

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete
..../2016./...../ önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásról

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekre terjed ki.

2.§

(1) Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és 2. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények összevont – irányítószerői támogatás kiadása nélküli – kiadási főösszegét **530.409** ezer Ft-tal, az összevont – irányítószerői támogatás bevétele nélküli – bevételi főösszegét **616.286** ezer Ft-tal jóváhagyja.

3.§.

(1) A működési és fejlesztési bevételek, kiadások alakulását külön bemutató mérleget a 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az összevont költségvetési beszámoló működési költségvetési kiadásainak főösszegét **452.053** ezer Ft-ban, a működési költségvetési bevételek főösszegét **522.430** ezer Ft-ban állapítja meg. A felhalmozási költségvetési kiadások főösszegét **62.500** ezer Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételek főösszegét **58.459** ezer Ft-ban állapítja meg.

4. §.

(1) Az Önkormányzat 2015. évre tervezett bevételeinek és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

5. §.

(1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az irányítása alá tartozó intézmények finanszírozása a felmerült kiadások mértékének megfelelően történt.

(2) Az Önkormányzat 2015. évi pénzmaradványát **75.851** ezer Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **42.426** ezer Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Az Önkormányzat 2015. évi pénzmaradványának levezetését az 4/A. számú melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi pénzmaradványát az 4/B. számú melléklet szerint **300** ezer Ft-ban állapítja meg, mely teljes összegében kötelezettségvállalással terhelt.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2015. évi pénzmaradványát az 4/C. számú melléklet szerint **6.319** ezer Ft-ban állapítja meg, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege **2.128** ezer Ft.

(5) A Képviselő-testület a Ruzsai Gondozási Központ 2015. évi pénzmaradványát az 4/D. számú melléklet szerint **3.407** ezer Ft-ban állapítja meg, melyből a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege **127** ezer Ft.

6. §.

(1) A Képviselő-testület az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott feladatokra vonatkozóan 2015. évben átvett támogatás felhasználásának elszámolását az 5. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, megállapítja, hogy sem a védőnői szolgálat vonatkozásában sem pedig a járóbeteg szakrendelés vonatkozásában maradvány nem képződött.

(2) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működtetéséhez a Pusztamérges Községi Önkormányzat által fizetett hozzájárulás elszámolását a 6. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Pusztamérges Községi Önkormányzat által a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérges községben működő tagintézményének 2015. évi működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.657** ezer Ft maradvány keletkezett. Ebből a kötelezettséggel nem terhelt rész **1.296** ezer Ft, mely a tagintézmény 2016. évi működéséhez fizetendő hozzájárulást csökkenti.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulás elszámolását a 7. számú melléklet szerint jóváhagyja.

(5) Az Öttömös Község Önkormányzata által a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **221** eFt pénzmaradvány keletkezett. Ebből kötelezettséggel nem terhelt összeg **221** eFt, mely a 2016. évi működéshez fizetendő hozzájárulást csökkenti.

(6) A Pusztamérges Községi Önkormányzat által a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.600** eFt pénzmaradvány keletkezett. Ebből kötelezettséggel nem terhelt összeg **1.523** eFt, mely a 2016. évi működéshez fizetendő hozzájárulást csökkenti.

7. §.

Az Önkormányzat és intézményei 2015. évben vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

8. §.

A Képviselő-testület

(1) az Önkormányzat 2015. évi eredmény-kimutatását a 8/A. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(2) a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi eredmény-kimutatását a 8/B. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(3) a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2015. évi eredmény-kimutatását a 8/C. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(4) a Ruzsai Gondozási Központ 2015. évi eredmény-kimutatását a 8/D. számú melléklet foglaltak szerint jóváhagyja.

9.§.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó 2015. év támogatások elszámolását a 9. számú mellékletben foglaltak szerint **1.263.657,- Ft** visszafizetési kötelezettséggel jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a 2015. évi kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 10/A. számú melléklet szerint **17.339.807,-Ft** 2016. évben felhasználható maradvánnyal és **91.635,-Ft** visszafizetési kötelezettséggel jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások 2014. évi maradványának elszámolását a 10/B. számú melléklet szerint jóváhagyja.

