

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. június 25-i ülésére

Javaslat az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotására

Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Meggyeskovácsi Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót – mely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet, valamint az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet alapján készült – az alábbiak szerint terjesztem elő:

I. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A bevételek 98.243.692,- Ft-os eredeti előirányzata az év végére 117.493.609,- Ft-ra módosult és **113.994.090,- Ft-ra teljesült.**

A költségvetési bevételek jogcímenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Bevétel jogcíme	összeg Forintban	megoszlás %-ban
Működési bevételek	7 819 678	6,86
Közhatalmi bevételek	13 281 451	11,65
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	28 517 327	25,02
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0,00
Felhalmozási bevételek	9 000 000	7,90
Működési célú pénzeszköz átvétel	70 000	0,06
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	445 000	0,39
Finanszírozási bevételek	54 860 634	48,13
Bevételek összesen:	113 994 090	100,00

A bevételekből a legnagyobb részarányt a finanszírozási bevételek, a költségvetési támogatások és a helyi adók képviselik.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiadások 98.243.692,- Ft-os eredeti előirányzata az év végére 117.493.609,- Ft-ra módosult és **54.591.458,- Ft-ra teljesült.**

A felhasználás jogcímei az alábbiak szerint alakultak:

Kiadás jogcíme	összeg Forintban	megoszlás %-ban
Működési kiadás	53 509 933	98,02
Felhalmozási kiadás	159 673	0,29
Költségvetési kiadás összesen:	53 669 606	98,31
Finanszírozási kiadás (ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése)	921 852	1,69
Összes kiadás	54 591 458	100,00

III. 2019. évi MARADVÁNY ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2019. évi maradványa 59.402.632,- Ft, melyből 8.550,- Ft kötelezettséggel terhelt maradvány, 59.394.082,- Ft szabad maradvány.

Foglalkoztattak létszáma: 7 fő (átlag), ebből 5 fő közfoglalkoztatott munkavállaló.

IV. VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2019. december 31-én 791.988.864,- Ft nettó értékű eszközzel rendelkezik. A költségvetési pénztár és bankszámla egyenlege: 62.621.039,- Ft.

Az önkormányzat jelentős vagyona tárgyi eszközeiben van, melyek nettó értéke 695.196.417,- Ft, befektetett pénzügyi eszközök értéke 2.561.640,- Ft. Az előző évhez viszonyítva 31.731.319,- Ft összegű a csökkenés, mely a 2019-ban elszámolt értékcsökkenés és az éves beruházások, felújítások összege.

V. FIZETŐKÉPESSÉG ÉS LIKVIDITÁSI HELYZET VIZSGÁLATA

Az önkormányzat likvidnek mondható, a folyó bevételeiből finanszírozni tudja folyó kiadásait.

Rövid lejáratú eszközök értéke: 62.621.039,- Ft

Eszközök összesen: 791.988.864,- Ft

Likviditási mutató: 7,91 %.

VI. ÉRTÉKPAPÍR ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

Meggyeskovácsi Község Önkormányzata 2019. évben sem működési célra, sem fejlesztési célra hitelt nem vett fel.

Több éves kihatással járó adósságállománya nem keletkezett.

VII. MAGYAR ÁLLAMKINCSTÁR 2019. ÉVBEN VÉGZETT ELLENŐRZÉSEI

2019. augusztus 12. és 2019. augusztus 27. között a Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatósága az Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai 2018. évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségével, valamint

2019. szeptember 16-18. között a Szociális étkeztetés jogcímén igényelt támogatással kapcsolatban ellenőrzést folytatott. A lezárult ellenőrzések eltérést nem állapítottak meg.

Meggyeskovácsi, 2020. június 19.

(:Kondora Tihamér:)
polgármester