



**Dorogháza Község Polgármestere**  
3153 Dorogháza, Malom út 24.

**Tel.: 32/368-172, Fax: 32/368-172 e-mail cím: polgarmester@doroghaza.hu**

Ikt.sz.: DH/69-4/2021.

**Dorogháza Község Önkormányzata Polgármesterének**  
**3/2021.(I.29.) számú határozata**

**Dorogháza Község Önkormányzata 2019. évi maradványkorrekcióról**

Dorogháza Község Önkormányzata Polgármestere az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020.(XI.3) Korm. rendeletében elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörben eljárva – a képviselő-testületi tagok egyetértésével - az alábbi határozatot hozta.

Dorogháza község Önkormányzata Polgármestere Dorogháza Község Önkormányzata 2019. évi maradványkorrekciójáról szóló tájékoztatót jelen határozat mellékletében szereplő jegyzőkönyv szerint elfogadja.


A polgármester felkéri a tisztségviselőket, hogy gondoskodjanak a maradványkorrekció számviteli elszámolásáról és a 2020. évi költségvetés módosításáról.

Határidő: 2020. évi költségvetés soron következő módosítása

Felelős: szöveg szerint

Dorogháza, 2021. január 29.



  
Kővári Lászlóné  
polgármester

## Jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 29-én Dorogháza Közös Önkormányzat hivatalos helységében 3153 Dorogháza, Malom út 24.

**Tárgy: Dorogháza Községi Önkormányzat (PIR 450955) 2019 évi maradvány korrekciójáról.**

Jelen vannak: Damkó Lilla jegyző  
Sipos Lászlóné gazdasági vezető/pénzügyi ügyintéző

Képviselő-testület részéről: Kővári Lászlóné 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 9.092.756,- Ft, a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összege 7.519.877,- Ft, melyek alapján a korrekció összege: + **1.572.879,- Ft** azaz **plusz Egymillió ötszázhetvenkettőezer nyolcszázhetvenkilenc 00/100** forint.

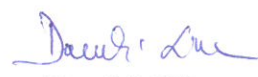
A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **9.092.756,- Ft**, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korigált maradvány összegével.

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.

  
Damkó Lilla  
jegyző



K.m.f.

  
Sipos Lászlóné  
gazdaságvezető/pénzügyi ügyintéző

  
Kővári Lászlóné  
polgármester





Szavazás megnevezése:  
PIR újraválasztás

2019. évi  
Tárgyelvi maradvány levezetése

Az évi költségvetési beszámoló 09/A, 12/A, és 16/A tárgyelvi adata alapján a 07/A tárgyelvi maradvány C) Összes maradvány értékekkel összevetve

1		2		3		4		5	
E) Tárgyelvi		Szavazás		Megnevezés		Összes		(előjel nélküli) Pótlás	
A		07/A - 15. sor		A 0054/01. mérlegmódosítási előirányzatok egyenlegeinek különbözete		Beszámoló 07/A tárgyelvi C) Összes maradvány értéke			
<b>B</b>		<b>23-33. számú tárgyelvi költségvetés összesen (1+2) - Beszámoló 12/A tárgyelvi</b>							
1	12/A - 50. sor		+2	32. számú tárgyelvi költségvetés egyenlege			10 241 473		
2	12/A - 53 + 56. sor		+(-31.3318)	33. számú tárgyelvi költségvetés egyenlege			13 305		10 238 168
<b>C</b>		<b>Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A tárgyelvi</b>							
1	12/A - 160. sor		+56411	Aktív felülsúly/ passzív alulértékelés felszámolt korrekciós tételekkel szembevetve					-1 148 717
2	12/A - 162. sor		+36413	Aktív felülsúly/ passzív alulértékelés felszámolt nem korrekciós tételekkel szembevetve					
3	12/A - 165. sor		-36427	Kapott előlegek kapcsolódó forrásból állásnak felelő részének felszámolása					
4	12/A - 143. sor		+7651	Aktív előlegek számla zárolásának egyenlege					68 721
	12/A - 144. sor		+(-6617-6618)	Immateriális javakról előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 145. sor		+(-6617-6618)	Készletek, felújítások, felújítások előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 146. sor		+(-6617-6618)	Készletek, előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 147. sor		+(-6617-6618)	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 148. sor		+(-6617-6618)	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 149. sor		+(-6617-6618)	Előlegek számla zárolásának egyenlege					68 721
5	12/A - 150. sor		+3652	Forrásként felvett kölcsönök, kölcsönök számla zárolásának egyenlege					
6	12/A - 151. sor		+3653	Más általános forgalmi adó visszatérítési igények számla zárolásának egyenlege					
7	12/A - 152. sor		+3654	Forrásként felvett kölcsönök, kölcsönök számla zárolásának egyenlege					100 000
8	12/A - 155. sor		+3657	Forrásként felvett kölcsönök, kölcsönök számla zárolásának egyenlege					
9	12/A - 157. sor		+3659	Forrásként felvett kölcsönök, kölcsönök számla zárolásának egyenlege					
10	12/A - 170. sor		1366	Előlegek számla zárolásának egyenlege					9 500
	12/A - 168. sor		+3661	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
	12/A - 169. sor		+3662	Előlegek számla zárolásának egyenlege					9 500
	12/A - 214. sor		-3671	Kapott előlegek számla zárolásának egyenlege					-1 309 792
	12/A - 197. sor		-3672	Előlegek számla zárolásának egyenlege					-1 309 792
12	12/A - 235. sor		-3672	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
13	12/A - 236. sor		-3673	Más szervezetekkel szembevetve felvett kölcsönök, kölcsönök számla zárolásának egyenlege					-17 223
14	12/A - 240. sor		-3678	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
15	12/A - 241. sor		-3679	Nemközvetlenül felvett kölcsönök számla zárolásának egyenlege					
<b>D</b>		<b>Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A tárgyelvi</b>							
1	13/A - 213. sor		-9352	Előlegek számla zárolásának egyenlege					0
2	13/A - 263. sor		4852	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
<b>E</b>		<b>Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A tárgyelvi</b>							
1	16/A - 106. sor		+3318	Készletek, felújítások, felújítások előlegek számla zárolásának egyenlege					0
2	16/A - 107. sor		+3328	Előlegek számla zárolásának egyenlege					
<b>F</b>		<b>Összes korrekció (C+D+E)</b>							
<b>G</b>		<b>Korrigált tárgyelvi értékek (B+F)</b>							
<b>H</b>		<b>Az összes maradvány értéke a korrigált tárgyelvi adatak alapján (A+G)</b>							
								9 092 756	
								-1 572 879	

Kélt:

Készítette: .....

## 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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Megnevezés					
űrlap	típus	év			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			

forintban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1.	2.	3.
<b>1</b>	<b>A.) 32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)</b>	<b>10 241 473</b>
2	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+321+322+323]	13 305
3	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	10 228 168
<b>4</b>	<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>	<b>-1 148 717</b>
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	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]	
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]	
13	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések záró egyenlege [+/-36516]	68 721
14	Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása záró egyenlege [+/-365181]	
15	Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása záró egyenlege [+/-365182]	
16	Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása záró egyenlege [+/-365183]	
17	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása záró egyenlege [+/-365184]	
18	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása záró egyenlege [+/-365185]	
19	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszaírása 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]	100 000
23	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolászáró egyenlege [+/-3656]	
24	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3657]	
25	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-3659]	
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3661]	
27	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási záró egyenlege [+/-3662]	9 580
28	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-1 309 795
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]	-17 223
32	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolási megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-3676]	
33	Letétre, 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]	
<b>37</b>	<b>C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korigált záró egyenlege (=A + B)</b>	<b>9 092 756</b>