**E L Ő T E R J E S Z T É S**

Kardoskút Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. május 25. napi soros ülésére

**Száma:** 4. számú napirendi pont

**Tárgy:** Beszámoló a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előadó:** Varga Pál polgármester és dr. Lipták Péter jegyző

**Előterjesztés tartalma:** határozati javaslat

**Szavazás módja:** egyszerű többség

**Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek:** Megyeriné Lepsényi Aliz aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírásainak megfelelően a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) – mint költségvetési szerv – költségvetése a székhely Csanádapáca Község Önkormányzat költségvetési rendeletében szerepel. A fentieket figyelembe véve szükséges, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját mindhárom település képviselő-testülete jóváhagyja.

Előterjesztésünk 1. melléklete tartalmazza a Közös Hivatal 2021. évi bevételeinek, 2. melléklete pedig a 2021. évi kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését. A teljesítés a bevételi oldalt tekintve 100 %-os az év végi előirányzat módosítás következtében. A teljesített bevételek összege 97.428.702 Ft. A kiadások teljesítése 98,51% 95.977.187 Ft. A dologi kiadások előirányzatait a kötelezettségvállalásokhoz kellett igazítani. A fel nem használt előirányzatok a dologi kiadások előirányzatára kerültek átcsoportosításra, ezért alacsonyabb itt a teljesítés. Az önkormányzatok közötti elszámolás 2022. január 31-ig megtörtént.

A 3. melléklet tartalmazza a Közös Hivatal 2021. évi záró mérlegének adatait. A mérleg főösszeg az előző évi 5.027.550 Ft-ról 2.742.326 Ft-ra csökkent. A jelentős csökkenés oka elsősorban az, hogy az előző évhez képest a pénzeszközök összege 70 %-kal 3.321.963 Ft-tal csökkent az előző évi maradvány felhasználása következtében, melynek egy részéből tárgyi eszköz beszerzésre került sor, így a tárgyi eszközök állománya az előző évhez képest hatszorosára emelkedett, ami 1.076.739 Ft növekedésnek felel meg.

A létszám adatokat a 4. melléklet tartalmazza. A Közös Hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma 18 fő.

A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi pénzeszközei változásának levezetését az 5. mellékletben részletezzük, a beszámoló szerinti maradvány kimutatását pedig a 6. melléklet tartalmazza.

Az Áht. 68/B. §-a alapján végrehajtott 2021. évet vizsgáló kincstári ellenőrzésre nem került sor.

Kérem a következő határozati javaslat elfogadását:

**Határozati javaslat:**

Kardoskút Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a **„Beszámoló a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal** (a továbbiakban: Közös Hivatal) **2021. évi költségvetésének végrehajtásáról”** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Az előterjesztés 1. mellékletének megfelelő tartalommal 97.430.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2021. évi módosított bevételi előirányzatait és 97.428.702 Ft-tal annak teljesítési adatait.
2. Az előterjesztés 2. mellékletének megfelelő tartalommal 97.430.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2021. évi módosított kiadási előirányzatait és 95.977.187 Ft-tal annak teljesítési adatait.
3. A 2021. december 31-i fordulónapra elkészített mérleg főösszegét a 3. mellékletben foglaltak szerint 2.742.326 Ft-tal hagyja jóvá.
4. 2021. évre a Közös Hivatal engedélyezett záró létszám előirányzatát 18 fővel, átlagos statisztikai állományi létszámát 18 fővel a 4. mellékletbenfoglalt részletezettségnek megfelelően határozza meg.
5. A Közös Hivatal pénzeszközei változásának levezetését 2021. évben az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. A Közös Hivatal 2021. évi maradványát a 6. mellékletben foglaltak szerint 1.451.515 Ft-ban határozza meg.
7. Felkéri a jegyzőt a Közös Hivatal zárszámadási adatainak Csanádapáca Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadási rendeletébe történő beépítésére.

**Felelős:** dr. Lipták Péter jegyző

**Határidő:** 2022. május 31.

Kardoskút, 2022. május 20.

