

# KISKUNFÉLEGYHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J/1-5/2021.

**Kiskunfélegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**8/2021. (I.28.) önkormányzati határozata**

**Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata és intézményei tekintetében**

**2019. évi maradványok összegének jóváhagyásáról**

## HATÁROZAT:

Kiskunfélegyháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete névben - a 478/2020. (XI.3.) Korm. rendeletben Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzetben, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörömben eljárva - az alábbi határozatot hozom:

Az Áhsz. 17. melléklet 4. pont új d) alpontja szerint levezetett és felülvizsgált 2019. évi maradványok összegét, Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata és intézményei tekintetében a mellékelt Önellenőrzési jegyzőkönyvek alapján az alábbiak szerint hagyom jóvá:

Intézmény megnevezése	Áhsz.17.mell. 4) d pont szerint felülvizsgált 2019. évi korrigált maradvány összege Ft-ban
Kiskunfélegyháza Város Önkormányzat	2 509 813 559
Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal	78 809 471
Kiskunfélegyházi Napköziotthonos Óvoda	13 016 662
Kapocs Szociális és Gyermekvédelmi Intézmény	21 970 769
Kiskunfélegyházi Petőfi Sándor Város Könyvtár	5 238 738
Móra Ferenc Művelődési Központ	11 963 921
Kiskunfélegyházi Védőnői Szolgálat	5 380 304
Szivárvány Személyes Gondoskodást Nyújtó Intézmény	7 418 337
Kiskunfélegyháza Város Önkormányzatának Kiskun Múzeuma	34 461 730

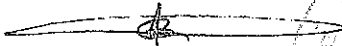
Az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2019. évi korrigált maradványok 2020. évi igénybevétele a 2020. évi költségvetési rendeletben a fentiek szerint kerül módosításra.


**Felelős:** Csányi József polgármester  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető


**Határidő:** 2021. január 31.

Erről értesül:  
Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya  
Képviselő-testület tagjai.

Kiskunfélegyháza, 2021. január 28.

  
**Csányi József**  
**polgármester**





## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető  
Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester

Tárgy: Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata (PIR: 724737) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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: -11.780.715 Ft, azaz **mínusz tizenegymillió hétszáznyolcvanezer hétszázötvenöt forint**.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **2.509.813.559- 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 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.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

K.m.f.  
  
Csányi József  
polgármester

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető

PIR: 724737  
Időközi költségvetési jelentés - 12. hó  
KISKUNFÉLEGYHÁZA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
Megye: 03 Pénzügyi körzet: 3400  
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2020.PMIINFO\_4

07/AK - 2019. évi maradvány felhasználása - A. Városi költségvetés (kölségvetés) - Beszámoló 07/A - alap maradvány Összesen		maradvány értékek levezetése az éves költségvetési beszámoló adatai alapján	
01	A.) 22-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)		1 915 731 829
02	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+321+322+323]		934 276
03	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]		1 914 797 553
04	B.) Korrekciós tételek összesen (=5+...+36)		594 081 730
06	A) ott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege [+/-36413]		67 698 940
09	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36512]		802 663 364
11	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek záró egyenlege [+/-36514]		5 770 975
13	Tulajdonosi, téves és visszatérő kifizetések záró egyenlege [+/-36516]		795 304
22	Forgóóktá elszámolása számla záró egyenlege [+/-3654]		1 500 000
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3661]		65 333
28	Tulajdonosi, téves és visszatérő befizetések záró egyenlege [+/-36711]		-236 034 045
29	Egyéb kapott előlegek záró egyenlege [+/-36712]		-1 085 687
30	Továbbadást célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege [+/-3672]		-37 500
31	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege [+/-3673]		-47 059 541
36	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) irólyanyművesége záró egyenlege [+/- 935Z]		-195 413
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összesített komfigált záró egyenlege (=A + B)		2 509 813 559

## 2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	Úrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
2	3	4	5	
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	2 521 594 274
B	32-33. számlák záró tárgydíjszáki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			1 915 731 829
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíjszáki egyenlege	934 276
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíjszáki egyenlege	1 914 797 553
C	Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			594 277 143
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	67 698 940
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	809 229 643
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	802 663 364
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	5 770 975
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszakjártó kifizetések számla záró egyenlege	795 304
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgóttke elszámolása számla záró egyenlege	1 500 000
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	65 333
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	65 333
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-237 119 732
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszakjártó kifizetések számla záró egyenlege	-236 034 045
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-1 085 687
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	-37 500
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	-47 059 541
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			-195 413
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíjszáki záró egyenlege	-195 413
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíjszáki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			594 081 730
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			2 509 813 559
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			11 780 715

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető  
Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester

Tárgy: Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal (PIR: 338284) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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: -268.665.- Ft, azaz mínusz kettőszázhatvannyolcezer hatszázhatvanöt forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 78.809.471.- 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 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.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető



## 2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	Úrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
2	3	4	5	
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	79 078 136
B	32-33. számlák záró tárgyidőszak egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			78 642 805
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	328 555
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	78 314 250
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			166 666
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	156 950
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Buruházásokra, felhívásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Ígénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	56 666
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljiszámok, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	100 284
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	9 716
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	9 716
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljiszámok, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
F	Összes korrektívó (C+D+E)			166 666
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			78 809 471
H	Az összes maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			268 665

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző

Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető

Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester

Kiskunfélegyházi Napköziotthonos Óvoda vezetője: Csernus Krisztina

Tárgy: Kiskunfélegyházi Napköziotthonos Óvoda (PIR: 542771) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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 úrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott - maradvány összegéhez, a korrekció összege: -185.- Ft, azaz mínusz **egyszáznyolcvanöt forint**.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: **13.016.662.- Ft**, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K úrlapján 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 úrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó úrlap.

Ezen jegyzőkönyvvel egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

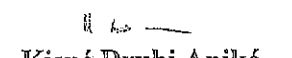
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Csernus Krisztina  
óvodavezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető

07/19. évi maradvány levezetése Az/Alsó 17. melléklet(4. pont) (d) alponja szerint 2019. évi éves költségvetési beszámoló (6) 0. sz. sz. maradvány előirányzatok levezetése az éves költségvetési beszámoló kialakításától kezdődően a költségvetési beszámoló kialakításától kezdődően		
01	A.) 32-33. számlák záró tárgyévi száma összesen (=2+3)	12 610 427
02	32. számlák záró tárgyévi száma egyenlege [+321+322+323]	57 055
03	33. számlák záró tárgyévi száma egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	12 553 372
04	B.) Korrúktúra tételek összesen (=5+...+36)	406 235
13	Tuljdonosok, téves és visszatérő kifizetések záró egyenlege [+/-365.16]	25 335
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege [+/-366.1]	380 900
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összevont korrigált záró egyenlege (=A + B)	13 016 662

2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	Úrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
2	3	4	5	
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	13 016 847
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			12 610 427
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	57 055
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	12 553 372
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			406 235
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	25 335
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljfizetések, téves és visszatérő befizetések számla záró egyenlege	25 335
			Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Polyósított, megelégedezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	380 900
10.	12/A - 170. sor	+366	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	380 900
	12/A - 168. sor	+3661	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 169. sor	+3662	Kapott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 237. sor	-3671	Tuljfizetések, téves és visszatérő befizetések számla záró egyenlege	
		-36711	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
		-36712	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791		
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21. b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26. b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrekció (C+D+E)			406 235
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			13 016 662
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			185

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető  
Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester  
Kapocs Szociális és Gyermekvédelmi Intézmény vezetője: Fűri Judit

Tárgy: Kapocs Szociális és Gyermekvédelmi Intézmény (PIR: 632625) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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 korrigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő, - a zárszámadási rendelettel elfogadott - maradvány összegéhez, a korrekció összege: 192.413.- Ft, azaz plusz százkilencvenkétezer négyszáztizenhárom forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 21.970.769.- 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 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.

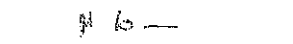
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Fűri Judit  
intézményvezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető

07/A 2019 évi maradvány levezetése Az Alisz 17. melléklet 4. pontjához (ponthoz) a 2019. évi éves költségvetési beszámoló 07/A. táblájának maradvány (C) összes maradvány értékek levezetése az éves költségvetési beszámolóhoz az Alisz 16. táblájának kivonatát adó táblában		
01	A.) 32-33. számlák zárt tárgyidőszaki egyenlege összesen (-2+3)	21 597 851
02	32. számlák zárt tárgyidőszaki egyenlege [+321+322+323]	43 100
03	33. számlák zárt tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3321+3322]	21 554 751
04	B.) Korrekciós tételek összesen (-5+...+36)	372 918
13	Tűzfizetések, téves és visszaszájzó kiutazások zárt egyenlege [+7-36516]	76 708
26	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla zárt egyenlege [+4-3661]	296 210
37	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összesített korrigált zárt egyenlege (-A + B)	21 970 769

2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
Ürlap/sorszám	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	21 778 356
B	32-33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			21 597 851
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydőszaki egyenlege	43 100
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydőszaki egyenlege	21 554 751
C	Korrekciós tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			372 918
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	76 708
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Ígénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	76 708
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	296 210
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	296 210
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizasámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
F	Összes korrekció (C+D+E)			372 918
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			21 970 769
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-192 413

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető  
Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester  
Petőfi Sándor Városi Könyvtár vezetője: Abonyi Szilvia

Tárgy: Kiskunfélegyházi Petőfi Sándor Város Könyvtár (PIR: 632593) 2019. évi maradvány korrekciója.

### 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: 132.039.- Ft, azaz plusz százharminckétezer harminckilenc forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 5.238.738.- 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 módosításában.

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

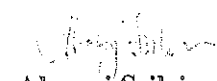
Ezen jegyzőkönyvvel egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

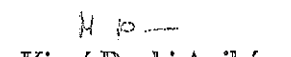
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Abonyi Szilvia  
intézményvezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető

PIR: 632593  
Időközi költségvetési jelentés - 12. hó  
KISKUNFÉL-EGYHÁZI PETŐFI SÁNDOR VÁROSI KÖNYVTÁR  
Megye: 03 Pénzügyi körzet: 3400  
Szakág: 910100 Szektor: 1251 Időszak: 2020.FMINFO\_4

07/K/2019 évi maradvány levezetése (A) 17. melléklet / pont d) alpontra vonatkozó éves költségvetési beszámoló 07/A. táblap-maradvány (C) 6. sz. táblap-maradvány, értékek levezetése az éves költségvetési beszámoló adataiból		5 238 738
01.	A.) 32-33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege összesen (=2+3)	1 240
02.	32. számlák záró tárgyi időszak egyenlege [321+322+323]	5 237 498
03.	33. számlák záró tárgyi időszak egyenlege [3311+3312+3321+3322]	5 238 738
37.	C.) 32., 3311., 3312., 3321. és 3322. számlák összesített, korrigált záró egyenlege (=A + B)	

2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
I	2	3	4	5
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	5 106 699
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			5 238 738
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	1 240
2.	12/A - 53.+ 56. sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	5 237 498
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-3679	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektáló (C+D+E)			0
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			5 238 738
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-132 039

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző

Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető

Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester

Kiskunfélegyházi Védőnői Szolgálat vezetője: Tarjányi Gabriella

Tárgy: Kiskunfélegyházi Védőnői Szolgálat (PIR: 799700) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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: 1.365.- Ft, azaz plusz egyezer háromszázhatvanöt forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 5.380.304.- Ft, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.

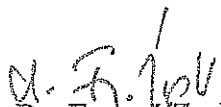
A korrigált maradványt a könyvelésben is rendezni kell a 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet 1. melléklet XII. Gazdasági események elszámolásai fejezet szerint, valamint átvezetni az Áht. 34.§ (4) bekezdése szerint a 2020. évi költségvetési rendelet módosításában.


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.

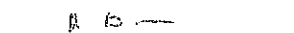
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Tarjányi Gabriella  
intézményvezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető



## 2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A., és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban	
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	5 378 939
B	32-33. számlák záró	tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról		5 470 304
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	73 045
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	5 397 259
C	Korrektációs tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-90 000
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszaküldött kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgótőke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-90 000
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszaküldött kifizetések számla záró egyenlege	-90 000
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása	
F	Összes korrektív (C+D+E)			-90 000
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			5 380 304
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-1 365

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző  
Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető  
Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester  
Szívárvány Személyes Gondoskodást Nyújtó Intézmény vezetője: Magyariné Tóth Erika

Tárgy: Szívárvány Személyes Gondoskodást Nyújtó Intézmény (PIR: 340939) 2019. évi maradvány korrekciója.

### 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: 335.537.- Ft, azaz plusz háromszázharmincötezer ötszázharminchét forint.

A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 7.418.337.- 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.

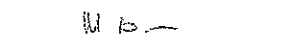
A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján vészhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét jelenleg a polgármester gyakorolja, aki jelen esetben dönt ezen maradvány jóváhagyásáról.

K.m.f.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

  
Magyariné Tóth Erika  
intézményvezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető



2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Ürlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	7 082 800
B	32-33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			23 961 807
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	3 064 120
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgyidőszaki egyenlege	20 897 687
C	Korrekciós tételek (1+2....+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			-16 543 470
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	334 533
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	180 000
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	154 533
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszedett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgatóke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	480 648
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	480 648
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolási számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	-1 993 975
		-36711	Tűlfizetések, téves és visszatérő kifizetések számla záró egyenlege	-1 081 068
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	-912 907
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	-15 364 676
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			0
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyidőszaki záró egyenlege	
E	Korrekciós tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszafizetése	
F	Összes korrekció (C+D+E)			-16 543 470
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			7 418 337
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-335 537

## Önellenőrzési jegyzőkönyv

Készült: 2021. január 27-én a Kiskunfélegyházi Polgármesteri Hivatal jegyzői irodájában.

Jelen vannak: Dr. Faragó Zsolt jegyző

Kisné Drubi Anikó pénzügyi osztályvezető

Képviselő-testület részéről: Csányi József polgármester

Kiskunfélegyháza Város Önkormányzatának Kiskun Múzeuma vezetője: Mészáros Márta

Tárgy: Kiskunfélegyháza Város Önkormányzatának Kiskun Múzeuma (PIR: 805629) 2019 évi maradvány korrekciója.

### 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: 733.- Ft, azaz plusz hétszázharminchárom forint.

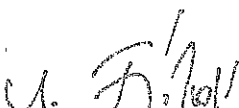
A maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 34.461.730.- Ft, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.

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 módosításában.

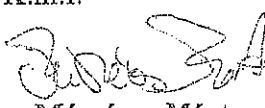
A jegyzőkönyv mellékletét képezi a költségvetési szerv 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentésének 07/K űrlapja és a maradvány levezetését tartalmazó űrlap.

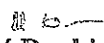
Ezen jegyzőkönyvvel egyidejűleg a képviselő-testület és a Kincstár tájékoztatása is megtörténik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. 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.

  
Dr. Faragó Zsolt  
jegyző

  
Csányi József  
polgármester

K.m.f.  
  
Mészáros Márta  
intézményvezető

  
Kisné Drubi Anikó  
pénzügyi osztályvezető



## 2019. évi maradvány levezetése

Az éves költségvetési beszámoló 09/A., 12/A. és 16/A. űrlapjainak záró adatai alapján a 07/A. űrlap maradvány C) Összes maradvány értékének ellenőrzése

1	2	3	4	5
	Űrlap/sorszám	Számla száma	Megnevezés	Összeg (előjel helyesen) Ft-ban
A	07/A - 15. sor	A 005-003. nyilvántartási ellenszámlák egyenlegének különbsége	Beszámoló 07/A. (űrlap szerinti C) Összes maradvány értéke	34 460 997
B	32-33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege összesen (1+2) - Beszámoló 12/A. űrlapról			34 461 719
1.	12/A - 50. sor	+32	32. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	15 810
2.	12/A - 53.+ 56.sor	+(331-3318) +(332-3328)	33. számlák záró tárgydíszaki egyenlege	34 445 909
C	Korrektációs tételek (1+2...+15) - Beszámoló 12/A. űrlapról			0
1.	12/A - 160. sor	+36411	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó záró egyenlege	
2.	12/A - 162. sor	+36413	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi számla adó záró egyenlege	
3.	12/A - 165. sor	-36421	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó számla záró egyenlege	
4.	12/A - 143. sor	+3651	Adott előlegek számlák záró egyenlege	0
	12/A - 144. sor	+(36511-365181)	Immateriális javakra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 145. sor	+(36512-365182)	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 146. sor	+(36513-365183)	Készletekre adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 147. sor	+(36514-365184)	Igénybeveti szolgáltatásokra adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 148. sor	+(36515-365185)	Foglalkoztatottaknak adott előlegek számla záró egyenlege	
	12/A - 149. sor	+(36516-365186)	Tuljviszterések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
5.	12/A - 150. sor	+3652	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
6.	12/A - 151. sor	+3653	Más által beszédett bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
7.	12/A - 152. sor	+3654	Forgóteke elszámolása számla záró egyenlege	
8.	12/A - 155. sor	+3657	Folyósított, megelolegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
9.	12/A - 157. sor	+3659	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
10.	12/A - 170. sor	+366	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlák záró egyenlege	0
	12/A - 168. sor	+3661	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla záró egyenlege	
	12/A - 169. sor	+3662	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolása számla záró egyenlege	
11.	12/A - 237. sor	-3671	Kapott előlegek számla záró egyenlege	0
		-36711	Tuljviszterések, téves és visszajáró kifizetések számla záró egyenlege	
		-36712	Egyéb kapott előlegek számla záró egyenlege	
12.	12/A - 238. sor	-3672	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla záró egyenlege	
13.	12/A - 239. sor	-3673	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla záró egyenlege	
14.	12/A - 244. sor	-3678	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok számla záró egyenlege	
15.	12/A - 245. sor	-36791	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei számla záró egyenlege	
D	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 13/A. űrlapról			11
1.	13/A - 21.b sor	-9352	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki záró egyenlege	
2.	13/A - 26.b sor	+8552	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgydíszaki záró egyenlege	11
E	Korrektációs tételek (1+2) - Beszámoló 16/A. űrlapról			0
1.	16/A - 06. sor	+3318	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszafirása	
2.	16/A - 07. sor	+3328	Kincstáron kívüli devizaszámlák értékvesztése és annak visszafirása	
F	Összes korrektáció (C+D+E)			11
G	Korrigált záró pénzkészlet (B+F)			34 461 730
H	Az összesen maradvány eltérése a korrigált záró pénzeszközöktől (A-G)			-733