10. §

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2015. évi nyitó és záró pénzeszközeinek állományát a 11. számú melléklet tartalmazza.

11. §.

(1) Az Önkormányzat 2015. évben nem tett olyan kötelezettségvállalást, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(2) Adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásból az önkormányzatnak nem áll fenn kötelezettsége.

12. §.

Ruzsa Község Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2015. december 31. fordulónapra vonatkozó vagyon mérlegét a 15/A., 15/B., 15/C., 15/D. számú mellékletek szerint jóváhagyja. A vagyonkimutatásokat a 16/A., 16/B., 16/C., 16/D., valamint a 17., 18., 19./A., 19/B. és 20. számú mellékletek tartalmazzák.

Záró rendelkezések

13. §.

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti: az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II.24.) önkormányzati rendelet.

Ruzsa, 2016. április 20.

S á n t a Gizella
polgármester

Fődi Anita
jegyző

E rendelet kihirdetve: 2016. április

Fődi Anita
jegyző

A rendelet mellékletei

1. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata 2015. évi bevételei és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásai

2. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2015. évi irányítószervi támogatással együttes bevételei és kiadásai

3. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és intézményei összevont működési és fejlesztési célú bevételeit és kiadásait bemutató mérleg

4/A. – 4/D. számú mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2015. évi pénzmaradványának megállapítása

5. számú melléklet – Az Egészségbiztosítási Alapból folyósított 2015. évi támogatás és annak felhasználása

6. számú melléklet – A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működéséhez 2015. évben fizetett hozzájárulás elszámolása

7. számú melléklet – A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez 2015. évben fizetett hozzájárulás elszámolása

8/A. – 8/D. számú mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2015. évi eredmény-kimutatása

9. számú melléklet – Az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

10/A. számú melléklet – 2015. évi kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

10/B. számú melléklet – 2014. évi központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványának elszámolása

11. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények pénzeszközeinek 2015. évi alakulása

12. számú melléklet – Több éves kihatással járó döntések

13. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata közvetett támogatások

14. számú melléklet – Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai

15/A.-15/D. számú melléklet - Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2015. évi zárómérlege

16/A.-16/D. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2015. évi vagyonkimutatása

17. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata befejezetlen beruházásainak, felújításainak állománya

18. számú melléklet – Államháztartáson belülre vagyonkezelésbe adott eszközök

19/A.-19/B. számú melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának tulajdonában lévő ingatlanok

20. számú melléklet – Részesedések állománya

INDOKOLÁS

ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az önkormányzati feladatellátás és finanszírozási rendszer 2015. évben alapvetően nem változott. Az önkormányzati kötelező és az intézményi alapító okiratokban szereplő önként vállalt feladatok körére, ellátásuk szervezeti formájára vonatkozóan sem történt módosítás.

Az egyes intézmények által ellátott feladatok mutatószámai, és az intézmények kihasználtsága a következők szerint alakult 2015. évben:

A ruzsai óvodába a 2014/2015. nevelési évben 63 fő, a pusztamérgesi tagintézménybe 32 fő járt, a 2015/2016. nevelési évben a ruzsai óvodába szintén 63 gyermek, a pusztamérgesi tagintézménybe 34 gyermek veszi igénybe az óvodai nevelést.

A Bölcsőde 12 férőhellyel üzemel, a teljesített gondozási napok alapján 11 főre tudtunk állami támogatást igénybe venni.

A szociális ellátásokat igénybevevők száma a tervezett szerint alakult, a 25 férőhelyes időskorúak nappali ellátása 92 %-os kihasználtsággal működött, az ellátottak éves átlag létszáma 23 fő volt.

A szociális étkeztetést és a házi segítségnyújtást igénybevevők száma összességében 77 illetve 18 fő volt.

2015. évben is 100%-os támogatásban részesült önkormányzatunk a településen élő aktív korú munkanélküliek közfoglalkoztatásának megszervezéséhez, így jelentős létszámot – éves átlagban 65 főt – tudtunk foglalkoztatni.

Bevételi források és azok teljesítése

A 2015. évi költségvetési rendelet megalkotásakor már látható volt, hogy Önkormányzatunk állami hozzájárulásokból származó forrásai kedvezően alakultak. A feladatalapú finanszírozási rendszer mellett az alacsonyabb gazdasági potenciállal rendelkező, alacsony helyi adóbevételt realizáló települések felzárkóztatása érdekében bevezetett kiegészítés Ruzsának is többletforrást hozott. A működési célra biztosított állami támogatás a tervezéskor összesen 284.761 e Ft-ot tett ki, mely az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetésének 57 %-ára fedezetet nyújtott. A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetését 498.638 eFt főösszeggel alkotta meg. Az év folyamán a központi forrásokból és saját bevételekből, valamint a felhalmozási célú kölcsönök visszatérítéséből származó többletbevételek, továbbá a 2014. évi pénzmaradvány eredményeként a költségvetés főösszege 620.413 eFt-ra nőtt.

Az Önkormányzat és intézményei költségvetési bevételei és kiadásai működési és fejlesztési feladatokra történő megosztását összevontan – az irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás) hatásának kiszűrésével – a zárszámadási rendelet-tervezet 3. számú melléklete tartalmazza. Az Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetési bevételei mindösszesen 616.286 eFt-ot tettek ki, mely a tervezett 99,3 %-a.

Az Önkormányzat „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” jogcímen befolyt bevételei közül legjelentősebb a közfoglalkoztatáshoz (69.589 eFt) az Egészségbiztosítási Alapból a járóbeteg szakellátáshoz (18.020 eFt) biztosított támogatás. Az intézményeknél ehhez a jogcímhez tartoznak a közösen szervezett feladatellátáshoz biztosított önkormányzati hozzájárulások (a Hivatalhoz Öttömös Községi Önkormányzat 5.017 eFt, Pusztamérges Községi Önkormányzat 6.133 eFt, az Óvodához Pusztamérges 7.478 eFt) és a

védőnői szolgálat működéséhez az Egészségbiztosítási Alapból biztosított támogatás 5.278 eFt). A közfoglalkoztatási támogatásból 5.600 eFt 2016.évben felhasználható előleg.

A közhatalmi bevételek (helyi adó, gépjárműadó és egyéb – részletesen az 1. számú melléklet 2.1-től 2.6. pontig) teljesítése elmarad a tervezettől, összességében 96 %-os. Ebben az is szerepet játszik, hogy a megváltozott számviteli előírások szerint a helyi adó bevételekből az egyes adónemeken túlfizetésként nyilvántartott befizetéseket nem lehet adó bevételként lekönnyvelni, kapott előlegként kell nyilvántartani.

Fejlesztési célra az adóssághkonszolidációban nem részesült önkormányzatok fejlesztési támogatási keretéből 44.000 eFt támogatást kapott 2015. évben önkormányzatunk, melyet a Határőr utca felújítására és a művelődési ház felújítására, korszerűsítésére fordítunk. A munkák megvalósítására közbeszerzési pályázatot írtunk ki. A Határőr utca felújítása 2015.évben befejeződött, összköltsége 23.579 eFt volt, melyből a támogatás 20.000 eFt-ot fedezett. A művelődési ház felújítása 26.489 eFt összköltséggel valósul meg, melyből 24.000 eFt-ot fog fedezni a támogatás. 2015. évben a kivitelezés megkezdődött, a részteljesítés alapján 8.741 eFt kifizetése történt meg. A munkálatok 2016. márciusban befejeződtek.

Fejlesztési célú állami támogatásként 2015-ben térült meg a 2014.évben – KEOP támogatással – megvalósított Egészség ház felújítás saját forrás kiegészítésére biztosított 607 eFt támogatás.

„Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” jogcímen a közmunka mintaprogramokhoz eszközök beszerzésére, a mezőgazdasági művelésbe vont terület bekerítésére és földház kialakítására biztosított támogatás szerepel az önkormányzat bevételei között összesen 2.427 eFt összeggel. A kerítés és föld ház kialakítására 407 eFt-ot fordítottunk és az önkormányzat tulajdonában lévő akác oszlopokat használtuk fel. Eszközbeszerzésre 2.259 eFt-ot költöttünk.