Varga Pál

polgármester

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi bevételeinek alakulása**

**Adatok Ft-ban**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Közhatalmi bevételek** | | | | **Működési bevételek** | | | |
| Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző |  |  |  |  | 0 | 0 | 310 | - |
| 011130-1 Csanádapáca | 50 000 | 0 | 0 | - |  |  |  |  |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  | 0 | 237 000 | 236 560 | 99,81 |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **50 000** | **0** | **0** | **-** | **0** | **237 000** | **236 870** | **99,81** |
| ***ebből államigazgatási feladat*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Maradvány igénybevétel** | | | | **Irányítószervi támogatás** | | | | **Bevételek összesen** | | | |
| Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 | 0 | 310 | - |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  |  |  |  |  |  |  | 50 000 | 0 | 0 | - |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 | 237 000 | 236 560 | 99,81 |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 | 0 | 0 | - |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. | 4 814 000 | 4 814 000 | 4 813 478 | 99,99 | 91 378 000 | 92 379 000 | 92 378 354 | 100,0 | 96 192 000 | 97 193 000 | 97 191 832 | 100,00 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **4 814 000** | **4 814 000** | **4 813 478** | **99,99** | **91 378 000** | **92 379 000** | **92 378 354** | **100,0** | **96 242 000** | **97 430 000** | **97 428 702** | **100,00** |
| ***ebből államigazgatási feladat*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi kiadásainak alakulása**

**Adatok Ft-ban**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Személyi juttatások** | | | | **Munkaadót terhelő járulékok, SZHA** | | | | **Dologi kiadások** | | | |
| Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző | 8 962 000 | 9 170 000 | 9 169 425 | 99,99 | 1 374 000 | 1 381 000 | 1 380 784 | 99,98 | 415 000 | 458 000 | 314 683 | 68,71 |
| 011130-1 Csanádapáca | 24 518 000 | 24 833 000 | 24 830 442 | 99,99 | 3 714 000 | 3 817 000 | 3 816 036 | 99,97 | 2 735 000 | 1 930 000 | 1 371 020 | 71,04 |
| 011220-1 Csanádapáca | 7 154 000 | 7 301 000 | 7 299 439 | 99,98 | 1 077 000 | 1 119 000 | 1 118 673 | 99,97 | 150 000 | 0 | 0 | - |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása | 3 253 000 | 3 399 000 | 3 398 327 | 99,98 | 489 000 | 518 000 | 517 250 | 99,86 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Csanádapáca összesen** | **34 925 000** | **35 533 000** | **35 528 208** | **99,99** | **5 280 000** | **5 454 000** | **5 451 959** | **99,96** | **2 885 000** | **1 930 000** | **1 371 020** | **71,04** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | 15 758 000 | 16 142 000 | 16 139 092 | 99,98 | 2 406 000 | 2 476 000 | 2 475 980 | 100,00 | 1 176 000 | 973 000 | 651 111 | 66,92 |
| 011220-2 Pusztafölvár | 3 410 000 | 3 461 000 | 3 459 790 | 99,97 | 512 000 | 535 000 | 534 527 | 99,91 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Pusztaföldvár összesen** | **19 168 000** | **19 603 000** | **19 598 882** | **99,98** | **2 918 000** | **3 011 000** | **3 010 507** | **99,98** | **1 176 000** | **973 000** | **651 111** | **66,92** |
| 011130-3 Kardoskút | 13 836 000 | 14 339 000 | 14 337 017 | 99,99 | 1 920 000 | 2 202 000 | 2 201 516 | 99,98 | 1 315 000 | 1 308 000 | 895 436 | 68,46 |
| 011220-3 Kardoskút | 230 000 | 230 000 | 229 998 | 100,00 | 36 000 | 36 000 | 35 651 | 99,03 | 0 | 0 | 0 | - |
| **Kardoskút összesen** | **14 066 000** | **14 569 000** | **14 567 015** | **99,99** | **1 956 000** | **2 238 000** | **2 237 167** | **99,96** | **1 315 000** | **1 308 000** | **895 436** | **68,46** |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **77 121 000** | **78 875 000** | **78 863 530** | **99,99** | **11 528 000** | **12 084 000** | **12 080 417** | **99,97** | **5 791 000** | **4 669 000** | **3 232 250** | **69,23** |
| **Ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Beruházás** | | | | **Kiadások összesen** | | | |
| Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | | |
| 011130-0 Jegyző |  |  |  |  | 10 751 000 | 11 009 000 | 10 864 892 | 98,69 |
| 011130-1 Csanádapáca | 1 802 000 | 1 802 000 | 1 800 990 | 99,94 | 32 769 000 | 32 382 000 | 31 818 488 | 98,26 |
| 011220-1 Csanádapáca |  |  |  |  | 8 381 000 | 8 420 000 | 8 418 112 | 99,98 |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása |  |  |  |  | 3 742 000 | 3 917 000 | 3 915 577 | 99,96 |
| **Csanádapáca összesen** | **1 802 000** | **1 802 000** | **1 800 990** | **99,94** | **44 892 000** | **44 719 000** | **44 152 177** | **98,73** |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  | 19 340 000 | 19 591 000 | 19 266 183 | 98,34 |
| 011220-2 Pusztafölvár |  |  |  |  | 3 922 000 | 3 996 000 | 3 994 317 | 99,96 |
| **Pusztaföldvár összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **23 262 000** | **23 587 000** | **23 260 500** | **98,62** |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  | 17 071 000 | 17 849 000 | 17 433 969 | 97,67 |
| 011220-3 Kardoskút |  |  |  |  | 266 000 | 266 000 | 265 649 | 99,87 |
| **Kardoskút összesen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **17 337 000** | **18 115 000** | **17 699 618** | **97,71** |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **1 802 000** | **1 802 000** | **1 800 990** | **99,94** | **96 242 000** | **97 430 000** | **95 977 187** | **98,51** |
| **Ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | adatok Ft-ban | |
|  | Előző időszak | Tárgyi időszak |  | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| ESZKÖZÖK |  |  | FORRÁSOK |  |  |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 214 072 | 1 290 811 | G/III/3 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 3 779 550 | 3 779 550 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **214 072** | **1 290 811** | G/IV Felhalmozott eredmény | -9 177 313 | -6 439 486 |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK** | **214 072** | **1 290 811** | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 2 737 827 | -1 436 083 |
| C/II/1 Forintpénztár | 44 370 | 21 800 | **G) SAJÁT TŐKE** | **-2 659 936** | **-4 096 019** |
| **C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek** | **44 370** | **21 800** |  |  |  |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 4 729 108 | 1 429 715 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 131 508 | 0 |
| **C/III Forintszámlák** | **4 729 108** | **1 429 715** | **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **131 508** | **0** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **4 773 478** | **1 451 515** | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 11 092 | 91 504 |
| D/III/1 Adott előlegek | 40 000 | 0 | **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** | **11 092** | **91 504** |
| D/III/1e – ebből foglalkoztatottnak adott előlegek | 40 000 | 0 | **H) KÖTELEZETTSÉGEK** | **142 600** | **91 504** |
| **D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások** | **40 000** | **0** | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 7 544 886 | 6 746 841 |
| **D) KÖVETELÉSEK** | **40 000** | **0** | **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **7 544 886** | **6 746 841** |
|  |  |  |  |  |  |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **5 027 550** | **2 742 326** | **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **5 027 550** | **2 742 326** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **DOLGOZÓI LÉTSZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2021. ÉVBEN** | | | | | | |
| adatok fő | | | | | | |
| **Kormányzati funkció** | **közalkalmazott**  **nyitó záró** | **köztisztviselő**  **nyitó záró** | **képviselő**  **polgármester**  **nyitó záró** | **egyéb bérrendszer**  **nyitó záró** | **Közfoglal-koztatott**  **nyitó záró** | **összesen**  **nyitó záró** |
| *011130-1 Jegyző* |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |
| *011130-1 Csanádapáca* |  | 6 6 |  |  |  | 6 6 |
| *011220-1 Csanádapáca* |  | 2 2 |  |  |  | 2 2 |
| *031030 Közterület rendjének fenntartása* |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |
| ***Csanádapáca összesen*** |  | **9 9** |  |  |  | **9 9** |
| *011130-2 Pusztaföldvár* |  | 4,25 4,25 |  |  |  | 4,25 4,25 |
| *011220-2 Pusztaföldvár* |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |
| ***Pusztaföldvár összesen*** |  | **5,25 5,25** |  |  |  | **5,25 5,25** |
| *011130-3 Kardoskút* |  | 3 3 |  |  |  | 3 3 |
| ***Kardoskút összesen*** |  | **3 3** |  |  |  | **3 3** |
| ***ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:*** | **0 0** | **18,25 18,25** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **18,25 18,25** |
| ***Kerekítve*** | **0 0** | **18 18** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **18 18** |
| ***Átlagos statisztikai állományi létszám*** |  | **18** |  |  |  | **18** |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal pénzeszközei változásának levezetése**

