



PÁPA VÁROS POLGÁRMESTERE

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/515-000

Fax: 89/515-083

E-mail: polgarmester@papa.hu

16.

Tisztelt Képviselőtestület!

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 módosította az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletet (továbbiakban Áhsz.). Az Áhsz. módosítás tartalmazza, hogy a pozitív maradványnak meg kell egyeznie a korrigált pénzeszközökkel. Ha eltérés mutatkozik, akkor egyszeri lehetőséget biztosít a korrekcióra.

A probléma oka 2014-re vezethető vissza, amikor az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet (régi Áhsz.) hatályon kívül helyezésével az új Áhsz. rendelkezéseit kell alkalmazni. Az új jogszabályra való átállást a 2013. évi beszámoló elkészítése után egy úgynevezett rendezőmérleg elkészítésével alapoztuk meg.

Az Áhsz. 2014-től új alapokra helyezte az államháztartás szervezetei, így az önkormányzatok számviteli rendszerét.

Az Áhsz. hatályba lépése megváltoztatta a maradvány elszámolásának és kimutatásának módját, amelynek fogalma, definíciója is módosult, pénzmaradvány helyett költségvetési maradvány lett az elnevezése, és az éves maradványt az Áhsz.3. melléklete szerinti kimutatás az alaptevékenység bevételeinek és kiadásainak, valamint - ahol van - a vállalkozási tevékenység bevételeinek és kiadásainak különbözeteként vezeti le.

A számviteli, beszámolási rendszerbe eddig nem épült be olyan egyeztetés, amely a maradvány pozitív összege és az un. korrigált záró pénzeszközök egyezőségét igazolta, bemutatta volna. Ezt pótolja a kormányrendelet mostani módosítása, amely 17. mellékletének új d) pontja tartalmazza a maradvány és a záró pénzeszközök - korrekciók figyelembevételével történő - megfeleltetésének módját.

A Magyar Államkincstár 2021. január 12. napján közzétette a 2020. 12. havi időközi költségvetési jelentés egy részét képező 07/K sorszámú űrlap alkalmazásával az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények Áhsz. 56/A. § (1) bekezdése szerinti korrekciójának összegét, valamint annak levezetését.

A Magyar Államkincstár által közzétett korrekcióról az Önkormányzat és a korrekcióban érintett költségvetési intézmények elkészítették az Áhsz. 56/A. § (3) bekezdése szerinti jegyzőkönyveket, melyről a képviselő-testületet 2021. január 31. napjáig kell tájékoztatni.

A jegyzőkönyvek, valamint a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapjai és a 2019. évi maradvány levezetését tartalmazó 07/A űrlapjai költségvetési szervenként az előterjesztés 1 - 8. mellékleteiben találhatóak.

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.

Összeállította: Szalai Krisztina gazdasági osztályvezető
Borisz Terézia költségvetési csoportvezető

Pápa, 2021. január 29.

Dr. Aldozó Tamás
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének - a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése szerinti hatáskörében eljáró Pápa Város Önkormányzatának Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a következő döntést hozza:

Pápa Város Önkormányzatának Polgármestere Pápa Város Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 56/A. § (1) bekezdése szerinti korrekciójának összegét – az előterjesztés mellékletét képező jegyzőkönyvek szerint – tudomásul veszi.

A Polgármester utasítja a jegyzőt a határozat Magyar Államkincstárhoz történő megküldéséről.

Határidő: 2021. január 31.

Felelős: Dr. Nagy Krisztina jegyző
Szalai Krisztina gazdasági osztályvezető



PÁPAI POLGÁRMESTERI HIVATAL

GAZDASÁGI OSZTÁLY

8500 PÁPA, Fő u. 5.

Tel: 89/515-000; Fax: 89/313-989

E-mail: penzugy@papa.hu

Ügyszám: E7/13-1011/2021

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzata hivatali helyiségében 8500 Pápa, Fő utca 5. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzata (PIR 734170) 2019. évi maradvány korrekciója.

Jelen vannak: Dr. Áldozó Tamás polgármester
 Dr. Nagy Krisztina jegyző
 Szalai Krisztina gazdasági osztályvezető
 Borisz Terézia költségvetési csoportvezető

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 képviselő-testületet 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: - 138 044 869 Ft, azaz mínusz egyszázharmincnyolcmillió-negyvennégyezer-nyolcszázhatvankilenc.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 6 563 832 670 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 székhely önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet módosításában is.

A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a 2019. évi maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

Ezen jegyzőkönyvvel egyidejűleg az irányító szerv 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 korrekció jóváhagyásáról.



