

## Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése

Szám: 3/2021.(I.27.) határozat

Tárgy: Pénzmaradvány korrekció jóváhagyása

### H a t á r o z a t

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Polgármestere az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében a Magyarország Kormánya által a 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározottak szerint a Közgyűlés hatáskörében eljárva az alábbi határozatot hozza:

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló a 19/2020. (VII. 2.) önkormányzati rendeletben jóváhagyott pénzmaradvány korrekcióját
  - a) az önkormányzat esetében 68 495 312 forint csökkentéssel az 1. melléklet szerinti jegyzőkönyv,
  - b) a Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálatára esetében 278 056 forint csökkentéssel a 2. melléklet szerinti jegyzőkönyv,
  - c) a Balassi Bálint Megyei Könyvtár esetében 3 949 forint csökkentéssel a 3. melléklet szerinti jegyzőkönyv,
  - d) a Dornyay Béla Múzeum esetében 1 186 forint növekedéssel a 4. melléklet szerinti jegyzőkönyv,
  - e) a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde esetében 9 770 forint növekedéssel az 5. melléklet szerinti jegyzőkönyv,
  - f) a Salgótarján Megyei Jogú Város Csarnok és Piacigazgatósága esetében 379 213 forint csökkentéssel a 6. melléklet szerinti jegyzőkönyv alapján jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Fekete Zsolt polgármester

2. A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy az 1. pont szerint elvégzett korrekciónak az önkormányzat 2020. évi költségvetésében való átvezetésére a szükséges előirányzat módosítási javaslatát a Közgyűlésnek nyújtsa be.

Határidő: azonnal

Felelős: Fekete Zsolt polgármester

Salgótarján, 2021. január 27.

  
Fekete Zsolt  
polgármester



  
dr. Romhányi Katalin  
jegyző

A határozatról értesülnek:

- 1./ Fekete Zsolt polgármester – *helyben*
- 2./ Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat – *székhelyén*
- 3./ Balassi Bálint Megyei Könyvtár – *székhelyén*
- 4./ Dornay Béla Múzeum – *székhelyén*
- 5./ Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsöde – *székhelyén*
- 6./ Csarnok és Piacigazgatóság – *székhelyén*
- 7./ Közgazdasági Iroda – *helyben*
- 8./ Irrattár

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 25-én a salgótarjáni Polgármesteri Hivatal 226-os helyiségében

**Tárgy:** Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi maradvány igénybevétele korrekciója.

**Jelen vannak:**

Egyed Andrásné – közigazdasági irodavezető

Karnis Erika – közigazdasági irodavezető helyettes

Varga Jánosné – pénzügyi számviteli munkatárs

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 56/A §-a alapján Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2019. évi pénzmaradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti pénzmaradvány:	5.142.275.981 Ft
<b>2019. évi korrigált pénzmaradvány:</b>	<b>5.073.780.669 Ft</b>
Eltérés:	- 68.495.312 Ft
Eltérés okai:	
- 2013. év végén az adó túlfizetés számla egyenlege	68.494.515 Ft
- Az „ezer forintos” elszámolásról „forint” elszámolásra történő átállás miatti kerekítés	797 Ft
A maradványt módosító korrekció összesen:	- 68.495.312 Ft

Az eltéréssel a 2020. évi költségvetési rendeletben az Elvonások befizetések előirányzat került csökkentésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése

Kmf.

.....  
Varga Jánosné

.....  
Karnis Erika

.....  
Egyed Andrásné

Jóváhagyom:

.....  
Dr. Romhányi Katalin

Jegyző



.....  
Fekete Zsolt  
Polgármester

## 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 beszámólót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján

PIR-törzsszám	ÁHT azonosító	szektor	fejezet/ megye	cím-alcím/ pénzügyi körzet	szakágazat
7 3 5 2 8 7	7 4 4 8 4 3	1 2 5 4	1 2		8 4 1 1 0 5
Megnevezés					
űrlap	típus	év			

		forintban
Sor- szám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
1.	2.	3.
<b>1</b>	<b>A.) 32-33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)</b>	<b>4 563 333 710</b>
2	32. számlák záró tárgydőszaki egyenlege [+321+322+323]	172 995
3	33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	4 563 160 715
<b>4</b>	<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>	<b>510 446 959</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]	37 486 430
7	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36421]	
8	Immateriális javakra adott előlegekzáró egyenlege [+/-36511]	
9	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36512]	551 732 636
10	Készletekre adott előlegek záró egyenlege [+/-36513]	
11	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]	24 209 232
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]	
13	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések záró egyenlege [+/-36516]	181 126
14	Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365181]	
15	Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365182]	
16	Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365183]	
17	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365184]	
18	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365185]	
19	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszairása záró egyenlege [+/-365186]	
20	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3652]	1 081 786
21	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3653]	
22	Forgótöke elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654]	1 600 000
23	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolásazáró 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 eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai záró egyenlege [+/-3662]	
28	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-76 819 855
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]	-3 726 739
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3672]	-3 332 529
31	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673]	-269 053
32	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása záró egyenlege [+/-3676]	
33	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege [+/-3678]	-21 696 075
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 korrigált záró egyenlege (=A + B)</b>	<b>5 073 780 669</b>