**2021. évben**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján** | | |
|  | **Megnevezés** | **Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban** |
|  | **I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:** |  |
| **01** | **A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen ( =2+3)** | **4 773 478** |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32] | 44 370 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+(331-3318) + (332-3328)] | 4 729 108 |
| **04** | **B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)** | **-3 321 963** |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003] | -95 977 187 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005] | 97 428 702 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313] | -4 813 478 |
| 08 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981323] | 0 |
| 09 | Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-3318] | 0 |
| 10 | Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-3328] | 0 |
| 11 | Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [+/-361] | 0 |
| 12 | Azonosítás alatt álló tételek forgalma [+/-363] | 0 |
| 13 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36411] | 0 |
| 14 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36413] | 0 |
| 15 | Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma [+/-36421] | 0 |
| 16 | Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] | -40 000 |
| 17 | Immateriális javakra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36511] | 0 |
| 18 | Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36512] | 0 |
| 19 | Készletekre adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36513] | 0 |
| 20 | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36514] | 0 |
| 21 | Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36515] | -40 000 |
| 22 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36516] | 0 |
| 23 | Adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-36518] | 0 |
| 24 | Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365181] | 0 |
| 25 | Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365182] | 0 |
| 26 | Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365183] | 0 |
| 27 | Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365184] | 0 |
| 28 | Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365185] | 0 |
| 29 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-365186] | 0 |
| 30 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3652] | 0 |
| 31 | Más által beszedett bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3653] | 0 |
| 32 | Forgótőke elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3654] | 0 |
| 33 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgyidőszaki forgalma [+/-3656] | 0 |
| 34 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657] | 0 |
| 35 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3659] | 0 |
| 36 | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-366] | 0 |
| 37 | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3661] | 0 |
| 38 | Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgyidőszaki forgalma [+/-3662] | 0 |
| 39 | Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] | 0 |
| 40 | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711] | 0 |
| 41 | Egyéb kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-36712] | 0 |
| 42 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3672] | 0 |
| 43 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673] | 0 |
| 44 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgyidőszaki forgalma [+/-3674] | 0 |
| 45 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgyidőszaki forgalma [+/-3676] | 0 |
| 46 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma [+/-3678] | 0 |
| 47 | Egyéb sajátos kötelezettség jellegű sajátos elszámolások [+/-3679] | 0 |
| 48 | Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgyidőszaki forgalma [+/-36791] | 0 |
| 49 | Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [+/-36792] | 0 |
| 50 | Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgyidőszaki egyenlege [+/-8552] | 0 |
| 51 | Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyidőszaki egyenlege [+/- 9352] | 0 |
| 52 | Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevezetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján ez a sor kizárólag a 2021. 12. havi adatszolgáltatásban kerül kitöltésre) | 0 |
| **53** | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **1 451 515** |
| **54** | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]** | **1 451 515** |
| **55** | **E. Eltérés (C - D)** | **0** |
|  | **II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. b) pontja szerinti kötelező egyezőség alapján:** |  |
| **56** | **A. 31. számla nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+ (311-3181)+ (312-3182)]** | **0** |
| **57** | **B. Korrekciós tételek összesen: (+58+59-60)** | **0** |
| 58 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [+059163] | 0 |
| 59 | Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [- 098173] | 0 |
| 60 | Lekötött bankbetétek értékvesztése és annak visszaírása tárgyidőszaki forgalma [+/-318] | 0 |
| **61** | **C. 31. számla számított tárgyidőszaki záróegyenlege (A + B)** | **0** |
| **62** | **D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]** | **0** |
| **63** | **E. Eltérés (C - D)** | **0** |
| 64 | Tájékoztató adat: Kincsárban vezetett forintszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3312] | 0 |
| 65 | Tájékoztató adat: Kincsárban vezetett devizaszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3322] | 0 |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal**

**maradvány-kimutatása 2021. évben**

**adatok Ft-ban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **Összeg** |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 236 870 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 95 977 187 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-95 740 317** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 97 191 832 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **97 191 832** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **1 451 515** |
| 08 | 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C) Összes maradvány (=A+B)** | **1 451 515** |
| **16** | **D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **0** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **1 451 515** |
| **18** | **F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B\*0,09)** | **0** |
| **19** | **G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |