**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Kardoskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**

**2023. április 28. napi soros ülésére**

**Tárgy:** Egyebek - Beszámoló a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előadó:** 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 Önkormányzata költségvetési rendeletében szerepel. A fentieket figyelembe véve szükséges, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját mindhárom település képviselő-testülete jóváhagyja.

Előterjesztésünk 1. melléklete tartalmazza a Közös Hivatal 2022. évi bevételeinek, 2. melléklete pedig a 2022. évi kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését. A teljesítés a bevételi oldalt tekintve 100 %-os az év végi előirányzat módosítás következtében. A teljesített bevételek összege 122.342.900 Ft. A kiadások teljesítése 96,68% 118.286.383 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 2023. január 31-ig megtörtént.

A 3. melléklet tartalmazza a Közös Hivatal 2022. évi záró mérlegének adatait. A mérleg főösszeg az előző évi 2.742.326 Ft-ról 5.072.482 Ft-ra emelkedett. Az előző évhez képest a pénzeszközök összege jelentősen 2.605.002 Ft-tal nőtt.

A létszám adatokat a 4. melléklet tartalmazza. A Közös Hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma 19 fő volt.

A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. 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 2022. évet vizsgáló kincstári ellenőrzésre nem került sor.

Kérem a következő határozati javaslat elfogadását:

**Határozati javaslat:**

Kardoskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a **„Beszámoló a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal** (a továbbiakban: Közös Hivatal) **2022. évi költségvetésének végrehajtásáról”** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Az előterjesztés 1. mellékletének megfelelő tartalommal 122.346.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2022. évi módosított bevételi előirányzatait és 122.342.900 Ft-tal annak teljesítési adatait.
2. Az előterjesztés 2. mellékletének megfelelő tartalommal 122.346.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2022. évi módosított kiadási előirányzatait és 118.286.383 Ft-tal annak teljesítési adatait.
3. A 2022. december 31-i fordulónapra elkészített mérleg főösszegét a 3. mellékletben foglaltak szerint 5.072.482 Ft-tal hagyja jóvá.
4. 2022. évre a Közös Hivatal engedélyezett záró létszám előirányzatát 19 fővel, átlagos statisztikai állományi létszámát 19 fővel a 4. mellékletbenfoglalt részletezettségnek megfelelően határozza meg.
5. A Közös Hivatal pénzeszközei változásának levezetését 2022. évben az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. A Közös Hivatal 2022. évi maradványát a 6. mellékletben foglaltak szerint 4.056.517 Ft-ban határozza meg.
7. Felkéri a jegyzőt a Közös Hivatal zárszámadási adatainak Csanádapáca Község Önkormányzata 2022. évi zárszámadási rendeletébe történő beépítésére.

**Felelős:** dr. Lipták Péter jegyző

**Határidő:** 2023. május 31.

Kardoskút, 2023. április 20.

dr. Lipták Péter s.k.

