**Jegyzőkönyv**

Készült: 2021. január 28-án Komárom Város Önkormányzatának hivatalos helyiségében

2900 Komárom, Szabadság tér 1. szám alatt a

Komárom Város Önkormányzata (PIR 729622) maradvány korrekciójáról.

Jelen vannak: Dr. Molnár Attila polgármester

Nagyné Varga Judit aljegyző

Szatmári Zsuzsanna pénzügyi osztályvezető

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 korrigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott- maradvány összegéhez, a korrekció összege: **-597.434.938,- Ft** azaz **mínusz Ötszázkilencvenhétmillió-négyszázharmincnégyezer-kilencszázharmincnyolc** forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően **1.018.807.800 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 módosításába.

A jegyzőkönyv mellékletét képezi a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapja, a korrigált maradvány könyvelési bizonylata és a 07/A és a 07/K űrlap eltérés kimutatása.

Kmft.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nagyné Varga Judit | Dr. Molnár Attila | Szatmári Zsuzsanna |
| aljegyző | polgármester | pénzügyi osztályvezető |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. melléklet | |  |
| KOMÁROM VÁROS ÖNKORMÁNYZATA | |  |
| 729622 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 07/A - Maradványkimutatás | | |
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 6 423 852 473 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 5 422 423 308 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **1 001 429 165** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 3 317 688 793 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 2 702 875 220 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **614 813 573** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **1 616 242 738** |
| **15** | **C) Összes maradvány (=A+B)** | **1 616 242 738** |
| **16** | **D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **1 582 825 638** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **33 417 100** |
|  |  |  |
| 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 megfelően) |
| 1 | 2 | 3 |
| **01** | **A.) 32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen ( =2+3)** | **1 430 364 081** |
| 02 | 32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+321+322+323] | 53 395 |
| 03 | 33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322] | 1 430 310 686 |
| **04** | **B.) Korrekciós tételek összesen ( =5+…+36)** | **- 411 556 281** |
| 06 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36413] | 9 205 316 |
| 07 | Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36421] | - 1 |
| 09 | Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36512] | 584 764 740 |
| 11 | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514] | 10 513 188 |
| **#** | **Megnevezés** | **Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelően)** |
| 13 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések záró egyenlege [+/-36516] | 312 608 |
| 22 | Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654] | 968 215 |
| 25 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-3659] | 224 300 |
| 26 | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3661] | 249 462 |
| 28 | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711] | -861 846 713 |
| 29 | Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712] | -6 548 631 |
| 30 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3672] | - 2 721 736 |
| 31 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673] | - 5 631 930 |
| 33 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok záró egyenlege [+/-3678] | - 60 661 049 |
| 34 | Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege [+/-36791] | - 80 384 050 |
| **37** | **C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege ( =A + B)** | **1 018 807 800** |
|  |  |  |
| **Eltérés a 07/K és a 07/A űrlap között** | | **-597 434 938** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nagyné Varga Judit | Dr. Molnár Attila | Szatmári Zsuzsanna |
| aljegyző | polgármester | pénzügyi osztályvezető |