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 26-án Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat hivatalos helyiségében

**Tárgy:** A Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat 2019. évi maradvány igénybevétele korrekciója.

**Jelen vannak:**

Maruzs Viktória Martina – igazgató

Máténé Galovics Katalin – gazdasági igazgatóhelyettes

Varga Irén – gazdasági-pénzügyi ügyintéző

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2020. december 29-től hatályos módosítása alapján a Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat 2019. évi maradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti maradvány:	61.757.582 Ft
<b>2019. évi korrigált maradvány:</b>	<b>61.479.526 Ft</b>
Eltérés:	-278.056 Ft

Eltérés oka:

A 2013. évi beszámolóban szereplő pénzmaradvány kimutatás és a 2014. évi maradvány kimutatás számítási módszerének különbsége.

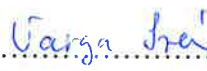
Az eltéréssel a 2020.évi költségvetési rendeletben a Gyermekétkeztetési feladatok dologi kiadásának előirányzata került csökkentésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése

Kmf.

  
.....  
Maruzs Viktória Martina

  
.....  
Máténé Galovics Katalin

  
.....  
Varga Irén

Jóváhagyom:

  
.....  
Dr. Romhányi Katalin  
Jegyző



  
.....  
Fekete Zsolt  
Polgármester

#	1	2	3
Megnevezés			Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
<b>01</b>	<b>A.) 32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)</b>		<b>61 545 281</b>
02	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+321+322+323]		202 980
03	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]		61 342 301
<b>04</b>	<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>		<b>-65 755</b>
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]		240 216
28	Tulajdonosi, létes és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]		-305 971
<b>37</b>	<b>C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összesített korrigált záró egyenlege (=A + B)</b>		<b>61 479 526</b>

**07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alponjja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján**

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 26-án Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat hivatalos helyiségében

**Tárgy:** A Balassi Bálint Megyei Könyvtár 2019. évi maradvány igénybevétel korrekciója.

**Jelen vannak:**

Molnár Éva –igazgató

Máténé Galovics Katalin – Salgótarjáni KIGSZ gazdasági igazgatóhelyettes-gazdasági vezető

Kada Alexné – gazdasági-pénzügyi ügyintéző (Salgótarjáni KIGSZ)

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2020. december 29-től hatályos módosítása alapján a Balassi Bálint Megyei Könyvtár 2019. évi maradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti maradvány: 17.697.106 Ft

**2019. évi korrigált maradvány: 17.693.157 Ft**

Eltérés: -3.949 Ft


Eltérés oka:

A 2013. évi beszámolóban szereplő pénzmaradvány kimutatás és a 2014. évi maradvány kimutatás számítási módszerének különbsége.

Az eltéréssel a 2020. évi költségvetési rendeletben az intézmény dologi kiadásának előirányzata került csökkentésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése


Kmf.

  
Molnár Éva

  
Kada Alexné

  
Máténé Galovics Katalin

Jóváhagyom:

  
Dr. Romhányi Katalin  
Jegyző

  
Fekete Zsolt  
Polgármester



#	Mégnevezés		Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően)
	1	2	
01	<b>A.) 32-33. számlák záró tárgyéveszáki egyenlege összesen (=2+3)</b>		<b>16 682 579</b>
02	32. számlák záró tárgyéveszáki egyenlege [+321+322+323]		11 695
03	33. számlák záró tárgyéveszáki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]		16 870 884
04	<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>		<b>810 578</b>
11	Igénybevet szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]		500 000
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]		310 778
28	Tulajdítások, éves és visszajáró befizetések záró egyenlege [+/-36711]		-200
37	<b>C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összesített korrigált záró egyenlege (=A + B)</b>		<b>17 693 157</b>



## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 26-án Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálata hivatalos helyiségében

**Tárgy:** A Dornyay Béla Múzeum 2019. évi maradvány igénybevétel korrekciója.

**Jelen vannak:**

Shah Gabriella –igazgató

Máténé Galovics Katalin – Salgótarjáni KIGSZ gazdasági igazgatóhelyettes-gazdasági vezető

Kada Alexné – gazdasági-pénzügyi ügyintéző (Salgótarjáni KIGSZ)

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2020. december 29-től hatályos módosítása alapján a Dornyay Béla Múzeum 2019. évi maradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti maradvány:	3.851.009 Ft
<b>2019. évi korrigált maradvány:</b>	<b>3.852.195 Ft</b>
Eltérés:	1.186 Ft

Eltérés oka:

A 2013. évi beszámolóban szereplő pénzmaradvány kimutatás és a 2014. évi maradvány kimutatás számítási módszerének különbsége.

Az eltéréssel a 2020. évi költségvetési rendeletben az intézmény dologi kiadásának előirányzata került növelésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése

Kmf.

