Alapismeretek

Az ASP2.0 projektben megvalósuló országos kiterjesztés során a gazdálkodási szakrendszer (ASP.GAZD) oktatásához (3. alkalom)

<u>Oktatók:</u> Magyar Államkincstár Megyei Igazgatóságainak kijelölt kollégái <u>Oktatottak:</u> önkormányzati munkatársak

A tananyag összeállításánál figyelembe vett szempontok:

Oktatási alkalmak száma, időtartama: 7 alkalom

Oktatás típusa: géptermi, e-learning

Az oktatási alapismerete összeállítása során törekedtünk arra, hogy egy olyan oktatási menetrendet készítsünk, amely logikusan építi fel a gazdálkodási szakrendszer elsajátításához szükséges ismereteket és tartalmazza az egyes témakörökhöz tartozó leírások, útmutatók elérhetőségét.

Az egyes napok felvázolt tematikája tartalmazza a kapcsolódó jogszabályi hivatkozásokat, valamint a hivatkozások által elvárt működés gyakorlati megvalósítását, és otthoni gyakorlásra szánt feladato(ka)t is.

A géptermi oktatás során minden felhasználónak egyedi bejelentkezést kell biztosítani. Ezek létrehozása a Keretrendszerben történik meg, az arra illetékes megyei kolléga által.

Javasolt az oktatások során előre nyomtatott utalványrendelet sablon és minta számla alkalmazása, hogy a feladatok végrehajtása minél életszerűbben történjen meg.

1. NEM SZÁMLÁS KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK	3
1.1. Nem számlás kötelezettségvállalás (200 e Ft feletti)	
1.1.1. (112 mp) Működési támogatás éves kötelezettségvállalás összegének nyilvántartásba	
vétele	3
1.1.2. (1121 mp) Pénzügyi ellenjegyzés	5
1.1.3. (1151 mp) Kötelezettségvállalás kontírozása	5
1.1.4. (1421 mp) Végleges kötelezettségvállalás kontírozása	7
1.1.5. (1514 mp) Utalványrendelet kontírozása	
1.1.6. (1525 mp) Utalványrendelet csoportos igazolása	
1.2. Nem számlás kötelezettségvállalás (200 e Ft alatti)	
1.2.1. (1511 mp) Utalványrendelet készítése – 200 e Ft alatti nem számlás	
kötelezettségvállalás esetén	
1.2.2. (1421 mp) Nem számlás kötelezettségvállalások könyvelése	
1.2.3. (1514 mp) Utalványrendelet kontírozása	
1.2.4. (1525 mp) Csoportos igazolás	21
1.2.5. (623 mp és 91 mp) Forgalom felvitele a pénztárkönyvbe és teljesítés könyvelése	
1.3. Nem számlás kötelezettségvállalás – K915. rovat (200 e Ft feletti)	22
1.3.1. (112 mp) Követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek	
nyilvántartása	
1.3.2. (1421 mp) Nem számlás Követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési	
kötelezettségek kontírozása	24
1.3.3. (1514 mp) Utalványrendeletek kontírozása	27
1.3.4. (1525 mp) Csoportos igazolás	27
1.3.5. (91 mp) Teljesítés kontírozása	
2. KÜLÖNLEGES SZÁMLÁS KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS	28
2.1. Számlás kiadás tárgyéven belüli visszatérülése	
2.1.1. (112 mp) Kötelezettségvállalás módosítása	
2.1.2. (121 mp) Bejövő számla rögzítése	
2.1.3. (123 mp) Bejövő számla igazolása, utalványrendelet készítése	35
2.1.4. (1230 mp) Bejövő számla kontírozása	
2.1.5. (126 mp) Bejövő számla utalványrendeletének kontírozása	
2.1.6. (1512 mp) Utalványrendelet módosítása – értéknap adás	40
2.1.7. (91 mp) Teljesítés kontírozása	
2.1.8. Önkormányzat számlájára megérkezik a visszatérített összeg	41

1. NEM SZÁMLÁS KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

A jogszabályi előírásoknak megfelelően (Ávr. 56. § (1) bekezdés) minden kötelezettségvállalást követően haladéktalanul gondoskodni kell annak analitikus nyilvántartásba vételéről függetlenül attól, hogy az 200 e Ft feletti vagy 200 e Ft alatti.

1.1. Nem számlás kötelezettségvállalás (200 e Ft feletti)

A jogszabály előírásainak megfelelően a 200 e Ft feletti kötelezettségvállalások esetében kötelező az "előzetes" kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele, valamint ennek könyvelése a 0021-es nyilvántartási ellenszámlával szemben.

1.1.1. (112 mp) Működési támogatás éves kötelezettségvállalás összegének nyilvántartásba vétele

<u>Vegyünk egy példát</u> a nem számlás kifizetések ezen esetére. Önkormányzat 1.000.000,- Ft összegű működési támogatást ad át egy Társulásnak.

A feladat megoldását a 112 menüpontból indítjuk, a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételével.

KASZPER [000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (11) Kötelezettségvállalások > (112) Köve	telések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása		🔥 📃 🚱 🗮 🔥
🟫 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitik	a Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel	Egyéb	
	[Év kiválas Év: [2023 -	ztása]] (O)k	
Követelések/Kötelezettségvállalások felvitele			
Belső azonosító: Új Köt. váll. / Követelés		Iratkezelési azonosító:	Dokumentumok átemelése IRAT szakrendszerből
Előírás -tól:	2023-01-01	Előírás -ig:	2023-12-31 📋 🗌 Határozatlan idejű 🗌 Alaptevékenységen kívüli
Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója:	Megállapodás iktató száma	Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma:	2023-02-10
		Típus:	· · · · ·
Intézmény kód:	000010 - Teszt Város Onkormányzat 10 v		
	Maradvany		
Fizetési mód.deviza:	Átutalás v HUF v	Nyilvántartásba vételi árfolyam:	(D)eviza árfolyamok
<u>Jogcím:</u> Részletezőkód értékei csak a jogcím kiválasztása után jelennek meg.	5 - K - Kiadás 🗸 🗸	Stabilitási törvény szerinti árfolyam:	
Kötelezettségvállaló:	Kötelezettségvállaló Kálmán v	Deviza összege:	
Partnerek beemelése másik kötelezettségvállalásról/követelésről	(K)ötelezettségvállalás/követelés		
F6 partner:	Önkormányzati Társulás (P)artnerek (Ü) j partner Partner gyorskeresés	További partnerek:	(T)ovábbi partnerek (U)j partner] Partner gyorskeresés (további partner)

Válasszuk az <Új kötelezettségvállalás/ követelés felvitele> funkciógombot.

A kötelezettségvállalás időtartama: 2023. január 1-től 2023. december 31-ig

A dokumentum azonosítója: Megállapodás iktató száma, melynek dátuma legyen 2023. február 10.

Az intézménykódnál megadjuk az Önkormányzatot, a fizetési mód átutalás lesz.

Jogcímnél az 5-K-Kiadási jogcímkódot választjuk. A jogcím kód alapján tudja a rendszer, hogy kötelezettségvállalásról vagy követelésről beszélünk e.

Fő partnert választunk, ahol arra kell figyelnünk, hogy átutalásos fizetési mód esetén bankszámlával rendelkezőt válasszunk (feladatban egy tetszőleges Társulást választunk partnernek).

A kötelezettségvállalás tételeinek rögzítése során fel kell vinni a részletező kódot, mely estünkben most egy általános kiadás lesz.

A "Típus" mezőben az "1 - Tárgyévi előirányzata terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás" kerüljön kiválasztásra. Előirányzat kötelező, mely esetben jogszabályi hivatkozást is meg kell adni. Beírjuk, hogy "Költségvetési rendelet alapján".

Rögzítsük be a működési célú támogatás 1.000.000,- Ft-os összegét. Az Áfa kategóriát állítsuk Áfa hatályán kívülire, majd a <Hozzáad> funkciógombbal a kötelezettségvállalás összegét rögzíti a program.

[Tételek]					
	Intézmény Részletező kód	Rovat kód Típus Előirányzat típus Jogsz	abályi hivatkozás Összeg Költségvetési é	év ÁFA kategória Csak ÁFA	-s COFOG Szakfeladat Nyilvántartási telj. főkönyv
Intézmény:	000010 - Teszt Város Önkor	mányzat 10 v			
Részletező:	54 - K - Elkülönítést nem igé	nylő kiadások 🗸			
Automatikus kontir sab	lon: Automatikus kontir sablon	kiválasztása listából			
Rovat:	K506 (K) - Egyéb működési (élú támogatások államháztartáson belülre	~		
Típus:	1 - Tárgyévi előirányzat terh	ére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/kö	vetelés v		
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező v				
Jogszabályi hivatkozás:	Költségvetési rendelet alapj	án.			
Nettó összeg:	1 000 000				
Ktgvetési év:	2023 ×				
ÁFA kategória:	ÁFA hatályán kívüli 🗸				
Csak ÁFA tétel:					
			(H)ozzáad Mó(d)osít T	örö(I) Nettó-áfa kapcsolás	
[Tételek]					
Intéz	mény Részletező kód R	ovat kód Típus	Előirányzat Jogszabályi Össze típus hivatkozás	g Költségvetési ÁFA év kategória	Csak ÁFA-s COFOG Szakfeladat Nyilvántartási telj. főkönyv
000010 - Város Önkormá	Teszt 54 - K - K506 (K) Elkülönítést nem célú támo nyzat 10 igénylő kiadások államházt	Egyéb működési 1 - Tárgyévi előirányzat terhére gatások tárgyévi artáson belülre kötelezettségvállalás/követelé:	vállalt (KÖT) Költségvetési Kötelező rendelet alapján 1 000 00	ÁFA 0,00 2023 hatályán kívüli	
Intézmény: 000010 -	Teszt Város Önkormányzat 10 🗸	_			
Részletező: 54 - K - E	lkülönítést nem igénylő kiadások 💦 🕚	4			

Ezt követően a rögzítő felület alsó részében megjelöljük a fizetési ütemet, esetünkben az egy összegű ütemet választjuk ki. A "Tárgy" szintén kötelezően kitöltendő, beírjuk, hogy "működési célú támogatás társulásnak", ezt a "Közlemény" rovatba is bemásoljuk.

A rögzítés során elvégezhetjük a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzését is. Így gyorsabban tudunk rögzíteni és egy menüponttal kevesebbet keresnünk fel.

Miután a tételt felvittünk, a <Rögzít> funkciógombbal a kötelezettségvállalást elmentjük.

where the first state of the second		a sector de la se	
Fizetesi utem:	egyosszegu	Brutto osszesen:	1 000 000
Partner folyószámla:	11794008-11111111 ~	Uj partner (b)ankszámlaszám	
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-22	222222-00000000 v		
<u>Tároy:</u> működési célú támogatás társulásnak			
Közlemény:			
működési célú támogatás társulásnak			
Szükséges-e a Gazdálkodási szakrendszerben az elektronikus aláírás?		Pénzügyi ellenje	Pénzügyi ellenjegyzés egyzők: [Pénzügyi-Ellenjegyző Piroska ↓ Ellenjegyzés dátuma: [2023-02-20]
Kinek a nevében visszük fel: - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) ~			
Közbeszerzés alá tartozik		Közbeszerzési dokumentáció neve	
Közbeszerzési dokumentáció iktatószáma		Közbeszerzési dokumentáció dátuma	
Elszámolás vagy egyéb feltétel		Elszámolás határideje	
		Elszámolás alá tartozó összeg:	
Függő kötelezettség/követelés		Függésben:	(K)ötelezettségvállalás/követelés
Keretjellegű kötelezettségvállalás/követelés:			
	(R)ögzít (Rögzítés az (A)da Rögzítés és (T)ovább a kapcsolódó d (V)issza	tok megőrzésével okumentumok feltöltéséhez	



Kötelezettségvállalásunkat 8055/1 azonosítószámmal nyilvántartásba vettük.

