**E L Ő T E R J E S Z T É S**

Kardoskút Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2024. május 29. napi rendes ülésére

**Száma:** 4. sz. napirendi pont

**Tárgy:** Beszámoló a Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját mindhárom település képviselő-testülete jóváhagyja.

Előterjesztésünk 1. melléklete tartalmazza a Közös Hivatal 2023. évi bevételeinek, 2. melléklete pedig a 2023. évi kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését. A teljesítés a bevételi oldalt tekintve 100 %-os az év végi előirányzat módosítás következtében. A teljesített bevételek összege 130.290.408 Ft. A kiadások teljesítése 97,87 % 127.517.839 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 2024. január 31-ig megtörtént.

A 3. melléklet tartalmazza a Közös Hivatal 2023. évi záró mérlegének adatait. A mérleg főösszeg az előző évi 5.072.482 Ft-ról 3.607.410 Ft-ra csökkent. Az előző évhez képest a pénzeszközök összege jelentősen 1.288.978 Ft-tal csökkent.

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

A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 2023. 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) **2023. évi költségvetésének végrehajtásáról”** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Az előterjesztés 1. mellékletének megfelelő tartalommal 130.292.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2023. évi módosított bevételi előirányzatait és 130.290.408 Ft-tal annak teljesítési adatait.
2. Az előterjesztés 2. mellékletének megfelelő tartalommal 130.292.000 Ft-tal elfogadja a Közös Hivatal 2023. évi módosított kiadási előirányzatait és 127.517.839 Ft-tal annak teljesítési adatait.
3. A 2023. december 31-i fordulónapra elkészített mérleg főösszegét a 3. mellékletben foglaltak szerint 3.607.410 Ft-tal hagyja jóvá.
4. 2023. 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 2023. évben az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. A Közös Hivatal 2023. évi maradványát a 6. mellékletben foglaltak szerint 2.772.569 Ft-ban határozza meg.
7. Felkéri a jegyzőt a Közös Hivatal zárszámadási adatainak Csanádapáca Község Önkormányzata 2023. évi zárszámadási rendeletébe történő beépítésére.

**Felelős:** dr. Lipták Péter jegyző

**Határidő:** 2024. május 31.

Csanádapáca, 2024. május 9.

dr. Lipták Péter s.k.

jegyző

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 |  |  |  |  | - | 191 000 | 190 511 | 99,74 |
| 011130-1 Csanádapáca | 50 000 | 60 000 | 60 000 | 100,00 |  |  |  |  |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 011130-3 Kardoskút | - | 23 000 | 22 500 | 97,83 |  |  |  |  |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **50 000** | **83 000** | **82 500** | **99,40** | **-** | **191 000** | **190 511** | **99,74** |
| ***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 |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 191 000 | 190 511 | 99,74 |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  |  |  |  |  |  |  | 50 000 | 60 000 | 60 000 | 100,00 |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  |  |  |  |  | - | 23 000 | 22 500 | 97,83 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. |  |  |  |  |  |  |  |  | - | - | - | - |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. | 4 057 000 | 4 057 000 | 4 056 517 | 99,99 | 123 244 000 | 125 961 000 | 125 960 880 | 100,00 | 127 301 000 | 130 018 000 | 130 017 397 | 100,00 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **4 057 000** | **4 057 000** | **4 056 517** | **99,99** | **123 244 000** | **125 961 000** | **125 960 880** | **100,00** | **127 351 000** | **130 292 000** | **130 290 408** | **100,00** |
| ***ebből államigazgatási feladat*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***-*** |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. 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 | 11 243 000 | 11 473 000 | 11 470 416 | 99,98 | 1 509 000 | 1 499 000 | 1 498 906 | 99,99 | 465 000 | 684 000 | 514 486 | 75,22 |
| 011130-1 Csanádapáca | 35 009 000 | 34 690 000 | 34 686 902 | 99,99 | 4 843 000 | 4 736 000 | 4 735 861 | 100,00 | 1 650 000 | 2 244 000 | 1 583 983 | 70,59 |
| 011220-1 Csanádapáca | 9 554 000 | 9 634 000 | 9 632 947 | 99,99 | 1 336 000 | 1 326 000 | 1 325 888 | 99,99 | 150 000 | - | - | - |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása | 4 297 000 | 4 217 000 | 4 216 505 | 99,99 | 606 000 | 608 000 | 607 929 | 99,99 |  |  |  |  |
| **Csanádapáca összesen** | **48 860 000** | **48 541 000** | **48 536 354** | **99,99** | **6 785 000** | **6 670 000** | **6 669 678** | **99,98** | **1 800 000** | **2 244 000** | **1 583 983** | **70,59** |
| 011130-2 Pusztaföldvár | 25 032 000 | 25 325 000 | 25 320 734 | 99,98 | 3 463 000 | 3 480 000 | 3 479 926 | 100,00 | 700 000 | 810 000 | 445 747 | 55,03 |
| 011220-2 Pusztafölvár | 4 683 000 | 4 748 000 | 4 747 403 | 99,99 | 656 000 | 660 000 | 659 448 | 99,92 |  |  |  |  |
| **Pusztaföldvár összesen** | **29 715 000** | **30 073 000** | **30 068 137** | **99,98** | **4 119 000** | **4 140 000** | **4 139 374** | **99,98** | **700 000** | **810 000** | **445 747** | **55,03** |
| 011130-3 Kardoskút | 17 240 000 | 17 678 000 | 17 675 383 | 99,99 | 2 382 000 | 2 501 000 | 2 500 573 | 99,98 | 1 025 000 | 2 471 000 | 907 146 | 36,71 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. | 1 039 000 | 1 039 000 | 1 039 153 | 100,01 | 452 000 | 452 000 | 452 053 | 100,01 |  |  |  |  |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **108 097 000** | **108 804 000** | **108 789 443** | **99,99** | **15 247 000** | **15 262 000** | **15 260 584** | **99,99** | **3 990 000** | **6 209 000** | **3 451 362** | **55,59** |
| **Ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció** | **Egyéb működési célú kiadások** | | | | **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 |  |  |  |  | 13 217 000 | 13 656 000 | 13 483 808 | 98,74 |
| 011130-1 Csanádapáca |  |  |  |  | 41 502 000 | 41 670 000 | 41 006 746 | 98,41 |
| 011220-1 Csanádapáca |  |  |  |  | 11 040 000 | 10 960 000 | 10 958 835 | 99,99 |
| 031030 Közterület rendjének fenntartása |  |  |  |  | 4 903 000 | 4 825 000 | 4 824 434 | 99,99 |
| **Csanádapáca összesen** |  |  |  |  | **57 445 000** | **57 455 000** | **56 790 015** | **98,84** |
| 011130-2 Pusztaföldvár |  |  |  |  | 29 195 000 | 29 615 000 | 29 246 407 | 98,76 |
| 011220-2 Pusztafölvár |  |  |  |  | 5 339 000 | 5 408 000 | 5 406 851 | 99,98 |
| **Pusztaföldvár összesen** |  |  |  |  | **34 534 000** | **35 023 000** | **34 653 258** | **98,94** |
| 011130-3 Kardoskút |  |  |  |  | 20 647 000 | 22 650 000 | 21 083 102 | 93,08 |
| 013210 Átfogó tervezési és stat.szolg. | 17 000 | - | - | - | 1 508 000 | 1 491 000 | 1 491 206 | 100,01 |
| 018030 Támogatási célú finanszírozási műv. | - | 17 000 | 16 450 | 96,76 | - | 17 000 | 16 450 | 96,76 |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **17 000** | **17 000** | **16 450** | **96,76** | **127 351 000** | **130 292 000** | **127 517 839** | **97,87** |
| **Ebből államigazgatási feladat** | **0** | **0** | **0** | **-** | **0** | **0** | **0** | **-** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | adatok Ft-ban | |
|  | Előző időszak | Tárgyi időszak |  | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| ESZKÖZÖK |  |  | FORRÁSOK |  |  |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 1 015 965 | 834 841 | G/III/ Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 3 779 550 | 3 779 550 |
| **A/II Tárgyi eszközök** | **1 015 965** | **834 841** | G/IV Felhalmozott eredmény | -7 875 569 | -9 815 970 |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETT ESZKÖZÖK** | **1 015 965** | **834 841** | G/VI Mérleg szerinti eredmény | -1 940 401 | 789 627 |
| C/II/1 Forintpénztár | 37 325 | 42 355 | **G) SAJÁT TŐKE** | **-6 036 420** | **-5 246 793** |
| **C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek** | **37 325** | **42 355** |  |  |  |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 4 019 192 | 2 730 214 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 106 576 | 190 623 |
| **C/III Forintszámlák** | **4 019 192** | **2 730 214** | **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **106 576** | **190 623** |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **4 056 517** | **2 772 569** | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 24 743 | 44 530 |
|  |  |  | H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | 16 450 | 0 |
|  |  |  | **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** | **41 193** | **44 530** |
|  |  |  | **H) KÖTELEZETTSÉGEK** | **147 769** | **235 153** |
|  |  |  | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 1 507 656 | 0 |
|  |  |  | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 9 453 477 | 8 619 050 |
|  |  |  | **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **10 961 133** | **8 619 050** |
|  |  |  |  |  |  |
| **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **5 072 482** | **3 607 410** | **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **5 072 482** | **3 607 410** |