A Polgárőr Egyesület valamint az Egyházközség visszafizette 2015. évben a részére nyújtott fejlesztési célú kölcsönt 6.327 eFt, illetve 600 eFt összegben. A lakosság részére nyújtott lakáshoz jutást segítő kamatmentes kölcsönből 2.290 eFt térült meg.

2015. évben az előző évi pénzmaradvány összegét mind az Önkormányzatnak, mind pedig az intézményeknek el kellett számolni pénzmaradvány igénybevételeként az új számviteli előírások szerint. Az Önkormányzatnak és az intézményeknek együttesen 23.034 eFt működési célú maradványa volt 2014. évről.

Szerepel az Önkormányzat finanszírozási bevételei között 10.650 eFt államháztartáson belüli megelőlegezés, mely a 2016. évi állami támogatások előlege.

A 9. és a 10/A. számú mellékletek tartalmazzák a 2015. évre biztosított állami támogatások elszámolását, a 10/B. számú melléklet pedig a 2014. évi támogatások maradványának áthúzódó felhasználásáról készített elszámolást.

A 2015. évi általános, köznevelési és szociális feladatokhoz biztosított működési célú költségvetési támogatás az évközi módosításokkal együtt összesen 254.958.430,- Ft volt, a feladatfinanszírozási elszámolást követően, a feladatmutatók alakulása, és a tényleges felhasználás alapján összességében 1.263.657,- Ft-ot vissza kell fizetnünk. A visszafizetési kötelezettség nagyobb részben a gyermekétkeztetési támogatás felhasználásának elszámolásából adódik.

A 2015. évi kiegészítő támogatások elszámolásánál az adóssághkonszolidációban nem részesült önkormányzati támogatásból 16.080.602,- Ft felhasználása a művelődési ház felújítás kapcsán 2016. évre áthúzódik. Részben történt meg a szociális célú tűzifajuttatáshoz biztosított támogatás felhasználása is. Ebből 1.259.205,- Ft kötelezettség vállalással terhelt maradvánnyal zártuk az évet, 2016. február végéig a maradványt is felhasználtunk.

A 2014. évről kötelezettségvállalással terhelten megmaradt összesen 1.271.038,- Ft központosított támogatás a szociális célú tűzifajuttatáshoz, valamint a konténeres víztisztító berendezés üzemeltetéséhez nyújtott támogatásból adódott. A felhasználás 2015. év elején teljes összegben megtörtént.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat és intézményei kiadásai összevontan (az irányítószervi támogatás hatása kiszűrésével) 530.409 eFt-ot tettek ki 2015. évben.

Működési kiadásokra a 2015. évi összkiadás 85 %-át, 452.053 eFt-ot fordítottuk. A felhalmozási (beruházási, felújítási és fejlesztési célú kölcsön és támogatásnyújtási) kiadások összesen 62.500 eFt-ot tettek ki.

Szerepel a kiadások között 9.729 eFt mely az előző évi államháztartási megelőlegezés (támogatási előleg) visszatérítése és 6.127 eFt kiadás melyet OTP Befektetési Jegy vásárlására fordítottunk

Az Önkormányzat központi, irányítószervi támogatás folyósítását (intézményfinanszírozást) is tartalmazó költségvetésének teljesítését az 1. számú melléklet részletesen tartalmazza. Az önkormányzati intézmények költségvetésének teljesítési adatait pedig a 2. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat és a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde esetében a személyi juttatások teljesítésének aránya 89 %-ot mutat, mely a közfoglalkoztatással függ össze. A személyi juttatások előirányzat maradványával szemben a bevételi oldalon a tervezetthez képest alacsonyabb összegű támogatás is megmutatkozik.

Az Óvodánál csak a 2014. évről áthúzó közfoglalkoztatás valósult meg, új pályázat benyújtására nem került sor.

Az Önkormányzatnál a szükséges mértékben megszerveztük a közfoglalkoztatást. Az általános hosszabb idejű közfoglalkoztatás támogatása mellett három mintaprogramhoz is támogatásban részesültünk, földutak karbantartásához, közút és kapcsolódó zöldterület fenntartáshoz, valamint mezőgazdasági termeléshez. A megművelt területen burgonya, konyhakerti növények és fűszerpaprika termelése folyt. Közel 400 eFt értékű termést adtunk át felhasználásra az óvodai konyháknak. A fűszerpaprikát teljes egészében értékesítettük. A burgonyát pedig részben betároltuk. Az önkormányzat vagyonmérlege 2015. év végén 418 eFt sajáttermelésű készletet tartalmazott.

A mezőgazdasági tevékenység értékesítési árbevétele összesen 1.736 eFt volt, mely tartalmazza az előző évben hizlalt 15 db sertés eladási árát is. Ezt az árbevételt a közfoglalkoztatással kapcsolatos kiadásokra és a közfoglalkoztatáshoz szükséges eszközök beszerzésére kell fordítani.

Az ellátottak juttatásai (segélyek) részben a Hivatalnál, részben az Önkormányzatnál merültek fel attól függően, hogy jegyzői, vagy önkormányzati hatáskörbe tartozott az adott juttatás. Az Önkormányzatnál tervezett települési segélyek összege jelentősen a tervezett alatt maradt (52 %-os a teljesítés). A szociális és gyermekvédelmi támogatásokra, segélyezésre biztosított állami támogatás a szociális intézmény és a bölcsődei ellátás finanszírozására is felhasználható, így a segélyezésnél keletkezett maradvány e feladatok hiányának fedezetére beszámításra került.

Az Önkormányzat költségvetésében a helyi civil szervezetek működésének támogatására elkülönített 6.000 eFt-os keretből 4.080 eFt került felhasználásra a múlt évben.

Az Önkormányzat önként vállalt feladataihoz realizált bevételek és teljesített kiadások az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	2014. évi tény adatok eFt-ban	2015. évi terv eFt-ban	2015. évi tény eFt-ban
------------	----------------------------------	---------------------------	---------------------------

Járóbeteg szakellátás

Kiadás	18 676	20 026	19 047
Bevétel	19 234	19 730	18 829
Bevételi többlet, illetve forráshiány	558	- 296	- 218

Időskorúak nappali ellátása

Kiadás	6 903	6 919	6 696
Bevétel	2 825	2 583	3 038
Forráshiány	- 4 078	- 4 336	- 3 658

Tanyagondnoki ellátás

Kiadás	9 037	9 500	9 385
Bevétel	8 517	7 500	8 656
Forráshiány	- 520	- 2 000	- 729

Bölcsődei ellátás

Kiadás	10 966	12 539	12 678
Bevétel	6 134	6 553	8 031
Forráshiány	- 4 832	- 5 986	- 4 647

Vásár rendezés

Kiadás	2 943	2 974	2 313
Bevétel	7 334	7 900	8 651
Bevételi többlet	4 391	4 926	6 338

Felhalmozási kiadások:

Beruházási kiadásokra az Önkormányzat és az intézmények összesen 13.603 eFt-ot fordítottak, felújításokra 37.652 eFt kiadás merült fel. Emellett kamatmentes kölcsönt biztosítottunk lakáshoz jutási célra 3.300 eFt összegben, valamint támogatás megelőlegezésére 6.327 eFt összegben a Polgárőr Egyesületnek az utófinanszírozott gépkocsi beszerzés megvalósítása érdekében.

Értékpapír és hitel műveletek alakulása

Önkormányzatunk hitel, illetve kötvény állománnyal a 2015. évben nem rendelkezett, az év során hitelt nem vett fel, illetve kötvényt nem bocsátott ki.

Szabad felhalmozási célú pénzeszközeit, előző évekről származó pénzmaradványát az Önkormányzat rövid lejáratú értékpapírba, OTP Befektetési Jegybe fektette be. 2015. év nyitásakor 96.565 eFt, 2015.december 31-én pedig 102.691 eFt névértékű OTP Befektetési Jeggyel rendelkezett Önkormányzatunk.

AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat és költségvetési szervei vagyonmérlegét a 15/A-15/D mellékletek, a 2015. évi eredmény-kimutatásokat pedig a 8/A-8/D mellékletek tartalmazzák.

Ruzsa Község Önkormányzata és az általa alapított költségvetési szervek 2014. évi zárómérleg szerinti vagyona összesen 1.441.642 eFt volt, 2015. december 31-én a mérleg szerinti vagyon összértéke 1.486.302 eFt.

A mérleg szerinti vagyon növekedése elsősorban a pénz és értékpapír állomány növekedéséből ered. Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközállományát összesítve a 11. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 79.382 eFt pénzkészletén belül jelentős a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány, 2016. évben felhasználható támogatás maradvány, illetve az állami támogatás megelőlegezés miatti pénzösszeg.

A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 5.938 eFt záró pénzkészletének alakulása összefügg azzal, hogy a Pusztamérges Községi Önkormányzat a tagintézmény működtetéséhez előírt hozzájárulást késedelmesen fizette meg, mely miatt likviditási problémák is felmerültek és többlet irányítószervi támogatás biztosítására is sor került. Ugyanakkor a tagintézmény kiadásai és bevételei elszámolása során (6. számú melléklet) 1.296 eFt maradvány is keletkezett Pusztamérges hozzájárulásából, ennek terhére a 2016. évi fizetési kötelezettsége csökkenthető.

Szintén többlet irányítószervi támogatás került elszámolásra, illetve biztosításra a Ruzsai Gondozási Központ részére is 2015. év végén, mely összefügg azzal, hogy a védőnői OEP támogatás alszámláról a védőnői bér és járulék költség fedezete csak részben került átvezetésre az intézmény költségvetési számlájára. Az intézmény záró pénzkészlete emiatt 3.407 eFt volt.

A 2016. évi költségvetés módosítása során mindkét intézmény esetében – a maradvány felhasználására biztosítandó előirányzathoz kapcsolódóan – felül kell vizsgálni az intézményi pénzmaradványt annak érdekében, hogy a 2015. évi többletként megállapított irányítószervi támogatás a kötelezettségvállalással nem terhelt rész terhére visszavonásra kerüljön.

A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatalhoz fizetett hozzájárulások elszámolását a 7. számú melléklet tartalmazza, az Öttömös Községi Önkormányzatnak 221 eFt, a Pusztamérges Községi Önkormányzatnak 1.523 eFt hozzájárulás maradványa keletkezett, melynek terhére a 2016. évre fizetendő hozzájárulás csökkenthető. Pusztamérges maradványának jelentős része egy felsőfokú végzettségű dolgozó jogviszonyának megszűnése és a helyette felvett középfokú végzettségű dolgozó illetménye és járuléka közötti különbözet miatt képződött. A Hivatal működéséhez Ruzsa Község Önkormányzata az irányítószervi támogatást a kiadások és a Hivatal bankszámláján rendelkezésre álló pénzkészlet figyelembe vételével utalta át, így az Öttömös és Pusztamérges maradványának elszámolása miatt 2016. évben kell biztosítani a múlt évi alulfinanszírozás fedezetét.

Összegezve elmondható, hogy az Önkormányzat és intézményei 2015. évben biztosítani tudták a zavartalan feladatellátást, az ahhoz szükséges eszközök beszerzésére a forrás rendelkezésre állt. Közfoglalkoztatással több személy részére nyílt lehetőség munkavégzésre, a települési támogatások rendszerének bevezetésével a nehéz helyzetbe került emberek, a gyermekes családok és az idősek élethelyzetét javítani tudtuk. Útfelújításokkal, parkoló kialakítással, az utak rendszeres karbantartásával mind a belterületi, mind a külterületi közlekedés feltételei javultak. Tervkészítéssel megteremtettük annak lehetőségét, hogy 2016. évben pályázatot tudjunk benyújtani új szociális intézmény megépítésének támogatása érdekében.

Ruzsa, 2016. április 15.

Sánta Gizella
polgármester

Fődi Anita
jegyző