  
.....  
Shah Gabriella  
  
.....  
Kada Alexné

  
.....  
Máténé Galovics Katalin

Jóváhagyom:

  
.....  
Dr. Romhányi Katalin  
Jegyző

  
.....  
Fekete Zsolt  
Polgármester

#	Még nem vezetés		Összeg (a főkönyvben szereplő előjelűek meglélen)
	1	2	
<b>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</b>			
01	A.) 32-33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege összesen (=2+3)		3 209 341
02	32. számlák záró tárgyi időszak egyenlege [+321+322+323]		395
03	33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege [+331+3312+3321+3322]		3 209 946
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)		642 854
11	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]		276 299
12	Foglalkoztatottnak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]		421 434
28	Tulifizetések, téves és visszakjárt befizetések záró egyenlege [+/-36711]		-54 879
37	C.) 32., 331L., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)		3 852 195

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 26-án Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat hivatalos helyiségében

**Tárgy:** A Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde 2019. évi maradvány igénybevétel korrekciója.

**Jelen vannak:**

Andóné Angyal Mária – óvodavezető

Máténé Galovics Katalin – Salgótarjáni KIGSZ gazdasági igazgatóhelyettes-gazdasági vezető

Kada Alexné – gazdasági-pénzügyi ügyintéző (Salgótarjáni KIGSZ)

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2020. december 29-től hatályos módosítása alapján a Salgótarjáni Összevont Óvoda és Bölcsőde 2019. évi maradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti maradvány: 16.662.063 Ft

**2019. évi korrigált maradvány: 16.671.833 Ft**

Eltérés: 9.770 Ft

Eltérés oka:

A 2013. évi beszámolóban szereplő pénzmaradvány kimutatás és a 2014. évi maradvány kimutatás számítási módszerének különbsége.

Az eltéréssel a 2020. évi költségvetési rendeletben az intézmény dologi kiadásának előirányzata került növelésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése

  
.....  
Andóné Angyal Mária

  
.....  
Kada Alexné



  
.....  
Máténé Galovics Katalin

Jóváhagyom:

  
.....  
Dr. Romhányi Katalin  
Jegyző

  
.....  
Fekete Zsolt  
Polgármester

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		Összeg (a főkönyvben szereplő előjelbűl megjelölés)	
#	Megnevezés	2	3
01	<b>A.) 32-33. számlák záró félévi időszakos egyenlege összesen (=2+3)</b>		<b>15 824 857</b>
02	32. számlák záró félévi időszakos egyenlege [+321+322+323]		49 060
03	33. számlák záró félévi időszakos egyenlege [+3311+3312+3321+3322]		15 775 797
04	<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>		<b>846 976</b>
12	Foglalkoztatottaknak adott előlegek +/-36515]		846 976
37	<b>C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)</b>		<b>16 671 833</b>

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** 2021. január 26-án Salgótarjáni Költségvetési Intézmények Gazdasági Szolgálat hivatalos helyiségében

**Tárgy:** A Salgótarján Megyei Jogú Város Csarnok- és Piacigazgatósága 2019. évi maradvány igénybevétele korrekciója.

**Jelen vannak:**

Molnár Károly –igazgató

Máténé Galovics Katalin – Salgótarjáni KIGSZ gazdasági igazgatóhelyettes-gazdasági vezető

Hangonyi Ágnes – gazdasági-pénzügyi ügyintéző (Salgótarjáni KIGSZ)

A 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (Áhsz.) 2020. december 29-től hatályos módosítása alapján a Salgótarján Megyei Jogú Város Csarnok- és Piacigazgatósága 2019. évi maradványa az alábbiak szerint módosul:

2019. évi beszámoló szerinti maradvány: 15.673.697 Ft

**2019. évi korigált maradvány: 15.294.484 Ft**

Eltérés: -379.213 Ft

Eltérés oka:

A 2013. évi beszámolóban szereplő pénzmaradvány kimutatás és a 2014. évi maradvány kimutatás számítási módszerének különbsége.

Az eltéréssel a 2020. évi költségvetési rendeletben az intézmény dologi kiadásának előirányzata került csökkentésre.

Melléklet: 2019. évi maradvány levezetése

Kmf.

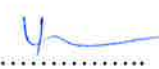
  
Molnár Károly



  
Máténé Galovics Katalin

  
Hangonyi Ágnes

Jóváhagyom:

  
Dr. Romhányi Katalin  
Jegyző



#	I	Megnevezés	
		2	3
01		<b>A.) 32-33. számlák záró tárgyi időszakai egyenlege összesen (=2+3)</b>	<b>19 057 080</b>
02		32. számlák záró tárgyi időszakai egyenlege [+321+322+323]	139 425
03		33. számlák záró tárgyi időszakai egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	18 917 655
04		<b>B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)</b>	<b>-3 762 596</b>
12		Foglalkoztatottnak adott előlegek záró egyenlege [+/-36515]	1 336 979
28		Tulifizetések, téves és visszaszájzó befizetések záró egyenlege [+/-36711]	-50 375
33		Leétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok záró egyenlege [+/-3678]	-5 049 200
37		<b>C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)</b>	<b>15 294 484</b>

07/K - 2019. évi maradvány levezetése Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont d) alponja szerinti 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének levezetése az éves költségvetési beszámolót alátámasztó főkönyvi kivonat adatai alapján

(Összhang a főkönyvben szereplő előlekek, megőrlések)