

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Ócsa, 2021. január 25 -én az Ócsai ROMA Nemzetiségi Önkormányzat (2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky út 29.) szám alatti hivatalos helyiségben.

Jelen vannak: Sándor István
Farkas Marietta
Nigovitz Krisztina

elnök-Intézmény vezető
pénzügyi irodavezető
könyvelő

Tárgy: Az Áhsz. 56/A. §-a egyszeri lehetőséget biztosít a 2019. évi maradvány 2020. évi igénybevétele számviteli elszámolása során alkalmazandó korrekció végrehajtására.

A maradványkorrekció bevételi és kiadási előirányzatként történő figyelembe vételekor az irányító szerv, a képviselő-testület, a közgyűlés rendelkezései szerint kell eljárni.

A korigált záró pénzeszköz és a maradvány összege közötti eltérés rendezését természetesen az állambáztartás szervezetének a könyvelésében is rendezni kell az alábbiak szerint:

Abban az esetben, ha a korigált záró pénzeszköz nagyobb, mint a 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg, úgy az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet (a továbbiakban: NGM rendelet) 1. melléklet XII. EGYÉB GAZDASÁGI ESEMÉNYEK ELSZÁMOLÁSAI fejezet., Maradvány elszámolása cím 1. pont c) és d) alpontjai szerint kell eljárni.

1. Költségvetési maradvány elszámolása a költségvetési számvitel szerint)
Követelésként T 0981312 –K 0041
Teljesítésként T 005 –K 0981313

Ha viszont a korigált záró pénzeszköz kevesebb, mint a 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07. Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában kimutatott összeg, úgy az NGM rendelet 1. melléklet XII. EGYÉB GAZDASÁGI ESEMÉNYEK ELSZÁMOLÁSAI fejezet.) Maradvány elszámolása cím 1. pont c) és d) alpontjaiban meghatározottak visszakönyvelésével kell korigálni a már igénybevett 2019. évi maradványt.

1. Költségvetési maradvány elszámolása a költségvetési számvitel szerint:
Követelésként T 0041 –K 0981312
Teljesítésként T 0981313–K 005

Azon szervezeteknél, ahol a 2019. évi beszámoló 07/A Maradványkimutatás űrlap C) Összes maradvány sorában szereplő összeg megegyezik a KGR-K11 rendszerben publikált technikai űrlapszerű 37. sor adatával –azaz az Áhsz. 56/A.§ szerinti korrekció értéke nulla –nem keletkezik a fentiek szerinti könyvelési elszámolás és a 2020. évi éves költségvetési beszámoló 17/a. űrlap 86. sorában sem kell adatot szolgáltatniuk.

A korrekcióval kapcsolatosan az alábbiak szerint jártunk el:

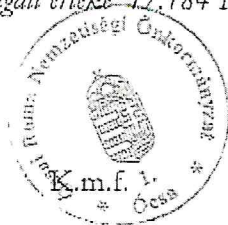
Főkönyv Nyitó pénzkészlet = 17.184 Ft Felhasznált Maradvány = 14.094 Ft

Korrekció értéke = 3.090 Ft

Követelésként: T 0981312 –K 0041

Teljesítésként: T 005 –K 0981313

Előző évi maradvány felhasználás korrigált értéke 17.184 Ft.



Sándor István

Sándor István –Intézmény vezető

Farkas Marietta
.....
Farkas Marietta /pénzügyi irodavezető

Nigovicz Krisztina
.....
Nigovicz Krisztina /könyvelő

..Ócsai...ROMA....Nemzetiségi Önkormányzat
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

forintban

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat	1sz.módosítás	2 sz.módosítás	3 sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	2 040 000		281 721		2 321 721
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 040 000		281 721		1 321 721
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás	1 000 000				1 000 000
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása					
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása					
1.5.	Egyéb támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
4.	Működési bevételek				225	225
5.	Felhalmozási bevételek					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 040 000		281 721	225	2 321 946
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)		14 094		3 090	17 184
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről					
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése					
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		14 094		3 090	17 184
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.5.	Betétek megszüntetése					
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)		14 094		3 090	17 184
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130

KIADÁSOK

forintban

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat	1sz.módosítás	2 sz.módosítás	3 sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130
1.1.	Személyi juttatások	900 000			-24 000	876 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 000			67 972	167 972
1.3.	Dologi kiadások	910 000	14 094	321 721	49 343	1 295 158
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	130 000		-40 000	-90 000	
1.6.	Tartalékok					
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék					
1.8.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)					
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások					
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás					
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Módosított előirányzat	Megnevezés	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 321 721	Személyi juttatások	876 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	167 972
3.	Működési bevételek	225	Dologi kiadások	1 295 158
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Helyi önkormányzati támogatás	1 000 000	Egyéb működési célú kiadások	
6.			Tartalékok	
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	2 321 946	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	2 339 130
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	17 184	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	17 184	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásból származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Központi, irányító szervei támogatás	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	17 184	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	2 339 130	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	2 339 130
24.	Költségvetési hiány:	17 184	Költségvetési többlet:	-
25.	Tervezési hiány:	-	Tervezési többlet:	-

2.1. melléklet a/2020. (.....) önkormányzati határozathoz

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Nemzetiségi önkormányzati szinten)

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
1.	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldel, külforrai értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	
27.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
28.	Tervezési hiány:	-	Tervezési többlet:	-

2.2. melléklet a/2020. (.....) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	Ócsai ROMA Nemzetiségi Önkormányzat						01
Feladat megnevezése							

formában!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	I.sz.módosítás	2.sz.módosítás	3.sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	4	4	5
	Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	2 040 000		281 721		2 321 721
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 000 000		281 721		1 321 721
1.2.	Helyi önkormányzat támogatás	1 000 000				1 000 000
1.3.	Köznevelési tevékenység működési támogatás					
1.4.	Köznevelési tevékenység intézményi költségvetés támogatás					
1.5.	Egyéb támogatás					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
4.	Működési bevételek				225	225
5.	Felhalmozási bevételek					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	2 040 000	14 094	281 721	225	2 321 946
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)					
9.1.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson belülről					
9.2.	Értékpapírok bevételei, értékesítése		14 094			14 094
9.3.	Ellátás évi költségvetési maradvány igénybevétele					
9.4.	Ellátás évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
9.5.	Bevételek megszerzése					
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos jellegű bevételek					
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)		14 094		3 090	17 184
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi előirányzat	I.sz.módosítás	2.sz.módosítás	3.sz.módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	4	4	5
	Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130
1.1.	Személyi juttatások	900 000			-24 000	876 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 000			67 972	167 972
1.3.	Dologi kiadások	910 000	14 094	321 721	49 343	1 295 158
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	130 000		-40 000	-90 000	
1.6.	Tartalékok					
1.7.	1.6-szal - Államos tartalék					
1.8.	- Célterület					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások					
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
4.3.	Hánytőle szerzői (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)					
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 040 000	14 094	281 721	3 315	2 339 130

Éves tervezeti létszám előirányzat (fő)	3					3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

**Előirányzat-felhasználási terv
2020. évre**

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.														
2.	Önkormányzat működési támogatása		520 000		140 860			520 000		140 861				1 321 721
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül			500 000				500 000						1 000 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Működési bevételek												225	225
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	14 094											3 090	17 184
10.	Bevételek összesen:	14 094	520 000	500 000	140 860			1 020 000		140 861			3 315	2 339 130
Kiadások														
11.														
12.	Személyi juttatások	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	74 000	62 000	876 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	8 330	16 700	67 972	167 972
14.	Dologi kiadások	103 810	104 005	103 810	103 810	103 810	103 810	103 810	103 810	103 810	103 810	133 810	123 053	1 295 158
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
16.	Egyéb működési célú kiadások					130 000				-40 000				-90 000
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Tartalékok													
21.	Költségvetési szervek finanszírozása													
22.	Finanszírozási kiadások													
23.	Kiadások összesen:	186 140	186 335	186 140	186 140	316 140	186 140	186 140	186 140	146 140	186 140	224 510	163 025	2 339 130
24.	Egyenleg	-172 046	333 665	313 860	-45 280	-316 140	-186 140	833 860	-186 140	-5 279	-186 140	-224 510	-159 710	