jegyző

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételeinek alakulása**

**Adatok Ft-ban**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Működési célú támogatások ÁH-on belülről** | | | | **Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről** | | | | **Közhatalmi bevételek** | | | | **Működési bevételek** | | | |
| Eredeti  ei. | Mód.  ei. | Éves  telj. | Telj.  %-ban | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 179 000 | 178 383 | 99,66 |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  |  |  |  |  |  |  | 50 000 | 38 000 | 37 500 | 98,68 |  |  |  |  |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 15 000 | 15 000 | 100,00 | - | 25 000 | 24 937 | 99,75 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. | - | 4 533 000 | 4 532 153 | 99,98 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 016010 OGY képviselőválasztás | - | 2 624 000 | 2 623 549 | 99,98 | - | 600 000 | 600 000 | 100,00 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **-** | **7 157 000** | **7 155 702** | **99,98** | **-** | **600 000** | **600 000** | **100,00** | **50 000** | **53 000** | **52 500** | **99,06** | **-** | **204 000** | **203 320** | **99,67** |
| ***ebből államigazgatási feladat*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***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 |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 179 000 | 178 383 | 99,66 |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  |  |  |  |  |  |  | 50 000 | 38 000 | 37 500 | 98,68 |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 40 000 | 39 937 | 99,84 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 4 533 000 | 4 532 153 | 99,98 |
| 016010 OGY képviselőválasztás |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 3 224 000 | 3 223 549 | 99,99 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. | 1 452 000 | 1 452 000 | 1 451 515 | 99,97 | 112 903 000 | 112 880 000 | 112 879 863 | 100,00 | 114 355 000 | 114 332 000 | 114 331 378 | 100,00 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **1 452 000** | **1 452 000** | **1 451 515** | **99,97** | **112 903 000** | **112 880 000** | **112 879 863** | **100,00** | **114 405 000** | **122 346 000** | **122 342 900** | **100,00** |
| ***ebből államigazgatási feladat*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2022. 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 | 10 279 000 | 10 234 000 | 10 232 791 | 99,99 | 1 402 000 | 1 371 000 | 1 370 727 | 99,98 | 415 000 | 647 000 | 422 034 | 65,23 |
| 011130-1 Csanádapáca | 29 517 000 | 29 795 000 | 29 793 744 | 100,00 | 4 177 000 | 4 149 000 | 4 148 292 | 99,98 | 2 085 000 | 1 867 000 | 1 360 814 | 72,89 |
| 011220-1 Csanádapáca | 8 318 000 | 8 370 000 | 8 367 995 | 99,98 | 1 189 000 | 1 189 000 | 1 188 469 | 99,96 | 150 000 | - | - | - |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása | 3 804 000 | 3 825 000 | 3 823 796 | 99,97 | 548 000 | 550 000 | 549 945 | 99,99 | - | - | - | - |
| **Csanádapáca összesen** | **41 639 000** | **41 990 000** | **41 985 535** | **99,99** | **5 914 000** | **5 888 000** | **5 886 706** | **99,98** | **2 235 000** | **1 867 000** | **1 360 814** | **72,89** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | 19 571 000 | 19 854 000 | 19 851 978 | 99,99 | 2 786 000 | 2 789 000 | 2 788 466 | 99,98 | 1 176 000 | 821 000 | 561 978 | 68,45 |
| 011220-2 Pusztafölvár | 4 142 000 | 4 162 000 | 4 161 201 | 99,98 | 592 000 | 594 000 | 593 999 | 100,00 | - | - | - | - |
| **Pusztaföldvár összesen** | **23 713 000** | **24 016 000** | **24 013 179** | **99,99** | **3 378 000** | **3 383 000** | **3 382 465** | **99,98** | **1 176 000** | **821 000** | **561 978** | **68,45** |
| 011130-3 Kardoskút | 20 127 000 | 18 765 000 | 18 763 266 | 99,99 | 2 812 000 | 3 153 000 | 3 152 929 | 100,00 | 1 315 000 | 2 361 000 | 816 595 | 34,59 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. | - | 3 834 000 | 2 824 497 | 73,67 | - | 499 000 | - |  | - | 203 000 | 202 548 | 99,78 |
| 016010 OGY képviselőválasztás | - | 2 117 000 | 2 116 115 | 99,96 | - | 326 000 | 325 518 | 99,85 | - | 194 000 | 194 316 | 100,16 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **95 758 000** | **100 956 000** | **99 935 383** | **98,99** | **13 506 000** | **14 620 000** | **14 118 345** | **96,57** | **5 141 000** | **6 093 000** | **3 558 285** | **58,40** |
| **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 |  |  |  |  | 12 096 000 | 12 252 000 | 12 025 552 | 98,15 |
| 011130-1 Csanádapáca | - | 31 000 | 29 748 | 95,96 | 35 779 000 | 35 842 000 | 35 332 598 | 98,58 |
| 011220-1 Csanádapáca |  |  |  |  | 9 657 000 | 9 559 000 | 9 556 464 | 99,97 |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása |  |  |  |  | 4 352 000 | 4 375 000 | 4 373 741 | 99,97 |
| **Csanádapáca összesen** | **-** | **31 000** | **29 748** | **95,96** | **49 788 000** | **49 776 000** | **49 262 803** | **98,97** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | - | 31 000 | 29 748 | 95,96 | 23 533 000 | 23 495 000 | 23 232 170 | 98,88 |
| 011220-2 Pusztafölvár |  |  |  |  | 4 734 000 | 4 756 000 | 4 755 200 | 99,96 |
| **Pusztaföldvár összesen** | **-** | **31 000** | **29 748** | **95,96** | **28 267 000** | **28 251 000** | **27 987 370** | **99,07** |
| 011130-3 Kardoskút | - | 15 000 | 14 874 | 99,16 | 24 254 000 | 24 294 000 | 22 747 664 | 93,63 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. |  |  |  |  | - | 4 536 000 | 3 027 045 | 66,73 |
| 016010 OGY képviselőválasztás | - | 600 000 | 600 000 | 100,00 | - | 3 237 000 | 3 235 949 | 99,97 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **-** | **677 000** | **674 370** | **99,61** | **114 405 000** | **122 346 000** | **118 286 383** | **96,68** |
| **Ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | adatok Ft-ban | |
|  | Előző időszak | Tárgyi időszak |  | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| ESZKÖZÖK |  |  | FORRÁSOK |  |  |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 1 290 811 | 1 015 965 | G/III/3 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 3 779 550 | 3 779 550 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **1 290 811** | **1 015 965** | G/IV Felhalmozott eredmény | -6 439 486 | -7 875 569 |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK** | **1 290 811** | **1 015 965** | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -1 436 083 | -1 940 401 |
| C/II/1 Forintpénztár | 21 800 | 37 325 | **G) SAJÁT TŐKE** | **-4 096 019** | **-6 036 420** |
| **C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek** | **21 800** | **37 325** |  |  |  |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 1 429 715 | 4 019 192 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 106 576 |
| **C/III Forintszámlák** | **1 429 715** | **4 019 192** | **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **0** | **106 576** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **1 451 515** | **4 056 517** | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 91 504 | 24 743 |
|  |  |  | H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | 0 | 16 450 |
|  |  |  | **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** | **91 504** | **41 193** |
|  |  |  | **H) KÖTELEZETTSÉGEK** | **91 504** | **147 769** |
|  |  |  | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | 1 507 656 |
|  |  |  | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 6 746 841 | 9 453 477 |
|  |  |  | **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **6 746 841** | **10 961 133** |
|  |  |  |  |  |  |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **2 742 326** | **5 072 482** | **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **2 742 326** | **5 072 482** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

**DOLGOZÓI LÉTSZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2022. ÉVBEN**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kormányzati funkció** | **Egészségügyi** | **közalkalmazott** | **köztisztviselő** | **polgármester,** | **egyéb bérrendszer** | | **összesen** |
| **alpolgármester** |
|  | **szolgálati jogviszony nyitó záró** | **nyitó záró** | **nyitó záró** | **nyitó záró** | **munkaváll. nyitó záró** | **közfogl. nyitó záró** | **nyitó záró** |
|  |
| **CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL** | | | | | | | |  |
| 011130-1 Jegyző |  |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |  |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  | 6 6 |  |  |  | 6 6 |  |
| 011220-1 Csanádapáca |  |  | 2 2 |  |  |  | 2 2 |  |
| 031030-1 Csanádapáca |  |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |  |
| **Csanádapáca összesen** |  |  | **9 9** |  |  |  | **9 9** |  |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  | 4,25 4,25 |  |  |  | 4,25 4,25 |  |
| 011220-2 Pusztafölvár |  |  | 1 1 |  |  |  | 1 1 |  |
| **Pusztaföldvár összesen** |  |  | **5,25 5,25** |  |  |  | **5,25 5,25** |  |
| 011130-3 Kardoskút |  |  | 3,25 3,25 |  |  |  | 3,25 3,25 |  |
| **Kardoskút összesen** |  |  | **3,25 3,25** |  |  |  | **3,25 3,25** |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **0 0** | **0 0** | **18,50 18,50** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **18,50 18,50** |  |
| **Kerekítve** | **0 0** | **0 0** | **19 19** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **19 19** |  |
| **Átlagos statisztikai állományi létszám** | **0** | **0** | **19** | **0** | **0** | **0** | **19** |  |

1. melléklet

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

**2022. évben**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Megnevezés** | **Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelően) 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)** | **1 451 515** |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32] | 21 800 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+(331-3318) + (332-3328)] | 1 429 715 |
| **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)** | **2 605 002** |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003] | -118 286 383 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005] | 122 342 900 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313] | -1 451 515 |
| 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] | 0 |
| 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] | 0 |
| 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 2022. 12. havi adatszolgáltatásban kerül kitöltésre) | 0 |
| **53** | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **4 056 517** |
| **54** | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]** | **4 056 517** |
| **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 2022. évben**

**adatok Ft-ban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **Összeg** |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 8 011 522 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 118 286 383 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-110 274 861** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 114 331 378 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **114 331 378** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **4 056 517** |
| 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)** | **4 056 517** |
| **16** | **D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **1 614 232** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **2 442 285** |
| **18** | **F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B\*0,09)** | **0** |
| **19** | **G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |