



Rákóczi-Falva Városi Önkormányzat Polgármesterének

4/2021. (I. 29.) határozata

**Rákóczi-Falva Városi Önkormányzat és intézményei 2019. évi maradvány
korrekciójának elfogadásáról**

Rákóczi-Falva Városi Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a veszélyhelyzet idejére biztosított jogkörömben eljárva az alábbi döntést hozom:

Rákóczi-Falva Városi Önkormányzat és intézményeinek - az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII.6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020. (XII.28.) Korm. rendelet 8. §-ában kapott felhatalmazás alapján - a 2019. évi költségvetési pénzmaradványának jelen határozat 1-4. mellékletét képező jegyzőkönyvekben foglalt módosítását elfogadom.

Felelős: Dr. Túróczi Imre polgármester

Határidő: azonnal

Értesülnek:

1. Dr. Túróczi Imre polgármester
2. Csomán István alpolgármester
3. Dr. Kökény Veronika jegyző
4. Képviselő-testület tagjai
5. Varsány Közösségi Ház és Könyvtár Igazgatója
6. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde Intézményvezetője
7. Pénzügyi csoport

Rákóczi-Falva, 2021. január 29.

Dr. Túróczi Imre
polgármester

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 25-én Rákóczi falva Városi Önkormányzati Hivatalban.

Rákóczi falva, Szabadság tér 2. szám alatt.

Tárgy: Rákóczi falva Városi Önkormányzat (PIR 732736) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak:	Dr. Kökény Veronika	jegyző
	Csirke Zsoltné Márkus Margit	mb. pénzügyi csoportvezető
Képviselő -testület részéről:	Dr. Túróczi Imre	polgármester

Jegyzőkönyvi készítés törvényi felhatalmazása:

A Magyar Közlöny 2020.évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet-továbbiakban: Áhsz-és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018.(XII.6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) Korm. rendelet, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról az Áhsz. 56./A.§ (3) bekezdése alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányítószervet, a képviselőtestület legkésőbb 2021.január 31-ig tájékoztatni kell.

Megállapítás:

Megállapítjuk, hogy az Áhsz. 17.melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korrigált maradvány összege a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, -a zárszámadási rendelettel elfogadott **576.967.202.-Ft** maradvány összegéhez viszonyítva a korrekció összege: **+10.421.401.-Ft**, azaz **plusz Tízmillió-négyszázhuszonegyezer-négyszázegy 00/100** forinttal módosul.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **587.388.603.-Ft**, mely megegyezik a 2020.évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.

A korrigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020.évi költségvetési rendelet módosításában.

A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020.évi 12.havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

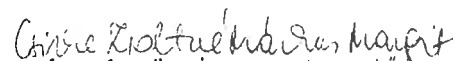
Ezen jegyzőkönyv aláírásával egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vész helyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.


jegyző


polgármester


mb. pénzügyi csoportvezető

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjellek megfelelően)
1	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró félévi időszakai egyenlege összesen (=2+3)	620 492 308
03	33. számlák záró félévi időszakai egyenlege 1:3311 + 3312 + 3321 + 3322	620 492 308
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-33 103 705
13	Tuljizetések, teljes és visszajáratott kifizetések záró egyenlege 1:36516	-30 000
22	Hozgatóke elszámolása számla záró egyenlege 1:3654	-31 000
28	Tuljizetések, teljes és visszajáratott befizetések záró egyenlege 1:36711	-32 100 031
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege 1:36712	-4 707
31	Más szervezeti megállapított bevételek elszámolása számla záró egyenlege 1:36714	-1 132 867
33	1 előte, megvesztet, befizetésekre átvetet pénzeszközök, bizosítékok záró egyenlege 1:36781	-38 100
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	587 388 603

Szerv megnevezése:
PIR törzsszám: 732736

2019. év
Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban	
A	07/A - 15 sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	576 967 202
B	32-33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			620 492 308
1	12/A - 50 sor	+32	32. számlák záró tárgyi időszak egyenlege	
2	12/A - 53 + 56 sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege	620 492 308
C	Korrektív tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			-33 103 705
1	12/A - 160 sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2	12/A - 162 sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3	12/A - 165 sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4	12/A - 143 sor	+3651	Adott előleg számlák záró egyenlege	40 000
	12/A - 144 sor	-(36311-363181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145 sor	-(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146 sor	-(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147 sor	-(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148 sor	-(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149 sor	-(36516-365186)	Tulj. fizetések, téves és visszatárolt fizetések számla záró egyenlege	40 000
5	12/A - 150 sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6	12/A - 151 sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7	12/A - 152 sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	341 000
8	12/A - 155 sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtagtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9	12/A - 157 sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10	12/A - 170 sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168 sor	-3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169 sor	-3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11	12/A - 234 sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-32 113 738
		-36711	Tulj. fizetések, téves és visszatárolt fizetések számla záró egyenlege	-32 109 031
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-4 707
12	12/A - 235 sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13	12/A - 236 sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	-1 332 867
14	12/A - 240 sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	-38 100
15	12/A - 241 sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközök számla záró egyenlege	
D	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1	13/A - 21 b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés tárgyi időszak záró egyenlege	
2	13/A - 26 b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés tárgyi időszak záró egyenlege	
E	Korrektív tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1	16/A - 06 sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékesítése és annak visszairatása	
2	16/A - 07 sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékesítése és annak visszairatása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-33 103 705
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			587 388 603
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-10 421 401

Kelt:

Készítette:

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 25-én Rákóczi falva Városi Önkormányzati Hivatalban.
Rákóczi falva, Szabadság tér 2. szám alatt.

Tárgy: Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal (PIR 409304) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak:	Dr. Kökény Veronika	jegyző
	Csirke Zsoltné Márkus Margit	mb. pénzügyi csoportvezető
Képviselő -testület részéről:	Dr. Túróczi Imre	polgármester

Jegyzőkönyvi készítés törvényi felhatalmazása:

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet-továbbiakban: Áhsz-és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018.(XII.6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) Korm. rendelet, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról az Áhsz. 56./A.§ (3) bekezdése alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányítószervet, a képviselőtestületet legkésőbb 2021.január 31-ig tájékoztatni kell.

Megállapítás:

Megállapítjuk, hogy az Áhsz. 17.melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korigált maradvány összege a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, -a zárszámadási rendelettel elfogadott **303.820.-Ft** maradvány összegéhez viszonyítva, a korrekció összege: **+398.423.-Ft**, azaz **plusz Háromszázkilencvennyolcezer-négyszázhuszonhárom 00/100** forinttal módosul.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **702.243.-Ft**, mely megegyezik a 2020.évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korigált maradvány összegével.

A korigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020.évi költségvetési rendelet módosításában.

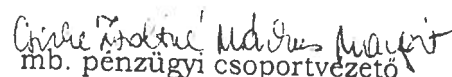
A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020.évi 12.havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

Ezen jegyzőkönyv aláírásával egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vész helyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.


jegyző


K.m.f.
polgármester


mb. pénzügyi csoportvezető

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. úrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján

#	Megnevezés	1	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró félévdőszaki egyenlege összesen (=2+3)			513 910
03	13. számlák záró félévdőszaki egyenlege (=3311+3312+3321+3322)			513 910
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)			188 333
1.2	Forgóközfutamidelek adott ellátások záró egyenlege (=3655+5)			188 333
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)			702 243

2019. év
 Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlapsorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15 sor	A 005-003 nyilvántartási ellenszámlák egyenlegeinek különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	303 820
B	32-33. számlák záró tárgyévi egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			513 910
1	12/A - 50 sor	+32	32 számlák záró tárgyévi egyenlege	0
2	12/A - 53 + 56 sor	+(331-3318) -(332-3328)	33 számlák záró tárgyévi egyenlege	513 910
C	Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			188 333
1	12/A - 160 sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záro egyenlege	
2	12/A - 162 sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záro egyenlege	
3	12/A - 165 sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záro egyenlege	
4	12/A - 143 sor	+3651	Adott előlegek számlák záro egyenlege	188 333
	12/A - 144 sor	-(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 145 sor	-(36512-365182)	Beruházásokra felhajtásokra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 146 sor	-(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 147 sor	-(36514-365184)	Igenybevitelt szolgáltatásokra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 148 sor	-(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záro egyenlege	188 333
	12/A - 149 sor	-(36516-365186)	Tuljiszétesek, téves és visszatárolt kifizetések számla záro egyenlege	
5	12/A - 150 sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
6	12/A - 151 sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záro egyenlege	
7	12/A - 152 sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záro egyenlege	
8	12/A - 155 sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtagtámogatási ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
9	12/A - 157 sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záro egyenlege	
10	12/A - 170 sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záro egyenlege	0
	12/A - 168 sor	-3661	Décember havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záro egyenlege	
	12/A - 169 sor	-3662	Utalványok, hártyák és más használt, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolási számla záro egyenlege	
11	12/A - 234 sor	-3671	Kapott előlegek számla záro egyenlege	0
		-36711	Tuljiszétesek, téves és visszatárolt kifizetések számla záro egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záro egyenlege	
12	12/A - 235 sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
13	12/A - 236 sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záro egyenlege	
14	12/A - 240 sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záro egyenlege	
15	12/A - 241 sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záro egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1	13/A - 21 b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értéke során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyévi záro egyenlege	
2	13/A - 26 b sor	-8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értéke során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyévi záro egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1	16/A - 06 sor	+3318	Kincstáron kívüli forrászamlák értékesítése es annak visszatérítése	
2	16/A - 07 sor	-3338	Kincstáron kívül devizaszámlák értékesítése es annak visszatérítése	
F	Összes korrekció (C+D+E)			188 333
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			702 243
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzkészletől (A-G)			-398 423

Kelt:

Készítette: [helyezze ide a készítő nevét]

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 25-én Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatalban,
Rákóczi falva, Szabadság tér 2. szám alatt.

Tárgy: Varsány Községi Ház és Könyvtár (PIR 799371) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak:	Dr. Kökény Veronika	jegyző
	Csirke Zsoltné Márkus Margit	mb. pénzügyi csoportvezető
Képviselő -testület részéről:	Dr. Túróczi Imre	polgármester

Jegyzőkönyvi készítés törvényi felhatalmazása:

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet-továbbiakban: Áhsz-és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018.(XII.6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) Korm. rendelet, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról az Áhsz. 56./A.§ (3) bekezdése alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányítószervet, a képviselőtestületet legkésőbb 2021.január 31-ig tájékoztatni kell.

Megállapítás:

Megállapítjuk, hogy az Áhsz. 17.melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korrigált maradvány összege a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, -a zárszámadási rendelettel elfogadott **8.251.282.-Ft** maradvány összegéhez viszonyítva, a korrekció összege: **40.287.-Ft**, azaz **plusz Negyvenezer-kettőszáznyolcvanhét 00/100** forinttal módosul.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **8.291.569.-Ft**, mely megegyezik a 2020.évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.


A korrigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020.évi költségvetési rendelet módosításában.


A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020.évi 12.havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

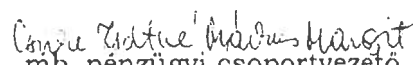
Ezen jegyzőkönyv aláírásával egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vész helyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.


jegyző


polgármester


mb. pénzügyi csoportvezető

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró félévi időszak egyenlege összesen (=2+3)	8 291 569
03	13. számlák záró félévi időszak egyenlege (=3311, 3312, 3321, 3322)	0
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	8 291 569

2019. év
Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záro adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban	
A	07/A - 15 sor	A 005-003 nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	8 251 282
B	32-33. számlák záro tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			8 291 569
1	12/A - 50 sor	+32	32 számlák záro tárgydíszaki egyenlege	0
2	12/A - 53 + 56 sor	-(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záro tárgydíszaki egyenlege	8 291 569
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			0
1	12/A - 160 sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záro egyenlege	
2	12/A - 162 sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záro egyenlege	
3	12/A - 165 sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záro egyenlege	
4	12/A - 143 sor	+3651	Adott előlegek számlák záro egyenlege	0
	12/A - 144 sor	-(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 145 sor	-(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 146 sor	-(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 147 sor	-(36514-365184)	Igenybevet szolgáltatásokra adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 148 sor	-(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záro egyenlege	
	12/A - 149 sor	-(36516-365186)	Tulj. tételek, téves és visszajáró kifizetések számla záro egyenlege	
5	12/A - 150 sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
6	12/A - 151 sor	+3653	Más által beszodott bevételek elszámolása számla záro egyenlege	
7	12/A - 152 sor	+3654	Forgótoke elszámolása számla záro egyenlege	
8	12/A - 155 sor	+3657	Folyósított, megelolegezett társadalombiztosítási és esaládtámogatási ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
9	12/A - 157 sor	+3659	Letétre, megörzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záro egyenlege	
10	12/A - 170 sor	+366	Egyéb sajátos eszközzoldali elszámolások számlák záro egyenlege	0
	12/A - 168 sor	-3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záro egyenlege	
	12/A - 169 sor	-3662	Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záro egyenlege	
11	12/A - 234 sor	-3671	Kapott előlegek számla záro egyenlege	0
		-36711	Tulj. tételek, téves és visszajáró kifizetések számla záro egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záro egyenlege	
12	12/A - 235 sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záro egyenlege	
13	12/A - 236 sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záro egyenlege	
14	12/A - 240 sor	-3678	Letétre, megörzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záro egyenlege	
15	12/A - 241 sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záro egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1	13/A - 21 b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záro egyenlege	
2	13/A - 26 b sor	-8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záro egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1	16/A - 06 sor	+3318	Kínestaron kívüli forrászamlák értékesítése és annak visszairása	
2	16/A - 07 sor	+3328	Kínestaron kívül devizaszamlák értékesítése és annak visszairása	
F	Összes korrektáció (C+D+E)			0
G	Korrigált záro pénzkészlet (B+F)			8 291 569
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záro pénzkészletől (A-G)			-40 287

Kelt:

Készítette:

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 25-én Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatalban,
Rákóczi falva, Szabadság tér 2. szám alatt.

Tárgy: Virágoskert Óvoda és Bölcsőde (PIR 660389) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak:	Dr. Kökény Veronika	jegyző
	Csirke Zsoltné Márkus Margit	mb. pénzügyi csoportvezető
Képviselő -testület részéről:	Dr. Túróczi Imre	polgármester

Jegyzőkönyvi készítés törvényi felhatalmazása:

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet-továbbiakban: Áhsz-és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018.(XII.6.) Korm. rendelet módosításáról szóló 678/2020.(XII.28.) Korm. rendelet, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról az Áhsz. 56./A.§ (3) bekezdése alapján jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányítószervet, a képviselőtestületet legkésőbb 2021.január 31-ig tájékoztatni kell.

Megállapítás:

Megállapítjuk, hogy az Áhsz. 17.melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korrigált maradvány összege a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, -a zárszámadási rendelettel elfogadott **24.692.-Ft** maradvány összegéhez viszonyítva a korrekció összege: **+425.375.-Ft**, azaz **plusz Négyszázhuszonötezer- háromszázhetvenöt 00/100** forinttal módosul

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **450.067.-Ft**, mely megegyezik a 2020.évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.


A korrigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013.(IX.19) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020.évi költségvetési rendelet módosításában.

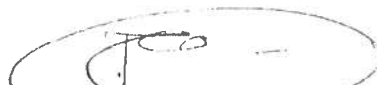
A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020.évi 12.havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

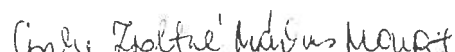
Ezen jegyzőkönyv aláírásával egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat-és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.


jegyző


polgármester


mb. pénzügyi csoportvezető

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alpontja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	450 067
03	33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege (=3311., 3312., 3321., 3322.)	450 067
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	450 067

Szerv megnevezése: Virágoskert Óvoda
PIR törzsszám: 660389

2019. év
Tárgyévi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. ürlapjainak záró adatai alapján a 07/A. ürlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15 sor	A 005-003 nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. ürlap szerinti C) Összes maradvány értéke	24 692
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. ürlapról			450 067
1	12/A - 50 sor	-32	32 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	0
2	12/A - 53 + 56 sor	+(331-3318) +(332-3328)	33 számlák záró tárgydíszaki egyenlege	450 067
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. ürlapról			0
1	12/A - 160 sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2	12/A - 162 sor	-36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3	12/A - 165 sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4	12/A - 143 sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144 sor	-(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145 sor	-(36512-365182)	Beruházásokra felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146 sor	-(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147 sor	-(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148 sor	-(36515-365185)	Felalkalmazottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149 sor	-(36516-365186)	Tulj.díjazások, téves és visszatérő fizetések számla záró egyenlege	
5	12/A - 150 sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6	12/A - 151 sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7	12/A - 152 sor	+3654	Forgóőke elszámolása számla záró egyenlege	
8	12/A - 155 sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9	12/A - 157 sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10	12/A - 170 sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168 sor	-3661	Décember havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169 sor	-3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11	12/A - 234 sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tulj.díjazások, téves és visszatérő fizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12	12/A - 235 sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13	12/A - 236 sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14	12/A - 240 sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15	12/A - 241 sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. ürlapról			0
1	13/A - 21 b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
2	13/A - 26 b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. ürlapról			0
1	16/A - 06 sor	+3318	Kincstárban kívüli forintszámlák értékesítése és annak visszairatása	
2	16/A - 07 sor	+3328	Kincstárban kívül devizaszámlák értékesítése és annak visszairatása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			450 067
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzkészlektől (A-G)			-425 375

Kelt:

Készítette: