

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 26.-án, Nagykereki Községi Önkormányzat, 4128 Nagykereki, Kossuth 22. szám alatt.

Tárgy: Nagykereki Községi Önkormányzat (PIR 728812) 2019 évi maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak: Dr. Köstner Dávid jegyző
Karancsiné Kerekes Erzsébet pénzügyi irodavezető
Képviselő-testület részéről: Zilai Károly 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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: **- 19 998, - Ft** azaz **mínusz Tizenkilencezer – kilencszázkilencven-nyolc** forint.


A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **109 963 077,- 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 jegyzőkönyvvel 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.


Dr. Köstner Dávid
jegyző


Zilai Károly
polgármester


Karancsiné Kerekes Erzsébet
pénzügyi irodavezető



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

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
7 2 8 8 1 2		1 2 5 4	0 9	9 1 5 1	8 4 1 1 0 5

Megnevezés: _____
 űrlap: _____ típus: _____ év: 2 0 1 9
 Nagykereki Községi Önkormányzat

		forintban
Sor-szám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1.	2.	3.
1	A.) 32-33. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege összesen (=2+3)	109 727 580
2	32. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege [+321+322+323]	682 435
3	33. számlák záró tárgydíjszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	109 045 145
4	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	235 497
5	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36411]	
6	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36413]	
7	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36421]	
8	Immateriális javakra adott előlegek záró egyenlege [+/-36511]	
9	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36512]	
10	Készletekre adott előlegek záró egyenlege [+/-36513]	
11	Igénybevelt szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]	
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]	86 666
13	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések záró egyenlege [+/-36516]	4 993
14	Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365181]	
15	Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365182]	
16	Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365183]	
17	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365184]	
18	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365185]	
19	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszafizetése záró egyenlege [+/-365186]	
20	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3652]	
21	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3653]	
22	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654]	585 000
23	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-3656]	
24	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3657]	6 010
25	Letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-3659]	
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3661]	
27	Utaltványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai záró egyenlege [+/-3662]	
28	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-313 382
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3672]	
31	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673]	-133 790
32	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-3676]	
33	Letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-3678]	
34	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege [+/-36791]	
35	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése záró egyenlege [+/-8552]	
36	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége záró egyenlege [+/-9352]	
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	109 963 077

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Ábsz. 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		Összeg (a főkönyvben szereplő előjelűek negatívum)	
#	Megnevezés	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró tárgyhószaki egyenlege összesen (=2+3)		109 727 580
02	32. számlák záró tárgyhószaki egyenlege [+321+322+323]		582 435
03	33. számlák záró tárgyhószaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]		109 045 145
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)		235 497
12	Felhalmozási kiadások adott előlegei záró egyenlege [+/-36515]		86 666
13	Tulajdonosi, létes és visszajáró kiadások záró egyenlege [+/-36516]		4 983
22	Forgóforrás elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654]		585 000
24	Folyóforrás, megelőlegezett áradatbiztosítás és eseti támogatások ellátásának elszámolása számla záró egyenlege [+/-36711]		6 010
28	Tulajdonosi, létes és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-3671]		-313 382
31	Más szervezettel megkötött bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673]		-133 790
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)		109 963 077