1. melléklet

**A CSANÁDAPÁCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

**DOLGOZÓI LÉTSZÁMÁNAK ALAKULÁSA 2023. 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 3 |  |  |  | 3 3 |  |
| **Kardoskút összesen** |  |  | **3 3** |  |  |  | **3 3** |  |
| **ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:** | **0 0** | **0 0** | **18,25 18,25** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **18,25 18,25** |  |
| **Kerekítve** | **0 0** | **0 0** | **18 18** | **0 0** | **0 0** | **0 0** | **18 18** |  |
| **Átlagos statisztikai állományi létszám** | **0** | **0** | **18** | **0** | **0** | **0** | **18** |  |

1. melléklet

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

**2023. évben**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **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)** | **4 056 517** |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32] | 37 325 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+(331-3318) + (332-3328)] | 4 019 192 |
| **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)** | **-1 283 948** |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003] | -127 517 839 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005] | 130 290 408 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313] | -4 056 517 |
| 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 2023. 12. havi adatszolgáltatásban kerül kitöltésre) | 0 |
| **53** | **C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)** | **2 772 569** |
| **54** | **D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]** | **2 772 569** |
| **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+59-60-61-62)** | **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 | Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége [+/-8551] | 0 |
| 62 | Lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége [+/-9351] | 0 |
| **63** | **C. 31. számla számított tárgyidőszaki záróegyenlege (A + B)** | **0** |
| **64** | **D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]** | **0** |
| **65** | **E. Eltérés (C - D)** | **0** |
| 66 | Tájékoztató adat: Kincsárban vezetett forintszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3312] | 0 |
| 67 | Tájékoztató adat: Kincsárban vezetett devizaszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3322] | 0 |

1. melléklet

**A Csanádapácai Közös Önkormányzati Hivatal**

**maradvány-kimutatása 2023. évben**

**adatok Ft-ban**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **Összeg** |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 273 011 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 127 517 839 |
| **03** | **I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-127 244 828** |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 130 017 397 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **130 017 397** |
| **07** | **A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **2 772 569** |
| 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)** | **2 772 569** |
| **16** | **D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **190 623** |
| **17** | **E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **2 581 946** |
| **18** | **F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B\*0,09)** | **0** |
| **19** | **G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |