

**Beszámoló a Képviselő-testület költségvetési rendeletének 2017. évi végrehajtásáról  
a 2017. évi költségvetési beszámoló kiegészítő melléklete**

A helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik beszámoló készítésre, zárszámadásra vonatkozó kötelezettségeinek főbb szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet rendelkezései tartalmazzák.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §, valamint a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet – továbbiakban: Áhsz.) - 7. § (1) bekezdése értelmében az Önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít 2017. december 31.-i fordulónappal.

Az Önkormányzat számára a 2017. évi költségvetési gazdálkodás során meghatározó feladat volt az Önkormányzat és intézménye működőképességének megőrzése, a kötelező feladatok ellátásának biztosítása.

A Vhr .6. § (2) bekezdés szerinti számszerű kimutatások - a MÁK-nak leadott zárszámadási táblázatok és űrlapok – az önkormányzat 2017. évi költségvetési beszámolójának részét képezik.

**Önkormányzati igazgatásban dolgozók száma**

***Önkormányzati igazgatásban dolgozók száma:***

2017. december 31-én:       - 10 fő teljes munkaidős  
                                      - 2 fő rész munkaidős

**Balástya Községi Önkormányzat feladatellátásának általános értékelése**

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait önállóan működő és önállóan működő és gazdálkodó intézményei útján látja el.

Az Önkormányzat területén működő költségvetési szervek:

- 1.1 Balástya Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat)
- 1.2 Balástyai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal)
- 1.3 Balástyai Általános Művelődési Központ (továbbiakban: ÁMK) (2017.08.30-ig.)
- 1.4 Integrált Szociális Intézmény (továbbiakban: Integrált Szociális Intézmény)
- 1.5 Balástyai Csudavilág Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) (2017.09.01-től)
- 1.6 Gémes Eszter Községi Könyvtár Balástya ( továbbiakban Könyvtár) 2017.09.01-től)

Társulási megállapodás alapján a szociális feladatokat a Kistelek Környéki Települések Többcélú Társulása látja el.

Önkormányzatunk a jogszabályok által előírt kötelező feladatainak maradéktalanul eleget tett. A gazdálkodás likviditása folyamatosan biztosított, az év folyamán finanszírozási problémák nem jelentkeztek. .

Az Önkormányzat kötelező feladatai a rendelkezésre álló anyagi és tárgyi feltételek mellett megfelelően el tudta látni.

Az önkormányzati képviselő-testület létszáma 6 fő. Üléseit munkaterv szerint rendszeresen tartja, valamint döntéseket hozott számos rendkívüli ülésen is.

Mint kötelező önkormányzati feladatot működtetjük és fenntartjuk a Csudavilág óvodát bölcsődét. Az óvodában működő 4 csoportban a 8 fő óvodapedagógus, 1 pedagógus-asszisztens és 4 dajka látja el a napi feladatokat . A bölcsődében 4 fő kisgyermek nevelő látja el a gyermekek gondozását. A gyermekek étkeztetése a bölcsőde esetében saját konyháról, míg az óvoda esetében az iskola konyháról szállított étel kiosztásával oldják meg a napi étkeztetést. A létesítmény megfelelő körülményeket biztosít a folyamatos és jó szakmai munkához.

A gyermekétkeztetés keretén belül az arra rászoruló gyermekek részére diétás étkeztetést biztosítunk.

Az egészségügyi ellátás terén 2 háziorvosi körzetben 2 vállalkozó háziorvos látja el a község lakosságát. A fogászati kezeléseket 1 fő fogorvos vállalkozási formában végzi.

A 2017. év folyamán is számos rendezvénnyel biztosítottuk a község lakói számára a kikapcsolódási lehetőséget. Részt vettünk testvértelepülési találkozókön, ezzel is erősítve nemzetközi kapcsolatainkat.

Sportfeladatainkat a gyermekek testi fejlődésének elősegítését a tornacsarnokban biztosítottuk, az óvodások és az iskolások, valamint a felnőttek részére szervezett lehetőségekkel, illetve a sportpályán szervezett programokkal.

Önálló könyvvitellel, elkülönítetten rögzítjük a számvitelben az önkormányzat és az intézmények kiadásait, bevételeit. Ezáltal a költségvetés készítése gyakorlatához hasonlóan önálló beszámolót kellett készíteni:

- az önkormányzatnak (önkormányzati jogalkotás és intézmények működtetését elősegítő szakfeladatok),
- az önállóan működő és gazdálkodó intézménynek (Balástyai Polgármesteri Hivatal),
- valamint az önállóan működő intézménynek (Balástyai Integrált Szociális Intézmény, Balástyai Általános Művelődési Központ, Balástyai Csudavilág Óvoda és Bölcsőde, Gémes Eszter Községi Könyvtár Balástya)

Az előző évek gyakorlatának megfelelően az előterjesztés mellékletei a költségvetési rendelet szerkezetét követik, és tartalmazzák a teljesítési adat mellett az eredeti-, és a módosított előirányzatot is.

A 2017. évtől kezdődően az Önkormányzat és intézményei a ASP gazdálkodási rendszer bevezetésével látja el a számviteli feladatait.

A 2017. évi költségvetés eredeti önkormányzati szintű előirányzata **1.072.438 ezer Ft** volt, mely a különféle központosított, vagy jogszabály alapján igényelt pótelőirányzatokból saját többlet bevételekkel **1.267.594 ezer Ft**-ra módosult.

A módosításokat részletesen feladatokra lebontva a Tisztelt Képviselő Testület ismeri, hiszen rendeletmódosítások év közben folyamatosan történtek. Az évközi normatíva igényeink, lemondásaink, pénzmaradvány módosítása, és a jövedelem differenciálódás mérsékléséből adódott. Összességében mivel bevételeink jól alakultak és a kiadási előirányzatoknál sikerült megtakarítani, nem volt szükség működési célú hitelfelvételre.

Folytatódott az év során a pályázati lehetőségek kihasználása. Az év végén is számos folyamatban lévő pályázatunk van.

Mivel a fejlesztési kiadásoknál átmenetileg volt szabad pénzeszköz, így 150.000 ezer forint értékben Kamatózó kincstárjegyet vásároltunk, egy éves lekötéssel.

A bevételek teljesítése összességében jól alakult hitelfelvétel és függő bevételek nélkül is.

A működési költségeken belül legjelentősebb tétel a bérek és járulékai. Az év folyamán a foglalkoztatottak személyi juttatásaira és járulékaira mintegy 244.770 ezer Ft-ot fizettünk ki, vagyis a működési költségek 37 %-át.

**Az év végi záró pénzkészlet 607.907 ezer Ft.**

**Szabad maradványunk 717.532 ezer Ft.**

Az önkormányzat 2017. évi gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételi előirányzatok teljesítése érdekében mindent megtett, kihasználta a pályázati forrásokat, mellyel az intézmények működtetési, fejlesztési lehetőségeit növelni tudta, ezáltal a község lakosai részére az infrastrukturális ellátást jobb színvonalon biztosította.

Összességében a gazdálkodás visszafogott teljesítésre adott lehetőséget. A 2017. évi gazdálkodást is az előző évekhez hasonlóan a szűkösség és az átgondoltság jellemezte, melynek egyik eredménye, hogy működési célú hitel igénybevételére nem volt szükség.

Balástya, 2018. május 30.

Ujvári László  
polgármester