Amennyiben a már nyilvántartásba vett kötelezettségvállalás adataiban javítani szeretnénk, akkor megkeressük a javítani kívánt kötelezettségvállalást, a sor elején lévő <Javít> gombot kiválasztva a felületen a kötelezettségvállalás adatai láthatók. Néhány adatot tudunk javítani, ha azonban a felvitt kötelezettségvállalás tételeket szeretnénk módosítani, akkor a sor elején lévő jelölő négyzetet bepipáljuk, majd a <Módosít> gombbal lehetőségünk nyílik a pl. a kötelezettségvállalás tétel módosítására, amit a <Hozzáad> funkciógombbal újból rögzítünk, a végén ismét a <Rögzít> gombbal lépünk ki.

Ha módosítottuk a kötelezettségvállalásunkat, akkor az azonosító száma eggyel nagyobb alszámot kap, az eredeti kötelezettségvállalásunk pedig inaktiválódik. Az inaktivált kötelezettségvállalás nem fog elveszni a rendszerből, de innentől kezdve a 112 menüpontban csak a módosított kötelezettségvállalás hívható be a rögzítések során.

1.1.2. (1121 mp) Pénzügyi ellenjegyzés

A jogszabály által előírt pénzügyi ellenjegyzést ebben a menüpontban is eltudjuk elvégezni, amennyiben a rögzítés során nem tettük meg.

Kiválasztjuk az intézményt, majd a <Választ> gombra kattintunk. A program aktualizálja a pénzügyi ellenjegyző személyét. A pénzügyi ellenjegyzés dátumára figyelni kell, ugyanis mindig az aktuális nap látható a felületen. Kiválasztjuk a megfelelő kötelezettségvállalást, az első oszlopban szereplő jelelölő négyzetbe pipát teszünk, majd a <Kiválasztott tételek ellenjegyzése> funkciógombbal az ellenjegyzést elvégezzük.

1.1.3. (1151 mp) Kötelezettségvállalás kontírozása

A pénzügyi ellenjegyzést követően a kötelezettségvállalást ebben a menüpontban tudjuk kontírozni.

Megkeressük a 8055/1 azonosító számú, "működési célú támogatás társulásnak" megnevezésű kötelezettségvállalást, amelyet kontírozni szeretnénk.

KASZPER [1151 : 0 KASZPER > (1) Pénz	000010-Teszt Váro tügy bejövő/kimenő	s Önkormányza	at 10] :ttségvállalások ;	(1151) Köte	elezettségvállaláso	k/más fizetési kötelezettsége	k kontírozása				<u>a z-</u>	1 🛛 🕄		
Pénzügy bejö	vő/kimenő Törz	sadatok karba	intartása Ban	k Analitika	a Kapcsolatok	módosítása Pénztár Eg	yéb műveletek	Számvitel Egyéb					Ξ	
Kötelezettsi	Kötelezettségvállalás kontírozása													
8055/1	2023-01-01			~								~	~	
	EUGER 🖸 Gyors karesés Lista frijektése sorok: 10 🗸 okdal: [1 v] Skolińske (törtése (E)selitások (Követinoz)													
<u>Köt. váll.</u> azonosító △ ▽	Előírás kezdete △ ▽	Összeg △ ▽	Kontírozatlan △ ▽	В/К △ ▽	Ügyintéző △ ▽	Partner név △ ▽	Jogcím △ ▽	Részletező kód △ ▽	Folyószámla △ ▽	Intézményi bankszámla △ ▽	Megjegyzés	Ellenjegyzett?	Kontírozott? △ ▽	
8055/1	2023-01-01	1 000 000,00	1 000 000,00	Kiadás	ASP Oktató13	Önkormányzati Társulás	5 - Kiadás	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	11794008-11111111	10000022-2222222-00000000	működési célú támogatás társulásnak	Igen	Nem	
A						E)őző Találatok:	1 db. 🍇 📓 📄 Megjelenitve: 1 🕅 🕅	etkező					
· · · · ·								A kiválasztott tételek kontírozása: Katt	tintson a 'Köt. váll. azono	itó' oszlopbeli elemekrel				
				Bizon	ıylat nyomtatás	Kontirlap nyomtatás Igazo	lás Igazolás és	véglegesítés (V)issza Tovább a száml	a(é)rkeztetéshez Tova	(b)b a bizonylatkészítéshez				

A kötelezettségvállalás azonosítóra kattintva a rögzítő felület felső részében megjelennek a kötelezettségvállalás adatai, valamint a kapcsolódó tételek.

A kötelezettségvállalás kontírozása a felület alsó felében lehetséges. A kontírozást segíti az előtölt funkció, amely a kötelezettségvállalás tételei előtt választható.

KASZPER [1151 : 000010-Tes KASZPER > (1) Pénzügy bejövőj	zt Város Önkormányzat 10 /kimenő » (11) Kötelezettség] /állalások > (1151) Kötelezettségvállalások/más fizetés	ii kötelezettségek kontírozása					4	X -		? ≡ ເ→
😭 Pénzügy bejövő/kimenő	ő Törzsadatok karbantar	ása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb								
Kötelezettségválla	lás/követelés										
Kötelezettségvállalás sorszá Partner neve Partner szlaszáma	im 8055 Önkor 11794	mányzati Társulás 008-11111111		Kőtelezettségváll Kőtelezettségváll Határozat azonos	alás azon. 8 alás kelte 2 ító M	8055/1 8023-02-10 4egállapodás iki	tató száma	Késedelmi ka Vissza nem te Előleg	amat érítendő	% Nem	0,00
Iratkezetesi azonosito Jogcim Fökönyv Ügyintéző Intézményi bankszámla Fizetési mód Teljesítve Aktív	5 - K - ASP 0 Átuta Nem Igen	Kiadás ktató 13 022-2222222-0000000 śs		Eloirás - tól Előírás -ig Nettó összeg Bruttó összeg Csoport Bankszámla intéz Tárgy Kőzlemény	mény C	223-01-01 2023-12-31 NSP Oktató13 (1 000010 - Teszt V nűködési célú ta nűködési célú ta	1 000 000, 1 000 000, 000010 - Teszt Város Város Önkormányzat 1 ámogatás társulásnak ámogatás társulásnak	Fizetési ütem 100,00 Első részlet 100,00 Többi részlet ros Önkormányzat 10) atat 10 inak inak		egyös	rzegű 1 000 000,00 0,00
Reszletező Típus Jogszabályi hivatkozás Előleg? Devizanem	54-EB 1-Tárç Költsé Nem HUF	ülönttest nem igénylő kiadások yévi előírányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezett: gvetési rendelet alapján	régvállalás/követelés	Áfakategória Ei. kód Maradvány? Deviza összeg	A C	iFA hatályán kív KÖT) Iem	uli	Közérdekű adat Közbeszerzés? Nyilvántartásba		Nem	
Stabilitási törvény szerinti árfolyam Elszámolás vagy egyéb felté Visszafizetési kötelezettség	itel? Nem van? Nem			Mérlegforduló napi árfolyam				veten arroiye			
Tételek											
Intézmény	Részletező	Rovat	Tipus	Előirányzat	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Ktgv. ÁFA kategór	a ÁFA visszaig jel	. Csak ÁFA	Automatikus kontírozási sablon	Kerekítési tétel számlája
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K506 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 000 000,00	2023 ÁFA hatályán kívüli				
		Kötelezettségváltalás téte Ekzett égyváltalás téte Ekzett 1 00 000,00 2023 Ári	Id] Tételek megjelenitőse Ar Részt Elikót Intérnény Jogas a hatályán kivűl 54 (köt7) colosi kötkéjvetési á E Számlatükör évválasztás fir: [2023 v] [Ø]8	. hív. Csa endelet alapján f 1	k ÁFÁ-s Visszaig. ÁFA Fő O	<mark>könyv Roval</mark> K506					

Ha az <Előtölt> funkciógombot megnyomjuk, a felület alsó részében generálja a rendszer a kontírozási tételt.

Ebben a menüpontban csak előzetes kötelezettségvállalást lehet kontírozni. A támogatás tárgy évi, így 2023. évre a 0021 ellenszámlával szemben kontírozzuk. Mivel a nyilvántartásban megadtuk a rovatot, ezért a program a nyilvántartási számlát (055062), és a rovatot (K506) is előtöltötte. Megjelent a kötelezettségvállalás összege, az 1.000.000,- Ft. A könyvelési esemény dátumát kell csak javítani, mert a program alapból a 2023.01.01-et ajánlja fel.

Önkormányzati ASP

Tételek megjelenítése
[Kötelezettségvállalás tételei]
* Összeg Év ÁFA Részl. Eikód Intézmény Jogsz. hiv. Csak ÁFÁ-s Visszaig. ÁFA Főkönyv Rovat Előtölt 1 000 000,00 2023 ÁFA hatályán kívüli 54 (KÖT) 000010 Költségvetési rendelet alapján f 0 K506
[Számlatükör évválasztás] Év: [2023 ~] [O)k
[Kontírozás]
Kontír betöltése: Választ Kontir sablon gyorskereső Költségvetési számvitel <u>Bizonylatnem:</u> [71 - kötelezettségek v <u>Törzsszámi</u> [000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v <u>Nyilvántartási</u> [00011 - Költségvetési évben esedékes kötelezettségvállalás, más v <u>Könyvelési</u> [2023-02-20]
<u>Áfa kategória:</u> ÁFA hatályán kívüli v Visszain. ÁFA:
Részletező: 54 - Elkülönitést nem igénylő kiadások
Megjegyzés: működési célú támogatás társulásnak
Mozgásnem kód: 901 - Tárgyévi ei. terhére vállalt tárgyévi köt.váll./köv. v Ei.kód: (KÖT) - (KÖT) Kötelező v Tartozik/Követel: K v Összérték: 1 000 000.00 Nettó értéke Nyilvántartási 1055062 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség egyéb v
Rovatrend: K506 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül v (H)ozzáad (V)issza

A <Hozzáad> funkciógombbal a kontírtételt rögzítjük, majd a <Vissza> gombbal kilépünk.



Még mindig a 1151 menüpontban vagyunk, a kötelezettségvállalásunk előtti jelölő négyzetet kipipáljuk, rákattintunk az <Igazolás és véglegesítés> funkciógombra. A lekönyvelt kötelezettségvállalás ezután a 1153 menüpontban található meg.



Ebből a menüpontból a <Tovább a bizonylatkészítéshez> gombbal is továbbléphetünk, ekkor a 1421 menüpontba navigál át bennünket a program.

1.1.4. (1421 mp) Végleges kötelezettségvállalás kontírozása

működési célú 1.000.000,-(1421)számlás А támogatás összege Ft. А Nem fizetési kötelezettségek követelések/kötelezettségvállalások/más kontírozása menüpontban kontírozzuk a végleges kötelezettségvállalást, valamint az "előzetes" kötelezettségvállalásból történő kivezetést. Mivel ebben az esetben nincs számla a kezünkben, hiszen ez nem számlás kötelezettségvállalás, ezért könyvelési bizonylatot kell készítenünk.

A menüpontban lehetséges bizonylatok táblázatból való feltöltése is. Ez a menüpontba lépéskor megjelenő oldal tetején lévő "Importálás" feliratra kattintással érhető el. A táblázat részletes leírását tartalmazó PDF fájl az adatbetöltő csomagban található meg.

А 1421 menüpontban megkeressük a kötelezettségvállalás azonosító számunkat. А "Összeg" 1.000.000,-Ft-ot. kötelezettségvállalás sorában az mezőbe beírjuk az Az "Utalványrendeletnél" megadhatjuk, hogy készítsen-e a program a bizonylattal egyetemben utalványrendelet is. Kitöltjük a könyvelési esemény és a fizetési határidő dátumait. A partnert a program alapból hozza a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi adatai alapján.

KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (11) Kötelezettségvállalások > (11	51) Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontirozása	🔥 🖂 🔰 🖬 😧 🕄
🕸 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analiti	ka Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
[Kontírozás.] [Importálás]		
Nem számlás követelések/kötelezettségváll	alások/más fizetési kötelezettségek kontírozása	
2023-01-01		
	E(1)özö 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 👻 oldal: 1 👻 Szűrések (t)örlése (B)eállítások, (K)övetkező	
Bizonylat sorszám Bizonylat sorszám Köt.váll. / köv. azonosító kezdete bizonylatolt	Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összege kontrozatlan külső azonosító Bizonylat - P
. 8055/1 2023-01-01 Nem	Osszergi 1000 000 Dr. Utalványvendelett I. utalványvendelett V. Bilóň ázona: Könyv. dátum: 022-02-20 (†) Fizetési határádó: 2023-02-28 (†) Partnere konkszánika: Utalványvendelett (huzára – Megjegyzés: műsődési célu tánvogatás tárulásnak (129400) utalványvendelett (129400) utalványvendelett V. (†)	0,00
	E(I)őző Találatok: nem elérhető 😹 📓 🗋 Megjelenítve: 1 (K)övetkező	
A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, m	elyen legalább egy ÁFA körön kívüli tételsor található.	
Bizonylat nyomtatás	ontirlap nyomtatás Utalványrendelet nyomtatás (I)gazolás Igazolás és véglegesítés (V)isszz Bizonylat inaktiválása Utalványrendelet lekapo	solása bizonylatról
Kiválasztott té	telek automatikus csoportos kontírozása Szűrt tételek automatikus csoportos kontírozása Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontíroz	ása (nyitó)

A fizetési módot beállítjuk átutalásra. Megnyomjuk a <Bizonylat készítése/módosítása> gombot. Ekkor a rendszer létrehoz egy bizonylatot, melyet ellát egy bizonylat azonosítóval. A bizonylatazonosító képzése: kötelezettségvállalás azonosítószáma/tárgy év/sorszám.

Példánkban: 8055/2023/1. Továbbá a bizonylat sorában arra vonatkozóan is találunk információt, hogy a bizonylathoz mely számú utalványrendeletet készítette a program. A példánkban szereplő bizonylathoz a 2023/113 számú utalványrendelet tartozik.

KASZPER [1421 : 000010-Tes KASZPER > (1) Pénzügy bejövő	szt Város Önko 5/kimenő > (11	ormányzat 10] L) Kötelezettségvá	illalások > (1151)	Kötelezettségvállalások/má	is fizetési k	tötelezettségek konti	irozása				
습 Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok	karbantartása	Bank Analitika	Kapcsolatok módosítása	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb			
[Kontírozás] [Importálás]											
Nem számlás köv	vetelésel	k/köteleze	ttségvállal	ások/más fizetés	i kötel	lezettségek	kontíroz	zása			
		2023-01-01	Nem v								
				E(I)őző 🗌 Gyors ke	eresés List	ta fri(s)sítése sorok	: 10 v old	dal: 1 v Szűrések (t)örlése (B)	eállítások (K)öve	tkező	
Bizonylat sorszám ^{Kö} △ ▽	it.váll. / köv. azonosító △ ▽	Előírás kezdete △ ▽	Teljes értékben bizonylatolt			Bizonylat brut	tó összege	vagy utalványrendelete ▽			Bizonylat fizetendő összege △ ▽
	55/1	2023-01-01		Összeg: 1 000 0	00,00	["	talványren	delet: 2023/113 · össz: 1 000 00	0.00	Szerkesztés	100000.00
					E(I)őző	Találatok: nem elé	rhető 🕷 🛛	Megjelenítve: 1 (K)övetke	ző		
A menüpontban a kötelezetts	ségvállalások k	özül csak azok je	lennek meg, mely	en legalább egy ÁFA körön	kívüli tétel	lsor található.					
		Bizonyla	t nyomtatás Kon	tírlap nyomtatás Utalványr	endelet ny	omtatás (I)gazolás	Igazolás és	s véglegesítés (V)issza Bizonylat	inaktiválása Utalvá	nyrendelet lekap	csolása bizonylatról
		E	űválasztott tétele	k automatikus csoportos k	ontírozása	Szűrt tételek auto	matikus csop	portos kontírozása Kiválasztott té	itelek automatikus c	soportos kontíro:	zása (nyitó)

A módosításhoz a <Szerkesztés> funkciógombot kell használni.

Az első oszlop (kijelölő négyzetek körül) színkódolás található:

- fekete (az előzetes kötelezettségvállalás kivezetett)
- alapszín (az előzetes kötelezettségvállalás kivezethető)

A piros mezőben lévő bizonylat számra kattintunk, ekkor feljön a kötelezettségvállalás kontírozó felülete. A felület felső részében láthatjuk a kötelezettségvállalás adatait, alatta az 1.000.000,- Ft előzetes kötelezettségvállalás kontírozási tételét.

A program a bizonylat összege alapján automatikusan kikontírozta az előzetes kötelezettségvállalásból történő kivezetést (T055062 – K0021).

Kiadási bizonylatok esetében, ha az előzetes kötelezettségvállalás könyvelése megtörtént, és a bizonylat összege megegyezik a kötelezettségvállalás összegével, illetve részszámlázás esetén, amennyiben az előzetes kötelezettségvállalás könyvelése csak egy nettó sort tartalmaz, akkor a program az előzetes kötelezettségvállalás kivezetésének könyvelési tételeit automatikusan megképzi.

KASZPER [1421 : 000010-Teazt Vi KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimen	iros Önkormányzat 1 6 > (11) Kötelezettség	0] vállalások » (11	 Kötelezettségvállalások/más fizetési k 	ötelezettségek kontiroz:	ása -									a.	8- 💵 📼	0 ≡ 0
☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsai	datok karbantartása	lank Analitik	Kapcsolatok módosítása Pénztár Eg	yéb műveletek Számvi	tel Egyéb											=
Kötelezettségvállalás/kö	ivetelés															
ntiteleventing-valladis sourciam Partner new Partner selaszisma Tratheorekia assonido Johanny Odynottod Totizmiony bankszámla Totizmiony bankszámla Dotizmiony bankszámla Hisiasteleventi Aktiv Aktiv Bisiasteleventi Siga Devizanem Hisiasteleventi Devizanem Hisiasteleventi Sigariam Devizanem	Start Schwalt Aussey 605 Winner 605 Winner 605 Winner 794000-111111 Winner 605 Winner						Kötökestispyöllaka sonn Kötökestispyöllaka kohla Hähäo kohla Kähäo ku Kähäo ku Kähäö ku Kähäo ku Kähäö ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäo ku Kähäö ku Kähäo ku Kähäö ku Kähäo ku Kähäö ku Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä Kä			80591 2023-92-10 Magdillapoldi 2023-92-331 2023-92-331 2000 (50,0) AIP Oleadol 3 (00001 - Nact Velas Ohlen 00010 - Teat Velas Ohlen 00010 -					% Nem egyőssz Nem	0.00 1 000 000.00 0,00
Tételek																
Intézmény	Részletező		Rovat		Típus		Előirányzat	Jogszabályi hivatkozás		Összeg	Ktgv. év	ÁFA kategória	ÁFA visszaig. jel	Csak ÁFA	Automatikus kontírozási sablon	Korekítési tétel számlája
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 • Elkülönítést ne kiadások	im igénylő	K506 - Egyéb működési célú támoga államháztartáson belülre	tások	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés 		(KÖT) Kötelező	Költségvetési n alapján	endelet	1 000 000.00	2023	ÁFA hatályán kívüli				
Tethnik megulaniska [Kotskensteiningsäkelis kätelen] Arke Kähele Kätelening Songe Kotskensteiningsäkeles kätelening Songe Kotskensteiningsäkeles kätelening Kätelening <td< td=""></td<>																
	Előtölt Tór	71 000010	0021 2023-02-20 ÅFA hi	stályán kívüli 0 54	működési célú támogatás társulásnak911 Kivezetendő összeg: 0,01	(KČ	T) T 1 000 0	00,00	055062 KS	506		6	055/2023/1			
					Kivezetés											

Nincs más dolgunk, mint a kivezetés tétele előtt található előtöltés funkciót használva kikontírozzuk a végleges kötelezettségvállalást.

A kontírozási tételre vonatkozó fizetési határidőt a program felajánlja a felületen, amennyiben a 1120 menüpontban egy fizetési határidő van. Amennyiben a 1120 menüpontban több fizetési időpont lett feltüntetve és a bizonylat összege kevesebb, mint a követelés/kötelezettségvállalásé, akkor az időpontot kézzel kell kitölteni. Ha a bizonylat összege a követelés/kötelezettségvállalás összegével egyezik, de a 1120 menüpontban több ütem lett feltüntetve, akkor a fizetési határidőn kívül lehetőség van gyakoriság megadására is.

[Számlatükör évválasztás] Év: [2023 v] [O]k
(Fizetési határidő) Fizetési határidő (2023-02-28
[Kontirozás]
● KSZ és PSZ ○ Csak KSZ ○ Csak PSZ
Kontír betöltése: [Vélazzt] Kontír sablon gyorskareső
Költségvetési számvitel Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: [74 - végleges kötelezettség v Törzszám(000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v) Bizonylatnem: [44 - végleges kötelezettség pü. v) Nydvántartási(0022 - Költségvetési évben esedékes végleges kötelezettsén v) Könyvvíteli [421567 - Társulásnak és költségvetési szervének egyéb mű v Könyvvétési 2023-02-20 Társulásnak és költségvetési szervének egyéb mű v
Áfa kategória: [ÁFA hatályán kívüli ∨ Részletező: [54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások ∨ Megjegyzés: [működési célú támogatás társulásnak
Mozgásnem kódi [901 - Tárgyévi ei. terhére vállalt tárgyévi köt.váll./köv. Mozgásnem kódi [110 - KIADÁS (6-OS ÉS 7-ES SZÁMLAOSZTÁLY) v Ei.kódz [(KÖT) - (KÖT) Kötelező v) Szakfeladat: v
Tartozik/Követel: K · Tartozik/Követel:
Összértéki: 1 000 000.00 Nettó értéke Költségnem: v
Nvitväntartäsi[055062 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség e 🗸 Könyvviteli számla: [8435221 - Államháztartáson belülre egyéb végleges működ: 🗠 számla:
Rovatrendz (K306 - Egyéb működési célú támog ztások állampháztartáson v) ((H)ozzáad V)(ssz) Automati(k)us kivezetés
Nyilvántartási telj. számla: [0550637 - Társulásnak és költségvetési szervének egyéb m ∨ COFOG: [018030 - Tárnogatási célú finanszírozási műveletek v

A betöltött adatokat ki kell egészíteni és egy helyen módosítani, de előbb ellenőrizzük le a betöltött kontírozást. Mindig a költségvetési számvitel oldallal kezdjük az ellenőrzést.

Végleges kötelezettségvállalást kontírozunk a 0022 ellenszámlával szemben. A "Könyvelési esemény dátumát" a bizonylat készítésekor megadtuk. Mivel az <Előtölt> gombot használtuk, helyes a 05-ös nyilvántartási számla (055062) és a hozzá tartozó rovatkód is. A T/K jelleg jó, hiszen T0022 – K055062 kontírozunk. Megadjuk a teljesítéshez szükséges nyilvántartási számlát (mivel társulásnak átadott pénzeszközről van szó, ezért 0550637 lesz), továbbá a COFOG-ot, mely a K506 rovat esetében csak a 018030 lehet.

A pénzügyi számvitel oldalon is ellenőrizzük a kontírozást. A könyvviteli ellenszámlát módosítjuk, mert Társulásnak adjuk át a támogatást, így 421567 lesz. A könyvviteli számla viszont a program által felajánlott marad (8435221 Államháztartáson belülre egyéb végleges működési célú támogatások folyósításának ráfordításai). A kontírozást a <Hozzáad> gombbal rögzítjük.



A Bizonylatunk teljes egészében kontírozásra került (lásd az összértéknél a nulla összeget), ezért <Vissza> gombot választva kilépünk.



A 1421 menüpontban a listán látható, hogy a kontírozott bizonylatunk sorszáma pirosról zöld színre váltott, ami azt jelenti, hogy a bizonylat teljes mértékben kontírozott. A sor elején található jelölő négyzetbe tett pipával a tételt kijelöljük.

Ha az <Igazolás és véglegesítés> gombot használjuk, akkor a tételünk könyvelté válik, és egyből a 1423 menüpontba kerül át.

Amennyiben az <Igazolás> gombot nyomjuk meg, akkor a kötelezettségvállalás a 1422 menüpontba kerül át. A megjelenítés itt a bizonylatok könyvelési sorainak szerint történik, így a bizonylatok kontírozásának ellenőrzése lehetséges a felhasználó számára anélkül, hogy az egyes bizonylatokba be kellene lépni. Az 1422 menüpontban a <Bizonylat mozgatása a 1421 mp-ba> lehetőség használatával a bizonylatot vissza tudjuk helyezni a kontírozási folyamat elejére.

KASZPER [1422 : KASZPER > (1) Pén	000010-Teszt V zügy bejövő/kim	áros Önkormány enő > (14) Végl	rzat 10] leges nem szár	nlás kötelezett	ségvállalások, k	övetelések > (142)	2) Nem számlá:	s követelések/i	kötelezettségvállalások/m	ás fizetési köte	elezettségek kö	nyvelése			<u>#</u> 8	- 🚺 🖂 🚱 🚍 🕩
🕆 Pénzügy bejö	vő/kimenő Tö	rzsadatok karba	antartása Ba	nk Analitika	Kapcsolatok	módosítása Pénz	tár Egyéb mű	iveletek Szá	mvitel Egyéb							≣
Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek könyvelése																
	8055*															
	EUIOZZ 🕒 Gyors karesds Latta fri(s)sibdes sorok: [10 v Gizirdesk (t)orless (t)orless (t)orless)															
<u>Sorszám</u> △ ▽	Köv./Köt.váll azonosító	. Kont.összeg △ ▽	Biznem. △ ▽	Főkönyv △ ▽	т/к △.▽	Bank/pénztár dátuma △ ▽	Részletező △ ▽	Szakfeladat △ ▽	Áfakat. △ ▽	Áfavig. △ ▽	Mozgásnem △ ▽	Költségnem △ ♥	Ei.kód △ ▽	Bn.Pt.kód △ ♥	Kontírkód △ ▽	Megj. △♥
8055/2023/1	8055/1	1 000 000,00	44	8435221	т		54		ÁFA hatályán kívüli		120		(KÖT)	421567		működési célú támogatás társulá:
8055/2023/1	8055/1	1 000 000,00	74	055062	к		54		ÁFA hatályán kívüli		901		(KÖT)	0022		működési célú támogatás társulá:
						E(I)őző Találatok	: 2 db. 街 🗎	Megjelenítve: 1-2	(K)övetkező						
											A kiválasztol	t tételek kontíro	zása: Kattintso	n a 'Sorszám' osz	zlopbeli elemekr	e/
					[Bizonylat nyomtatá	s Kontírlap ny	omtatás Vé(g)legesít (V)issza Bizony	lat mozgatása	a 1421 MP-ba]				

Ellenőrzést <Véglegesít> gombbal követően а tudjuk lekönyvelni а nem számlás kötelezettségvállalást, amely az 1423 menüpontban található meg, ahol már csak szabályos helyesbítő könyveléssel javítható a kontírozása. Innen a könyvelt állapotuk megszüntetésével egyidejűleg visszahelyezhetők a 1421 menüpontba, de ennek feltétele, hogy az adott időszak még nincs lezárva, arról még nem teljesítettünk olyan adatszolgáltatást, amelyet jóváhagytak, illetve ne kapcsolódjon a bizonylathoz könyvelt utalványrendelet. Az 1423 menüpontban lehetőség van a kijelölt bizonylat <Utólagos inaktiválás>-ára. A funkció csak a bizonylat kontírozási értékét veszi 0-nak, de a bizonylat értékét nem módosítja. Így amennyiben lezárt időszaki tételt kell visszavezetni, akkor az így lehetséges. Utólagos inaktiválásra szintén csak akkor kerülhet sor, ha nem kapcsolódik könyvelt utalványrendelet a bizonylathoz.

1.1.5. (1514 mp) Utalványrendelet kontírozása

A 1514 menüpontban kontírozzuk az utalvány rendeletet, melyet a program a 1421 menüpontban a bizonylattal együtt hozott létre számunkra. Az utalványrendelet sorszámára szűrünk, aztán a sor elején található <Választ> gombra kattintva nyílik meg a kontírozási lehetőség.

KASZPER [1514 : 000010-Teszt Város Önkormány KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (15) Utalván	yzat 10] nyrendeletek > (151) Utalv	ányrendelet készítés, r	nódosítás, inaktiválás > (15 1	14) Utalványrendeletek kon	tírozása	🚠 🛛 Z - 🛄 🖸	2 😯 🗏 🕩
🕸 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbai	ntartása Bank Analiti	ka Kapcsolatok mó	dosítása Pénztár Egyé	b műveletek Számvitel	Egyéb		
		Válta	ás bevételi utalványrendel	etek listájára			
Főkönyvi kontírozás (kiadási u	talványrendele	tek)					
Mind kijelöl [20	23	8055*					
	E(I)őző 🗌 Gyors ke	esés Lista fri(s)sítés	e sorok: 10 👻 oldal: 1	 Szűrések (t)örlése 	(B)eállítások (K)övetkező		
Utalványrendelet azonosító △ ▽	Év Jogcím △ ▽ △ ▽	Számla/bizonylat azonosító △ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Kontlan.össz. Rögzítő	Megjegyzés	Inté
Választ UT-000010-2023/4 113 202	23 Kiadás	8055/2023/1	Önkormányzati Társulás	1 000 000,00	0,00 ASP Oktató1	3 működési célú támogatás társulásnak	000010 - Teszt Önkormányzat
		E(I)őző Találat	ok: 1 db. 🖹 📄 🗋 Meg	gjelenítve: 1 (K)övetkez	5		
		Kapcsolódó (dokumentumok (feltőltött Italványrendeletek (n)vom	pdf) gyorsnézete 🗌			

A bizonylat kontírozása során megadtuk a teljesítés nyilvántartási számláját és a COFOG-ot, ezért a program az utalványrendeletre kikontírozta a teljesítést.

A feladatunk a teljesítés kontírozásának ellenőrzése:

											_	(H)ozzáad (V)issza								
											Vi	issza kontírlap nyomtatásával	J							
	[Nem	könyve	elt áll	lapotú köl	tségvetési	i kontír té	ételek]													
		1	Biz. 1em T	örzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁF ka	A t.	Vi.ig. ÁFA	tészl	Megjegyzés		Mozgásnem Szakfeladat Ei	i.kód T	/K Í	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
[Módosít	Töröl 8	30 0	00010	003018030	0 018030 2	2023-02-2	0 ÁFA hatály	án kívüli	5	i4 i	működési célú támogatás társu	ulásnak	101 (K	(ÖT) T	1 00	0 000,0	0	055063	7 K506
		[Nem	ı köny	yvelt állap	otú pénzü	igyi konti	ir tételek	1												
		• Biz. nem	Törzs	szám El	len önyv COFO	DG Dátu	m	ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA	Részl		Megjegyzés	Mozgá	snem Szakfeladat Ei.kód T	/к	Érték	Költs	égnem Fők	Rovat	
		10	00001	10 421	567	2023-02	2-20 ÁFA I	natályán kívi	ili S	54 m	lűköde	ési célú támogatás társulásnak	:130	(KÖT) K	1 0	00 000,	00	33111	L	

Költségvetési számvitel oldalon a helyes kontír: T0550637 – K003 (018030) Pénzügyi számvitel oldalon a helyes kontír: T421567 – K331111

A teljesítés kontírozásában – ha a bizonylat kontírozásánál helyesen adtuk meg a teljesítés nyilvántartási számlát és a COFOG-ot -, csak azt kell ellenőrizni, hogy a megfelelő bankszámlánkhoz készült-e az utalványrendelet, erről kívánjuk-e átutalni a támogatás összegét. Jelen esetben a főszámláról utalunk, vagyis a 331111 Önálló költségvetési elszámolási számla könyvviteli számlát alkalmazzuk.

A kontírozás megfelelő, ezért kiléphetünk. Most válasszunk egy másik funkciógombot a <Vissza kontírlap nyomtatásával> gombbal lépjünk ki. A kilépéssel egyidejűleg az aláírásra váró utalványrendelethez kontírlapot tudunk nyomtatni, ha szükséges.



1.1.6. (1525 mp) Utalványrendelet csoportos igazolása

A 1525 menüpontban az utalványrendeletet csoportosan igazoljuk.

KASZPER KASZPER	[1525 : 000010-Tesa (1) Pénzügy bejövő/k	t Város Önk menő > (15)	ormányzat 10] Utalványrendeleti	ek > (152) Utał	ányrendelet igazolás (1525) Csoportos igazo	lás					ф.	X- 🔰 🖂 😯 🚍 🔂
😭 Pên	zügy bejövő/kimenő	Törzsadate	k karbantartása	Bank Anali	tika Kapcsolatok mő	dosítása Pénztár I	Egyéb műveletek	Számvitel Egyéb					
						Intézmé	ny választó						
						000010 - Tesz	t Város Önkormán	yzat 10 v (V)álaszt					
					Iga	zoló felhaszni	álók						
					Érvénye	sítő Érvénye	esítő Éva		v				
					Érvénye	sítés dátuma 2023-0	2-20						
					Utalván	yozó Utaivan yozás dátuma 2023-0	2-20		~				
Igazo	landó utalvár	yrende	letek										
Mind					1			8 8					
					JI			8					۱
				E(I	özö 🗌 Gyors keresé	s Lista fri(s)sitése sor	ok: 10 🔻 oldal:	1 v Szűrések (t)örlés	e (B)eállítások.	(K)övetkező			
	Partner △ ▽		Év ⊿∀	Sorszâm △ ♥	Utrend. azonosító	Számla / bizonyla azonosító △ ▽	t Bn/Pt.nap △ ♥	Fizetési határidő △ ▽	Összeg △ ▽	Max.utalv. △ ▽	Levonás △ ▽	Érkeztetés	Hivatali szlaszám △ ♥
Igazol Megtekint	Önkormányzati Társ	ulás	2023	113	UT-000010-2023/4	8055/2023/1		2023-02-28	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		10000022-2222222-00000000
						E(I)őző Találatok: 1	db. 🎕 🖬 🗋 M	legjelenitve: 1 (K)övetk	ező				
						(I)gazol	Tovább az (u)talás	shoz (V)issza					

A támogatás összegének utalása, valamint a kiadás teljesítésének könyvelése a banki oktatási napon kerül bemutatásra (5. alkalom).

1.2. Nem számlás kötelezettségvállalás (200 e Ft alatti)

A 200 e Ft alatti kötelezettségvállalások esetében a jogszabályi előírásokkal összhangban (Ávr. 53. § (1) bekezdése) előzetes kötelezettségvállalást nem szükséges rögzíteni, csak végleges kötelezettségvállalást.

A rendszerben két megoldás lehetséges a 200 e Ft alatti kötelezettségvállalások felvitelének tekintetében:

A kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételével kezdjük a folyamatot (112 mp, 1120 mp, 1121 mp). Bizonylatot készítünk a végleges kötelezettségvállalás könyveléséhez és ezzel egyidejűleg elkészítjük a kifizetéshez szükséges utalványrendeletet is, melyre a teljesítés könyvelése automatikusan előtöltésre kerül (1421 mp, 1422 mp, 1423 mp, 1514 mp, 1525 mp). Az utalványrendeletet ezt követően csak banki vagy pénztári naphoz kell kapcsolni.

• A másik megoldás, hogy utalványrendelet készítésével kezdjük a folyamatot és ezzel egyidejűleg történik a nyilvántartásba vétel, illetve a végleges kötelezettségvállalás könyveléséhez szükséges bizonylat készítése. Ezek után végezzük el a könyvelést először a bizonylaton, majd az utalványrendeleten (amit csak ellenőrizni kell), amit aztán a banki vagy pénztári naphoz kapcsolunk.

<u>Nézzünk egy példát</u> a második esetre, vagyis az utalványrendeletből indított kötelezettségvállalás rögzítésre.

Az önkormányzat rendkívüli támogatást nyújt egy lakosnak váratlanul jelentkező súlyos betegsége miatt 2023. február 20-án. Elkészült a határozat, melynek értelmében 15.000 Ft támogatás fizetendő az ügyfél részére.

1.2.1. (1511 mp) Utalványrendelet készítése – 200 e Ft alatti nem számlás kötelezettségvállalás esetén

Utalványrendeletet készíthetünk a 1511 menüpontban.

A menüpontban alapból kiadási utalványrendeletek készítésére van lehetőség, ha bevételi utalványrendeletet szeretnénk készíteni a felület felső részén a <Váltás bevételi utalványrendelet készítésére> gombra kell kattintani.

KAS KAS	SZPER [1511 : 0 SZPER > (1) Pénzi)00010-Tes: igy bejövő/k	zt Vár imenő	os Önko > (15)	ormányzat Utalványren	10] deletek > (151) (Jtalványren	delet készítés, mó	idosítás, inakt	iválás > (151	1) Utalványrendelet készítése
☆	Pénzügy be	Törzsada	to	Bank	Analitika	Kapcsolato	Pénztár	Egyéb műv	Számvitel	Egyéb	Ξ
						Utalványrende	let készítés	se táblázatból			
			Kia	adási	utalvá	nyrendele	t				
			Váltá	s bevét	eli utalványr	endelet készítése	ére				
			_			~					
		l	<u>Jogcí</u>	ím: 5 -	K - Kiadás	J				 (L)ehív 	
			Bejöv	vő szán	nla						
			Bizor	nylat							

A lap tetején egy legördülő menüből kell kiválasztani a kifizetési jogcímet. ("Csoportos" típusú jogcím választása is lehetséges, ez esetén csoportos utalványrendeletet készít a rendszer. Ez nagy mértékben megkönnyíti az olyan típusú feladatokat, amikor egy adott csoportnak (pl. intézmény dolgozóinak) szeretnénk egyszerre különféle összeget utalványozni.)

Jelen esetben a legördülő nyíl segítségével válasszuk ki az 5-K-Kiadás jogcímet, majd megnyomjuk a mellette lévő <Lehív> gombot.

Az intézmény kódnál kiválasztjuk az önkormányzatot, és az értéknapnál megadjuk a kifizetés dátumát (2023.02.20.). Kiválasztjuk a fizetési módot, ami jelen esetben készpénzes lesz. Partnert választunk, amennyiben a partner új és nincs az adatbázisban, akkor az <Új partner> gomb segítségével fel tudjuk rögzíteni az adatait ezen a felületen. Most válasszunk egyet a listából a <Választ> gombot megnyomva.

Megadjuk az összeget (15.000 Ft) és kitöltjük a "Közlemény" rovatot, továbbá ugyan ezt a szöveget a megjegyzés rovatba is átmásoljuk (írjuk be "települési támogatás").

Jogcím:	Kiadás - Banki-pénztári-kifizut teljesítés
Köt. váll. azonosító:	(K)ötelezettségvállalás.
Intézmény kód:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 🗸
Intézményi bankszamla	- · · ·
Ügyintéző:	ASP Oktató13
<u>Értéknap:</u>	2023-02-20
Pénzforgalom:	Utalva va(n)
	🔿 Átutalás
Fizetési mód:	Készpénz
Partner:	(Ú)j partner Partner címek karbantartása
	Partner gyorskeresés
	(T)ovábbi partnerek
Tovabbi partnerek:	Partner gyorskeresés (további partnere)
Partner bankszámlák:	Cecila 1 25933245-41648849-05208477 v Új partner banks(z)ámlaszám
Devizanem:	HUF v
Deviza összeg:	
<u>Összeg:</u>	15 000.00
W V-law farm	
Koziemeny:	települési támogatás
Megjegyzés:	
Kinek a nevében visszük	fel:
- ieszt varos onkormanya	
Eloleg	
0	U)talványrendelet (I)istázása (V)issza

Az adatok felrögzítése után a kötelezettségvállalás azonosító mellett található <Új követelés/kötelezettségvállalás> gombra kattintunk.

A rendszer átnavigál a 112 menüpontba, ahol rögzíthetjük a kötelezettségvállalás adatait. A felületen az aláhúzott mezők kötelezően kitöltendők. Az alapjául szolgáló dokumentum a határozat, melynek dátuma legyen 2023.02.20. Kiválasztjuk az önkormányzatot. A fizetési módnál a program hozza, hogy készpénzes. Megadjuk az önkormányzathoz tartozó kötelezettségvállalót. Az utalványrendeletről a partner neve is beemelésre kerül.

KASZPER [000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (15) Utalványrendeletek > (151) Utalványr	endelet készítés, módosítás, inaktiválás > (1511) Utalványrendelet készítése		
🚖 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitik.	a Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel	Egyéb	E
	[Év kiválas Év: [2023 -	sztása] v [O]k	
Követelések/Kötelezettségvállalások felvitele			
Belső azonosító: Új Köt. váll. / Követelés		Iratkezelési azonosító:	Dokumentumok átemelése IRAT szakrendszerből
Előírás -tól:	2023-01-01	Előírás -la:	2023-02-20 🛅 🗌 Határozatlan idejű 🗌 Alaptevékenységen kívüli
Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója:	határozat száma	Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma:	2023-02-20
		Típus:	·
Intézmény kód:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 🗸		
	Maradvány		
Fizetési mód.deviza:	Készpénz v HUF v	Nyilvántartásba vételi árfolyam:	(D)eviza árfolyamok
Jogcím: Részletezőkód értékei csak a jogcím kiválasztása után jelennek meg.	(5 - K - Kiadās 🗸 🗸	Stabilitási törvény szerinti árfolyam:	
Kötelezettségyállaló:	Kötelezettségvállaló Kálmán v	Deviza összege:	
Partnerek beemelése másik kötelezettségvállalásról/követelésről	(K)otelezettségvállalás/követelés		
Fő partner:	Cecília 1 (P)artnerek (U) partner (Partner gyorskeresés	További partnerek:	(T)ovábbi partnerek (U) j partner Partner gyorskeresés (további partner)

A Tételek résznél részletező kódot választunk és megadhatjuk a rovatot is. Az előirányzat kód: Kötelező, ezért a jogszabályi hivatkozáshoz beírjuk, hogy "szoc. rendelet" Az összeget hozta a program, az év 2023, az Áfa kategóriát "Áfa hatályán kívüli"-re állítjuk.

[Tételek]						
	Intézmény Részletező kód Rovat kód Típus	Előirányzat típus Jogszabályi hivatkozás	Összeg Költségvetési év /	FA kategória Csak ÁFA-s COFOG Szakfel	adat Nyilväntartäsi telj. főkönyv	Psz. ellenszámla
Intézmény:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v					
Részletező:	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	*				
Automatikus kontir sablon	Automatikus kontir sablon kiválasztása listá	ból				
Rovat:	K48 (K) - Egyéb nem intézményi ellátások		×			
Tipus:	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyé	vi kötelezettségvállalás/követelés	*			
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező v					
Jogszabályi hivatkozás:	szoc. rendelet					
Nettó összeg:	15 000.00					
Ktavetési év:	2023 ¥					
ÁFA kategória:	ÁFA hatályán kivüli 👻					
Csak ÁFA tétel:						
			(H)ozzáad Mó(d)osit Törö	 Nettő-áfa kapcsolás 		
Nyilvántartási telj. számla:				~) ~		
COFOG:				¥.		
Könyvviteli ellenszámla:	~					
Szakfeladat:			~			
Költségnem:	~					
Könyvviteli számla:	×					
Fizetési ütem:		egyősszegű		Bruttó összesen:	15000.00	
Partner folyószámla:		25933245-41648849-05208477 ×		() partner (b)ankszamlaszam		

Fontos megjegyezni, hogy az utalványrendet összege a "Bruttó összesen"-be beégetésre került, amit a tételek összege nem haladhat meg.

A <Hozzáad> gombbal rögzítjük a tételt.

	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat	Nyilvántartási telj. főkönyv
]	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K48 (K) - Egyéb nem intézményi ellátások	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	szoc. rendelet	15 000,00	2023	ÁFA hatályán kívüli			

A fizetési ütemet a program alapból egyösszegűre állította. Ki kell tölteni a "Tárgyat" és a "Közleményt", ezért mindkét helyre beírjuk, hogy "települési támogatás".

Kitöltjük a pénzügyi ellenjegyzés blokkot, majd a <Rögzít> gombbal tároljuk az adatokat.

Önkormányzati ASP

Fizetési ütem:	egyösszegű	Bruttó összesen:	15000.00
Partner folyószámla:	25933245-41648849-05208477 ~	Új partner (b)ankszámlaszám	
Intézményi bankszámla:	v		
<u>Tároy:</u> települési támogatás	h		
Közlemény:			
<u>települési</u> támogatás			
Szükséges-e a Gazdálkodási szakrendszerben az elektronikus aláírás?		Pénzügyi ellenje	Pénzügyi ellenjegyzés gyzők: [Pénzügyi-Ellenjegyző Piroska v] Ellenjegyzés dátuma: [2023-02-20]
Kinek a nevében visszük fel: - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) 🗸)
Közbeszerzés alá tartozik		Közbeszerzési dokumentáció neve	
Közbeszerzési dokumentáció iktatószáma		Közbeszerzési dokumentáció dátuma	
Elszámolás vagy egyéb feltétel		Elszámolás határideje	
		Elszámolás alá tartozó összeg:	
Függő kötelezettség/követelés		Függésben:	(K)ötelezettségvállalás/követelés
Keretjellegű kötelezettségvállalás/követelés:			
	(R)ögzit, Rögzités az (A) Rögzité s es (1)övab b a kapcsolód: (V)iss)datok megőrzésével ó dokumentumok feltöltéséhez za	

Visszatérünk a 1511 menüpont felületére, ahol információt kapunk arról, hogy milyen azonosítószámmal rögzítette a program a kötelezettségvállalást a nyilvántartásban. A kötelezettségvállalás azonosító szám alatt pedig megjelent a "Kapcsolódó bizonylat" rész, ahol a legördülő listából az "Új bizonylat" választásával lehetőségünk van arra, hogy az utalványrendelettel és a nyilvántartásba vétellel egyidejűleg a végleges kötelezettségvállalás kontírozásához szükséges bizonylatot is elkészítsük.

	Utalványrendelet készítése táblázatból
Kiadási utalványrende	let
Váltás bevételi utalványrendelet kés	zítésére
Jogcím:	5 - K - Kiadás v (L)ehív
Bizopylat	
Dizonyiat	
Jogcím:	Kiadás - Banki-pénztári-kifizut teljesítés
Köt. váll.	8056/1
azonosító:	
Fennmaradó összeg:	15 000,00 Ft
Kapcsolandó bizonylat:	Új bizonylat 🗸
Intermeny kod:	000010 - Teszt Varos Onkormanyzat 10 V
Intézményi bankszamla:	- · ·
Ugyintezo:	ASP Oktato13
Ertéknap:	2023-02-20
D/	
Penzforgalom:	Utaiva va(n)
<u>Értéknap:</u> Pénzforgalom:	2023-02-20 🗎

Ellenőrizzük az utalványrendeleten, hogy minden tételt kitöltöttünk-e. Kiválasztjuk az önkormányzathoz tartozó pénzügyi ellenjegyzőt és az ellenjegyzés dátumát, majd az <Utalványrendelet> gombra kattintva elkészítjük az utalványrendeletet. (Az utalványozói, ellenjegyzői, érvényesítői igazolás automatikusan az utalványrendeletre kerül, ha a "Pénzforgalom" mező melletti mező ki van pipálva az "Utalva van" jelölőnégyzet.)

Önkormányzati ASP

<u>Összeg:</u>		15000.00
Közlemén	y:	települési támogatás
Megjegyze	és:	települési támogatás
Kinek a ne - Teszt Vá	v ében visszük fel: ros Önkormányzat 10 (AS	P Oktató13) Y
Előleg		
Követelés ellenjegyz	<u>/kötelezettségvállalás</u> :ő:	Pénzügyi-Ellenjegyző Piroska v
<u>Ellenjegyz</u>	tés dátuma:	2023-02-20 Image: Constraint of the second sec
	A kiválasztott igazolók ad	atai csak az utalt állapotúként létrehozott utalványrendeletekre kerül rá.

Zöld mezőben információt kapunk arról, hogy mi lett az utalványrendeletünk szám (2023/114), a kötelezettségvállalás azonosító száma (8056/1) és az elkészült bizonylat azonosítója (8056/2023/1).



1.2.2. (1421 mp) Nem számlás kötelezettségvállalások könyvelése

Mivel a kötelezettségvállalás könyvelésének meg kell előznie a teljesítés könyvelését, ezért a bizonylaton a végleges kötelezettségvállalás kontírozásával folytatjuk a folyamatot a 1421 menüpontban. A kötelezettségvállalás azonosítójára rákeresünk.



A piros mezőben a bizonylat sorszámára való kattintással megnyílik a végleges kötelezettségvállalás kontírozó felülete. A felső részen láthatók a kötelezettségvállalás adatai, alsó részén a kontírozási tételek. Előtöltési lehetőségünk a "Kötelezettségvállalás tételei" résznél van csak. A rendszer minden ismert információt átemel, valamint a 0022-es ellenszámlát is generálja. Megadjuk a könyvelési esemény dátumát: 2023.02.20., ellenőrizzük, hogy a T/K jelleg K jellegűre legyen állítva. A program előtöltötte az összeget és a nyilvántartási számlát (05482) is. A teljesítés kontírozásához segítségként

megadjuk a teljesítés nyilvántartási számlát, a program a COFOG-ot automatikusan betöltötte, mivel a K48 rovatra könyvelt tétel kizárólag a 107060 COFOG-gal szemben könyvelhető.

Pénzügyi számvitel oldalon is ellenőrizzük a kontírozást. A könyvviteli ellenszámlát a program a 05482 nyilvántartási számlának megfelelően előtöltötte (42148 Egyéb nem intézményi ellátások miatti költségvetési évi kötelezettségek), a könyvviteli számla szintén generálódik (jelen esetben a 843521 Ellátottak pénzbeli juttatások ráfordításai). A <Hozzáad> gombbal rögzítjük.

						[<mark>Számlatük</mark> Év: 2023 ×	ör évválasz O)k	tás]						
					F	Fizetési határ Fizetési határidó	idő] 2023-02-2	• 📋						
	[Kontíroz KSZ és	<mark>ás]</mark> s PSZ O Csak	KSZ O Csak	PSZ										
	[Kontír betöltése Kontir sablon gy	: Választ orskereső									Automati	kus kontírozás	•
	Költségve	tési számvitel					Pénzi	gyi számvitel						
		<u>Bizonylatnem</u> <u>Törzsszár</u> <u>alábontás</u>	: 74 - végleges 1 : 000010 - Teszt	kötelezettség : Város Önkormá	v nyzat 10 v]	Ĩ	lizonylatnem:	44 - végleg	es kötelezett	ség pü. ×			
	<u>e</u>	<u>Nyilvántartá:</u> ellenszámla <u>Könyvelé</u> semény dátuma	si 0022 - Költség : si 2023-02-20	vetési évben ese	dékes végli	eges kötelezett	sé; Y	Könyvvitel ellenszámla:	<mark>i</mark> 42148 - Egy -	réb nem intéz	zményi ellátá:	sok miatti	költségvetés v	l
		<u>Áfa kategória</u> <u>Részletező Megjegyzés</u>	: ÁFA hatályán k : 54 - Elkülöníté : települési tám	ívüli v st nem igénylő k ogatás	iadások	×								
		<u>Mozgásnem kód</u> Fi.kód	: 901 - Tárgyévi : (KÖT) - (KÖT)	ei. terhére vállal Kötelező	t tárgyévi k	öt.váll./köv.	× Mo	zgásnem kód: Szakfeladat:	120 - KIADÁ	S (EGYÉB),KI	ADÁS EREDET	'I ELŐIR. v	J Ű	
	I	artozik/Követel	<u>: K ~</u>		_		Tart	ozik/Követel:	Τ×					
		<u>Összérték</u> <u>Nyilvántartá:</u> számla	: <u>si</u> 05482 - Kötele <u>:</u>	15 000.00 Nettó zettségvállalás, i	értéke más fizetési	i kötelezettség	eg × Könyv	Költségnem: viteli számla:	843521 - El	látottak pénz	beli juttatáso	k ráfordítá	v sai v	
		Rovatrend	: K48 - Egyéb ne	em intézményi el	látások y (H)oz	záad (V)issza	Automati(k	us kivezetés						
	Nyilvántar	tási telj. számla COFOG	: 0548317 - Tele : 107060 - Egyé	pülési támogatá b szociális pénzb	s kiadásai [eli és termé	Szoctv. 45. §] iszetbeni ellátá:	v sol v							•
		Mozgásnem kó	d: 901 - Tárgyév	i ei. terhére válla	lt tárgyévi k	öt.váll./köv.	× <u>Mo</u>	zgásnem kód:	120 - KIADÁ	ÁS (EGYÉB),KI	ADÁS EREDET	I ELŐIR. V	-	
		Tartozik/Követe	<u>a: (kor) - (kor)</u> ≝I: K →	Kotelezo	<u> </u>		Tar	ozik/Követel:					Ť	
		<u>Összérté</u>	k:	0.00 Nettá	értéke			Költségnem:					Ý	
		<u>Nyilvántart:</u> száml	ási 05482 - Kötel a:	ezettségvállalás,	más fizetés	i kötelezettség	eg Y Köny	viteli számla:	843521 - El	látottak pénz	beli juttatáso	k ráfordítá:	sai v	
		<u>Rovatren</u>	<u>d: </u> K48 - Egyéb n	em intézményi e	llátások v (H)o:	záad (V)issza	Automati(k)us kivezetés						
	Nyilvánta	artási telj. száml COFO	a: G: 107060 - Egye	éb szociális pénzi	beli és term	észetbeni ellátá	× isol ×							
velt	állapotú kö	iltségvetési téte	lek]											
Bi ne	Törzssza	ám Ellen főkönyv COF(0022	DG Dátum	AFA kat. A batálván kívöli	Vi.ig. Részl ÁFA	Megjegyzé települési támo	s Mozgá	snem Szakfel	adat Ei.kódT/ (KÖT) K	/K Érték	Költségnem	Fők Rova	telj. Ksz COFOG főkön	yv Fiz.
velt	állapotú n	énzügyi tételek	1		94	careporear carrio	90.03 501		(KOT) K	10 000,00		0.02140	20700003403	2023-
Biz	Törzsszár	Ellen főkönyy COFO	G Dátum	ÁFA V	íi.ig. ÁFA Részl	Megjegyzés	Mozgás	nem Szakf <u>e</u> la	dat Ei.kód T/F	C Érték K	öltségnem I	Fők Rova	Telj. Ksz. t COFOG főköm	Fiz.h
44	000010	42148	2023-02-20 ÁFA	hatályán kívüli	54 te	lepülési támog	atás 120		(кöт) т	15 000,00	84	3521	COT O'STOKON	2023-0

A <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozási felületről, és ekkor a program figyelmeztető üzenetet ad arról, hogy mivel a fizetési módnál készpénzt adtunk meg, ezért az utalványrendelet kontírozása automatikusan a pénztárra, vagyis a pénztár főkönyvi számlájával szemben történt.



A kontírozott bizonylatunk sorszáma pirosról zöldre változott. A zöld mező sorának elején található jelölő négyzetbe teszünk egy pipát, majd az <Igazolás és véglegesítés> gombbal lekönyveljük.

1.2.3. (1514 mp) Utalványrendelet kontírozása

A végleges kötelezettségvállalás könyvelése után az utalványrendelet kontírozásával folytatjuk a 1514 menüpontban.

Rákeresünk az utalványrendelet sorszámára, majd a <Választ> funkciógombra való kattintással jelennek meg az utalványrendelet adatai, illetve a kontírozó felület.

SZPER [1514 : 000010 SZPER } (1) Pénzügy bej	-Teszt Város Önkormányzat 10] jövő/kimenő » (15) Utalványrendelete	k > (151) Utalványre	endelet készítés, módosítás,	inaktiválás » (1514) Utalványre	ndeletek kontírozása					<u>Δ</u> Ζ-	
Pénzügy bejövő/kin	senő Törzsadatok karbantartása	Bank Analitika	Kapcsolatok módosítá	a Pénztár Egyéb művelet	ek Számvitel Egyéb						
				Váltás	bevételi utalványrendelete	k listájára					
	Főkönyvi kontírozás	(kiadási utal	ványrendeletek)								
	Mind kijelöl	20	023	8056*							
			E(I)őző Gy	ors keresés Lista fri(s)sitése	orok: 10 👻 oldal: 1 👻	Szűrések (t)ör	lése (B)eállítás	ok (K)övetkező			
	Utalványrendelet azonosító	Sorszám △ ♥	Év Jogcím	Számla/bizonylat azonosító Partner	név Utalványozott össze △ ▽	⁹ Kontlan.össz	Rögzítő △ ♥	Megjegyzés	Intézmény △ ♥	Kontírozott?	
	Választ U -000010-2023/5	114 20	023 Kiadás	8056/2023/1 Cecilia 1	15 000,0	0,00	ASP Oktató13	települési támogatás	000010 - Teszt Város Önkormái	nyzat 10 Igen	
				E(I)őző Találatok	1 db. 🍇 📄 📄 Megjele	nitve: 1 (K)öve	tkező				
				Kapcsolódó do	kumentumok (feltöltött pdf Iványrendeletek (n)vomtat	gyorsnézete sa (V)issza					

A kontírozó felületbe lépve látjuk, hogy az utalványrendeleten a teljesítés kontírozását a program már rögzítette, és ahogy a figyelmeztetésben jelezte pénztári (3211 Forintpénztár-számla) kifizetésként.



A <Vissza> gombbal kilépünk. Az utalványrendelet sorszámának alapszíne szürke, mert ugyan kontírozott az utalványrendelet, de még nincs banki vagy pénztári naphoz rendelve.

Az utalványrendelet sorának elejét kipipáljuk és <Kijelölt utalványrendeletek nyomtatása> gombra kattintva nyomtathatjuk.

Önkormányzati ASP



1.2.4. (1525 mp) Csoportos igazolás

A 1525 menüpontba átlépve elvégezhetjük az utalványrendelet csoportos igazolását.

Az első lépés az intézmény kiválasztása. Nagyon fontos, hogy a kiválasztás után használjuk a <Választ> gombot, hogy a rendszer aktualizálni tudja az aláírókat. Az "Igazoló felhasználók" kiválasztása után rászűrünk az adott utalványrendelet sorszámára.

KASZPER (1525 : 000010-Terst Város Örkornányzat 10) KASZPER (1) Pérazigy bejovájkimenő > (15) Utalványrendeletek > (152) Utalványrendelet igazolás > (1525) Csoportos igazolás	🔥 🗏 🕄 💴 🖉 🚍 🔂
🕸 Pénzügy bejővő/klimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analítika Kapcsolatok módosítása. Pénztár Egyéb műveletek. Számvítel Egyéb	
Intézmény választó [000010 - Teszt Város Onkományzat 10 v [[V]álaszt]	
Igazoló felhasználók	
Ervényesítő Ervényesítő Eva 🗸	
firvéryesítés dátuma 2022-02-20 💼	
UtaVarnyozó UtaVarnyozó UtaVarnyozo UtaU V UtaVarnyozás dátuma [2023-02-30]	
Igazolandó utalványrendeletek	
Mind III III	
Eljáza 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)stése sorok; 🔟 🗸 jodzí 1 🗸 Szűrések (t)orlése (B)eállitások) (Kjövetkező	
Petter fv Sanzam Utrend, Számá Josophil In/Pytap Hzetés balándó Öszeg Nasulab. Levessa frézetetés Hivatal szásszám Negjegyzés	Közlemény Állapot F
I gazol Ceclia 1 2023 114 UT-000010-2023/5 8056/2023/1 2023-02-20 15 000,00 15 000,00 0,00 2023/Jogc.5 települési támogatás	települési támogatás Nyomtatott ASP O
E(1)5227 Talalatok: 1 db. 🏦 🍙 🗋 Megjelenitve: 1 (E)svetkuzz	
([j]gaza) [] väib az (u)talahoz] (V)issa	

A kiválasztott utalványrendelet sorának elején található jelölő négyzetbe tett pipával, valamint az <Igazol> funkciógomb használatával történik meg a csoportos igazolás. Az érvényesítő, utalványozó és ellenjegyző igazolása külön-külön is történhet a 1522, 1523, 1524 menüpontok segítségével.

1.2.5. (623 mp és 91 mp) Forgalom felvitele a pénztárkönyvbe és teljesítés könyvelése

Utolsó lépés a teljesítés könyvelése, melyhez egy kiadási pénztárbizonylatot kell készíteni a 623 menüpontban. Itt hívjuk be a kontírozott, csoportosan igazolt utalványrendeletet és kapcsoljuk össze a kiadási pénztárbizonylattal. Ezt követően az utalványrendelet könyvelhető. Ez a lépés később a pénzár oktatási napján kerül bemutatásra (6. alkalom).

1.3. Nem számlás kötelezettségvállalás – K915. rovat (200 e Ft feletti)

Az Áhsz. 43 §. (13) bekezdése alapján, kizárólag a teljesítéssel egyidejűleg lehet kötelezettségvállalást, más fizetési kötelezettséget nyilvántartani az egységes rovatrend K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása rovatokhoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlákon. Tehát intézményfinanszírozás esetén előzetes kötelezettségvállalást nem könyvelhetünk és a végleges kötelezettségvállalást is csak a teljesítéssel egyidejűleg tudjuk majd lekönyvelni.

<u>Példa:</u> Az Önkormányzat 2020.09.30-án átutalta a Közös Hivatalnak a 09. havi 800.000 Ft összegű intézményfinanszírozást.

1.3.1. (112 mp) Követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása

Intézményfinanszírozás folyósításának könyvelését a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételével kezdjük, a 112 menüpontban. Felvisszük az adatokat az <Új kötelezettségvállalás/követelés felvitele> gombbal.

KASZPER [000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (11) Kötelezettségvállalások >	(112) Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek ny	ilvántartása	📶 🗷 😨 🗮 🖬 🖬 🖬 🖬
🛧 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank An	nalitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvi	tel Egyéb	
	[Év kiválas Év: 2023 v	eztása] P. (O)k	
Követelések/Kötelezettségvállalások felvite	ele		
Belső azonosító: Új Köt. váll. / Követelés		Iratkezelési azonosító:	Dokumentumok átemelése IRAT szakrendszerből
Előírás -tól:	2023-02-01	Előírás -ig:	2023-02-28 🗐 🗌 Határozatlan idejű 🗌 Alaptevékenységen kívüli
Az alapjául szolgáló dokumentum azonosítója:	Önk. rendelet	Az alapjául szolgáló dokumentum dátuma:	2023-02-01
		Típus:	• • •
Intézmény kód:	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v		
	Maradvány		
Fizetési mód, deviza:	(Atutalás v HUF v	Nyilvántartásba vételi árfolyam:	(D)eviza árfolyamok
Jogcím: Részletezőkód értékei csak a jogcím kiválasztása után jelennek meg.	S - K - Kiadás 🗸 🗸	Stabilitási törvény szerinti árfolyam:	
Kötelezettségvállaló:	Kötelezettségvállaló Kálmán v	Deviza összege:	
Partnerek beemelése másik kötelezettségvállalásról/követelésről	(K)ötelezettségvállalás/követelés		
Fő partner:	Teszt Közös Hivatal (P)artnerek (Ú) j partner Partner gyorskeresés	További partnerek:	(T)ovábbi partnerek (Ú) partner Partner gyorskeresés (további partner)

A tételeknél rögzítjük a 800.000 Ft-os összeget, a rovatnál megadjuk a K915 Központi irányítószervi támogatás rovatot.

	[Tételek]														
		Intéz	mény Részle kó	atező Rovat ód kód	Típus	Előirányzat típus	t Jogszal hivatko	bályi Összeg ozás	Költségveté év	si ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szak	feladat	Nyilvántartási telj. főkönyv	
	Intézmény:	00001	0 - Teszt Város	s Önkormányzat 1	10 ~										
	<u>Részletező:</u>	54 - K	- Elkülönítést r	nem igénylő kiadá	isok '	 . 									
	Automatikus k sablon:	ontir Aut	omatikus kontír	sablon kiválasztá	ása listábó	0									
	Rovat:	K915	(K) - Központi, i	irányító szervi tá	mogatás f	olyósítása			~						
	Típus:	1 - Tá	irgyévi előirányz	zat terhére vállal	t tárgyévi	kötelezettség	gvállalás/követelé	s	×						
	Előirányzat:	(KÖT)	Kötelező	×											
	Jogszabályi hivatkozás:	ÖDk- r	endelet		li										
	Nettó összeg:		800 000												
	Ktgvetési év:	2023	~												
	ÁFA kategória:	ÁFA h	atályán kívüli 🗸	~											
	Csak ÁFA téte	ı: 🗆						_	_						
								(H)ozz	áad Mó(d)osít	Törö(I) Nettó-áfa l	caposolás				
telek]															
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód		Típus		Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetés év	i ÁF/ kateg	A Csak ória ÁFA-s	COFO	G Szakfeladat	Nyilvár telj. fó
			K915 (K)												
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	- Központi, irányító szervi	1 - Tárgyévi terhére válla kötelezettség	előirány It tárgyé gvállalás	zat ivi /követelés	(KÖT) Kötelező	Önk. rendelet	800 000,00	2023	ÁFA hatály kívüli	án			
			támogatáe												

Kitöltjük a rögzítő felület további részeit is, a fizetési ütemet, a tárgyat, a közleményt és a pénzügyi ellenjegyzés részt.

Fizetési ütem:	egyösszegű v	Bruttó összesen:	800 000
Partner folyószámla:	10039007-00348160-00000024 v	Új partner (b)ankszámlaszám	
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-22	222222-00000000 ×		
Tárov: 02. havi intézményfinanszírozás			
Közlemény:			
02. havi intézményfinanszírozás			
L			
Szükséges-e a Gazdálkodási szakrendszerben az elektronikus aláírás?		Pénzügyi ellenj	Pénzügyi ellenjegyzés egyzők: [Pénzügyi-Ellenjegyzé Piroska ~ Ellenjegyzés dátuma: [2023-02-20]
Kinek a nevében visszük fel: - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) v			
Közbeszerzés alá tartozik		Közbeszerzési dokumentáció neve	
Közbeszerzési dokumentáció iktatószáma		Közbeszerzési dokumentáció dátuma	
Elszámolás vagy egyéb feltétel		Elszámolás határideje	
		Elszámolás alá tartozó összeg:	
Függő kötelezettség/követelés		Függésben:	(K)ötelezettségvállalás/követelés
Keretjellegű kötelezettségvállalás/követelés:			
	(R)ogzités az (A)da Rögzités és (T)ova bb a kapcsolódó d (V)issza	tok megőrzésével okumentumok feltöltéséhez	

A <Rögzít> gombbal tároljuk az adatokat, és felírjuk a kapott azonosítószámot.

KASZPER [112 : 000010-Teszt Város Önkorm: KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (11)	iyzat 10] ötelezettségvállalásoi	<> (112) Követ	2PER { 112 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10 } 🔝 E - 🛄 E - 🛄 E - 🛄											
☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok k	rbantartása Bank	Analitika Kaj	pcsolatok módosí	tása Pénztár Egyé	b műveletek Sz	ámvitel Egyéb								Ê
Kovetelések/Kotelezettségvállalások/más fizetési kotelezettségek feltöltése táblázatból (v) kotelezettségvállalás/Kovetelés (r)elvitele														
Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása (112)														
Mind kijelol]	800 000.00					
		E	E(I)őző 🗌 Gyors	keresés Lista fri(s)si	tése sorok: 10	v oldal: 1 v Szűr	isek (t)örlése (B)eállítások] (K)övetkez	ō					
Menüpont <u>Nóv</u>	Partner II	D Sorszám △ ▽	Köv./Köt.váll. azonosító A 🔻	Iratkezelési azonos △ ▽	ító Kelte △ ▽	Előirás -tól: △ ▽	Előírás-ig: △ ▽	Áfa kategória	Nettó △ ▽	ÁFA △ ♥	Bruttó △ ▽	Kiállított számlák/ bizonylatok	Pü. teljesítés	Számvil teljesít
Módosít Javít 🔲 1151 Teszt Közös	vatal 4300	8057	8057/1		2023-02-01	2023-02-01	2023-02-28	ÁFA hatályán kívüli	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	i c
				E(I)őző Tala	latok: 1 db. 🍇	Megjelenítve	1 (K)övetkező							
	Bij instruktion of mylling Dij instruktion of mylling Dij instruktion of mylling Spelitek (n)yoontatiaa elefarayzatta) Spelitek (n) yoontatiaa elefarayzatta)													

Hiába jelzi a program, hogy a következő lépés az előzetes kötelezettségvállalás kontírozása, mert ha átlépünk a 1151 menüpontba és megpróbáljuk kikontírozni a 0021-el szemben, akkor a program a 059152 Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség központi, irányító szervi támogatás folyósítására nyilvántartási számlát fel sem ajánlja.

