete tartalmazza
- (7) Az önkormányzat létszámkeretének részletezését e rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások részletezését e rendelet 16. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások részletezését e rendelet 17. melléklete tartalmazza.

- (10) Az önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait e rendelet 18. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2015. évi egyszerűsített vállalkozói maradvány kimutatását e rendelet 23. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2015. évi pénzforgalom egyeztetését e rendelet 24. melléklete tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat pénzügyi nyilvántartásának alapján 2015. december 31-i fordulónappal elkészített vagyonkimutatását e rendelet 25. melléklete tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat költségvetési évet követő kötelezettségeinek kimutatását e rendelet 26. melléklete tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat tulajdonosi részesedéseiről szóló tájékoztatót e rendelet 27. melléklete tartalmazza.

5.§

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a beszámoló elfogadásáról, a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról az intézmények vezetőit a rendelet elfogadását követően haladéktalanul írásban értesítse.

Záró rendelkezések

6.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Barcs, 2016. április 21.

Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Karvalics Ottó
polgármester