.....
Dr. Áldozó Tamás
polgármester




.....
Dr. Nagy Krisztina
jegyző




.....
Szalai Krisztina
gazdasági osztályvezető


.....
Borisz Terézia
költségvetési 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)	6 676 040 475
02	32. számlák záró tárgydőszaki egyenlege [-321+322+323]	213 157
03	33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	6 675 827 318
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-112 207 805
06	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36413]	11 742 358
09	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-30512]	43 490 223
22	Forgatóké elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654]	2 210 000
28	Tulajdonosi, téves és visszatérő befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-90 947 428
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	-71 802 485
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3672]	-144 500
31	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673]	-141 338
33	Állományegyenlege, fedezetkezesre átvett pénzeszközök, biztosítékok záró egyenlege [+/-3678]	-6 615 045
35	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés záró egyenlege [+/-8552]	421
36	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyereség záró egyenlege [+/- 9352]	-11
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	6 563 832 670

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 746 444 157
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 409 063 291
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	2 337 378 866
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	7 937 593 474
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 573 094 801
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	4 364 498 673
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	6 701 877 539
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 701 877 539
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	2 650 116 254
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	4 051 761 285

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 26-án a KKI GAESZ hivatali helyiségében 8500 Pápa, Anna tér 10. szám alatt.

Tárgy: Jókai Mór Városi Könyvtár (PIR 429311) 2019 évi maradvány korrekciója

Jelen vannak: Takács János KKI GAESZ vezető

Tóthné Baki Andrea ügyintéző

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 képviselő-testületet legkésőbb 2021. január 31-ig tájékoztatni kell.

Megállapítás:

Megállapítjuk, hogy az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: **+ 531,- Ft** azaz **plusz ötszázharmincegy** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **6772584,- 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 székhely önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet módosításában is.

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

Ezen jegyzőkönyvvel egyidejűleg az irányító szerv 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 korrekció jóváhagyásáról.

K.m.f.


Takács János

GAESZ vezető





Tóthné Baki Andrea

ügyintéző

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 beszámólót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1	2	3
01	A.) 32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	5 759 840
02	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [-321-322+323]	79 855
03	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [-3311-3312+3321+3322]	5 679 985
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	1 012 744
05	Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36411]	0
06	Adott előleghöz kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36413]	106 299
07	Kapott előleghöz kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36421]	0
08	Immateriális javakra adott előlegek záró egyenlege [+/-36511]	0
09	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36512]	393 701
10	Készletekre adott előlegek záró egyenlege [+/-36513]	0
11	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]	0
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]	512 744
13	Tulfizetések, téves és visszajáró kifizetések záró egyenlege [+/-36516]	0
14	Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365181]	0
15	Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365182]	0
16	Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365183]	0
17	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365184]	0
18	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365185]	0
19	Tulfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365186]	0
20	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-36521]	0
21	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-36531]	0
22	Forgóőke elszámolása számla záró egyenlege [+/-36541]	0
23	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjai terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-36561]	0
24	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-36571]	0
25	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-36591]	0
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-36611]	0
27	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási záró egyenlege [+/-36621]	0
28	Tulfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]	0
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	0
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-36721]	0
31	Más szervezetek megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-36731]	0
32	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjai terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-36761]	0
33	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok záró egyenlege [+/-36781]	0
34	Nemzeti köznevelési programok pénzeszközei számla záró egyenlege [+/-36791]	0
35	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztésének záró egyenlege [+/-85521]	0
36	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyereségének záró egyenlege [+/-93521]	0
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	6 772 584

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	43 527 487
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	114 797 514
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-71 270 027
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	78 042 080
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	78 042 080
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	6 772 053
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 772 053
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	6 772 053

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 25-én Pápa Város Önkormányzatának Városgondnoksága és Közterület-Felügyelete 8500 Pápa, Szent István út 12. (PIR 430960) maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak: Bakó István intézményvezető
 Perlaki Hajnalka gazdasági vezető
 Horváthné Murai Gabriella könyvelési csoportvezető

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában kihirdetésre került 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, melynek 8.§-a alapján lehetőség nyílik az elfogadott 2019. évi költségvetési maradvány korrekciójára. A maradvány korrekcióról jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányítószervet, a képviselőtestületet legkésőbb 2021. január 31-ig tájékoztatni kell.

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 a polgármester gyakorolja.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 17. melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő 25.839.521,- Ft, - a zárszámadási rendelettel elfogadott-maradvány összegéhez, a korrekció összege: + **1.203.490,- Ft** azaz **plusz egymillió kettőszázézer-négy százkilencven** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **27.043.011,- Ft**, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korigált maradvány összegével.

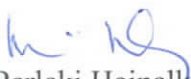
A korigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020. évi költségvetési rendelet módosításába.


A jegyzőkönyv mellékletét képezi a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapja.



Bakó István
intézményvezető

Kmft.


Perlaki Hajnalka
gazdasági vezető


Horváthné Murai Gabriella
könyvelési 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)	46 963 812
03	32. számlák záró tárgydőszaki egyenlege [= 3311 + 3312 + 3321 + 3322]	46 963 812
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-19 920 801
06	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [= 3613]	531 900
09	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [= 36512]	1 970 000
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [= 36515]	46 16 49
26	Tűlterhesek, téves és visszatartó betétesek záró egyenlege [= 36711]	-11 469 555
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [= 36712]	-11 417 795
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	27 043 011

07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Osszeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	376 030 120
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	785 773 145
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-509 743 017
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	535 582 538
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	535 582 538
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	25 839 521
15	C) Összes maradvány (=A+B)	25 839 521
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	25 839 521

Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye hivatali helyiségében, 8500 Pápa, Barát u. 9. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye (PIR: 429432) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: **- 32.263,- Ft** azaz **mínusz harminckettőezer-kettőszázhatvanhárom** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **67.958.934,- 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 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.

K.m.f.



Szalainé Tihanyi Andrea
intézményvezető




Orbán András
gazdasági vezető

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 tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	98 974 005
02	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+321+322+323]	11 010 760
03	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	87 963 245
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-31 015 071
28	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-71 440
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	-19 932 871
33	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok záró egyenlege [+/-3678]	-11 010 760
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	67 958 934



07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	284 286 628
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	855 161 002
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-570 874 374
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	638 865 571
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	638 865 571
07	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	67 991 197
15	C) Összes maradvány (=A+B)	67 991 197
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	67 991 197



Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye hivatali helyiségében, 8500 Pápa, Barát u. 9. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzatának Egészségügyi Alapellátási Intézete (PIR: 569996) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: + **786.522,- Ft** azaz **plusz hétszáznyolcvanhatezer-ötszázhuszonkettő** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **25.213.657,- 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 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.

K.m.f.

intézményvezető



gazdasági vezető

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 tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	25 278 275
03	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	25 278 275
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-64 618
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	-64 618
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	25 213 657



07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	170 958 318
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	228 466 084
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-57 507 766
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	81 934 901
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	81 934 901
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	24 427 135
15	C) Összes maradvány (=A+B)	24 427 135
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	21 206 750
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 220 385



Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye hivatali helyiségében, 8500 Pápa, Barát u. 9. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzatának Bóbita Bölcsődéje (PIR: 569929) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: + **365,- Ft** azaz **plusz háromszázhatvanöt** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **16.422.588,- 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 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.

K.m.f.


intézményvezető




gazdasági vezető

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 tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	16 422 588
03	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	16 422 588
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	16 422 588



07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 256 307
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	77 897 073
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-76 640 766
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	93 062 989
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	93 062 989
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	16 422 223
15	C) Összes maradvány (=A+B)	16 422 223
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	8 079 529
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	8 342 694



Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye hivatali helyiségében, 8500 Pápa, Barát u. 9. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzatának Fenyveserdő Bölcsődéje (PIR: 569930) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: + **360,- Ft** azaz **plusz háromszázhatvan** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **20.941.967,- 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 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.

K.m.f.


intézményvezető




gazdasági vezető

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 tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	20 955 797
03	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	20 955 797
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)	-13 830
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	-13 830
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	20 941 967



07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	12 181 009
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	134 480 756
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-122 299 747
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	143 241 354
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	143 241 354
07	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	20 941 607
15	C) Összes maradvány (=A+B)	20 941 607
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	9 842 944
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 098 663



Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 28-án Pápa Város Önkormányzatának Egyesített Szociális Intézménye hivatali helyiségében, 8500 Pápa, Barát u. 9. szám alatt.

Tárgy: Pápa Város Önkormányzatának Napsugár Bölcsődéje (PIR: 569941) 2019. évi maradvány korrekciójáról.

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 viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: - **160,- Ft** azaz **mínusz százhatvan** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **15.394.018,- 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 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.

K.m.f.


intézményvezető




gazdasági vezető

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 tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	15 394 018
03	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	15 394 018
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korigált záró egyenlege (=A + B)	15 394 018



07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 431 220
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	94 296 036
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-91 864 816
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	107 258 994
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	107 258 994
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	15 394 178
15	C) Összes maradvány (=A+B)	15 394 178
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	9 946 341
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 447 837