	[Számlatükőr évválasztás] Év: [2023 v										
	licola in the second	_									
[Kontírozás]	055092 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség árkiegészítésekre, ártámogatásokra										
	055112 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség működési célú támogatásokra az Európai Uniónak										
Kontír betöltése:	055122 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség egyéb működési célú támogatásokra államháztartáson kívülre										
Kontir sablon gyors	05612 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség immateriális javak beszerzésére, létesítésére										
Költcógyotósi szám	05622 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség ingatlanok beszerzésére, létesítésére										
Konsegvetesi szan	v5632 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség informatikai eszközök beszerzésére, létesítésére										
Bizonylatnem:	05642 – Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség egyéb táravi eszközök beszerzésére, létesítésére										
Törzsszám	05552 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség részesedések beszerzésére										
Nyilvántartási	05712 - Kötelezettsénvállalás, más fizetési kötelezettség ingatlanok felújítására										
ellenszámla:	5732 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség egyéb tárva eszközök felúlítására										
<u>Könyvelési</u> esemény dátuma:	19942 – Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség agya a gy										
	1001 z Notelezettesyteminis meterietes neceszetesy gyte reminiszte annycezete annycezete annycezete zanach zere										
Áfa kategória:	VOD2 – kolesetseyraliasis, mas nestesi kolesettiseg reinimozasi elin yantika elin elin elin sesse segundasovi seminet kiletesi kolesettiseg reinimozasi elin yantika elin elin sesse segundasovi seminet kiletesis allamizetti esini kullen 2002 – Johanni Kalanathekarillaka mis fastika kelanatheka fahananatika kullenati kimanatikak kiletesise allamizet										
Visszaig. ÁFA:	volu z koletetetetyänällä, mä teetesi koletetetisej teinämiotasi elu vissateritetuo tainogatasuk kolesiona hyvite										
Reszletezo:	usey - kotelezettsegvalialas, mas itzetesi kotelezettseg egyeb remainiozasi celu tamogatasoki a alalimaztartasoki kotelezettseg egyeb remainiozasi celu tamogatasoki a alalimaztartasoki kotelezettseg egyeb remainiozasi celu tamogatasoki a alalimaztartasoki kotelezettseg										
<u>megjegyzes:</u>	US91112 - Kotelezettsegvallalas, mas fizetesi kotelezettseg nosszu lejaratu nitelek, kolcsonok toriesztesere penzugyi vallakozasnak										
Mozgásnem kód:	0591122 - Kotelezettsegvallalas, mas itzetesi kotelezettseg likviditasi celu hitelek, kolcsonok torlesztesere penzugyi vallalkozasnak										
Ei.kód:	0591132 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak										
Tartozik/Követel:	059142 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére										
Összérték:	059172 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség pénzügyi lízing kiadásaira 🛛 🖄 (059142 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség államháztartáson	belüli									
számla:	megelőlegezések visszafizetésére										
Rovatrend:	v .										
	(H)ozzáad (V)issza										

1.3.2. (1421 mp) Nem számlás Követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása

Következő lépés, hogy bizonylatot készítünk a végleges kötelezettségvállalás kontírozásához.

A 1421 menüpontba lépünk és elkészítjük a bizonylatot, valamint készítünk a kifizetéshez utalványrendeletet is.

Önkormányzati ASP

KASZPER (1421 : 000010-Teszt Város Ónkormányzat 10) KASZPER + (1) Pérzügy bejövőjkimenő + (14) Végleges nem számlás kotelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontirozása	<u>a 2-</u>) = 🕩
🟫 Pénzügy bejővő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb			
[Kontirzzás] [Importálás]			_
Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása			
E(10522) Cyors keresés Lista fri(s)stése rorok: [10 v oldal: [1 v] Szürések (z)ortése (B)ealitások [k)ovetkoző			
Bizonylat serszám Kől váll. / köv. Előírás Teljes értőkben Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete Bizonylat Bizonylat bruttó összege vagy utalványrendelete Bizonylat bruttó	Bizonylatból zege kontírozatlan △ ▽	Bizonylat külső azonosító △ ▽	Bizonylat - P. riangle 5
■ 8057/1 2023-02-01 Nem 05270-220 [Statistics/modes/tails] ■ 2023-02-01 Nem 05270-220 [Statistics/modes/tails] ■ 2023-02-01 Nem 05270-220 [Statistics/modes/tails] ■ Fizetési határidő: 2022-02-28 Partner bankszánia: [2010059-01030000 = Negjegyzés: [Statistics/modes/tails] ■ 057/1 [Statistics/modes/tails]	0,00		
EU0652 Találatok: nem elérhető 🍇 🗃 🗋 Megjelenitve: 1 [Klovetkazz]			
A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyen legalább egy ÁFA körön kívűi tételsor található.			
Bizonylat nyomtatás)Kontifiap nyomtatás) Utalványrendelet nyomtatás) (U)gazolási, Igazolás és véglegesítési (V)ssza Bizonylat inaktivälása) (Utalványrendelet lekapcsolása bizonyla	tról		
Kivälasztott tételek automatikus csoportos kontirozása) [Szürt tételek automatikus csoportos kontirozása] [Kivälasztott tételek automatikus csoportos kontirozása (myitó)]			
KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Onkormányzat 10] KASZPER > (1) Pérzügy bejovő/kimenő > (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontirozása			
🟫 Pénzügy bejővő/kimenő Tőrzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb			
[Konfirezás] [Importálás]			
Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása			
2023-01-01 m Kem v	[
E(1)020 Gyors koresés Lista fri(s)sítésej sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)ortésej (Bleállitások (K)ovetki	ző		
Bizomylat sorszám Kőt váll, / köv Előirás közdete Arkben bizomylat bruttó ősszege vagy utalványrendelete bizomylat bruttó ősszege vagy utalványrendelete	fize	Bizonylat tendő összege △ ▽	
Image: Constraint of the state of	Szerkesztés 800	0000.00	
Eljőző Találatok: nem elérhető 🐴 🖬 🗋 Megjelenítve: 1 (Kjovetkaző			
A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, melyen legalább egy ÁFA körön kívüli tételsor található.			
(Bizonylat nyomtatás) (Kontifiap nyomtatás) (Utalványrendelet nyomtatás) ([1]gazolás) [Igazolás és véglegesítés) (V)issza (Bizonylat inaktiválása) (Utalvány	rendelet lekapcsola	ása bizonylatról	
Kiválasztott tételek automatikus csoportos kontirozása Szűrt tételek automatikus csoportos kontirozása Kiválasztott tételek automatikus cso	portos kontírozása	(nyitó)	

Kikontírozzuk a bizonylatot, ehhez segítségképen a Kötelezettségvállalás tételeinél található <Előtölt> gombot is használhatjuk.

		Tételek megjelení	tése			
[Kötelezetts	égvállalás tételei]					
Össz	eg Év ÁFA Rész	zl. Eikód Intézmény	Jogsz. hiv. Csak ÁF	Á-s Visszaig. ÁFA Fő	könyv Rovat	
Előtölt 800 00	0,00 <mark>2023</mark> ÁFA hatályán kívüli 54	(KÖT)000010 Ö	nk. rendelet f	0	K915	
		Tételek megjelenít	tése			
[Kötelezettségvállalás kontír tételek]						
* Biz. _{Törzss} zám Ellen nem főkönyv COFOGDátum k	FA Vi.ig. Részl Megjegyzés Mozg it. ÁFA	gásnem Szakfeladat E	Ei.kód T/K Érték Költ	ségnem Fők Rovat ^{Ki}	vezetett Kivezethel összeg összeg	ő Kivezetés összege
		Kivezetendő összeg	: 0,00			
		Kivezetés				
	Bizonylat					
	Bizonylatszám Összeg Küls	ő azonosító Utalvány	/rendelet №	legjegyzés		
	8057/2023/1 800 000,00	2023/115	02. havi in	tézményfinanszírozás		
		[Számlatükör évvála	asztás]			
		Év: 2023 ×				
		(0)k				
	I	Fizetési határidő]				
	Fi	izetési határidő 2023-0	2-28			

A program előtöltötte a kontírozási felületre a tételeket. Ellenőrizzük le!

	[Számlatükör évválasztás] Év: 2023 v [Ø]k
	[Fizetési határidő] Fizetési határidő 2023-02-28
[Kontírozás]	
KSZ és PSZ Csak KSZ Csak PSZ	
Kontír betöltése: [Választ] Kontir sablon gyorskereső	Automatikus kontírozás
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: [74 - végleges kötelezettség v] <u>Idábontás:</u> [000010 - Teszt Város Önkormányzet 10 v] Nyilvántartási [0022 - Költségvetési évben esedékes végleg <u>Ellenszámla:</u> <u>Könyvetési</u> 2023-02-20 M	Bizonylatnem: [44 - végleges kötelezettség pü. >] es kötelezettségvállal >] <u>Könyvviteli[421915 - Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszirc >]</u> <u>ellenszámla:</u>
Áfa kategória: AFA hatályán kívüli v Részletező: <mark>54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások Megjegyzés:</mark> [02. havi intézményfinanszírozás	
Mozoásnem kód: [901 - Tárgyévi el. terhére vállalt tárgyévi kö Elkkód: (KOT) - (KOT) Kotelező v Tartozik/Követel: K v ősszérték: 800 000.00[Nettó értéke Nyilvántartási [059152 - Kötelezettségvállalás, más fizetési számla:	tváll./köv. ▼ Mozgásnem kód: 110 - KIADÁS (6-OS ÉS 7-ES SZÁMLAOSZTÁLY) ▼ Szakfeladat: ▼ Tartozik/Követel: ▼ Kötleszettség központ ▼ Könycviteli számla: [843512 - Központi, irányító szervi működési támogatások folyósit: ▼
Rovatrend: K915 - Központi, irányító szervi támogatás fr	lyóstiása ✓] jozzáadj (V)isszs (Automati(k)us kivezetés
Nyilvántartási telj. számla: 059153 - Központi, irányító szervi támogatás COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műv	folyósítása teljesítési × eletek ×

A költségvetési számvitel oldalon a tételek automatikusan előálltak, a teljesítés nyilvántartási számla és a COFOG is. Pénzügyi számviteli oldalon is megtörtént az előtöltés. Itt lehetőségünk van esetleg a 421915 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra - központi, irányítószervi támogatás könyvviteli számla alábontását választani, ha szükségünk van arra az információra, hogy működési vagy felhalmozási célú az intézményfinanszírozás. Maradunk a betöltött 421915-ös számlánál.

[Kontirozas]	
KSZ és PSZ Csak KSZ Csak PSZ	
Kontír betöltése: Választ	Automatikus kontírozás
Kontir sablon gyorskereső	
Költségvetési számvitel Pé	énzügyi számvitel
Bizonylatnem: [74 - végleges kötelezettség v	Bizonylatnem: 44 - végleges kötelezettség pü. 🔻
alábontás:	Plane de la
ellenszámla: 0022 - Költségvetési évben esedékes végleges kötelezettségvállal ×	Konyovitell (421915 - Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírc ×
Könyvelési 2023-02-20	421915 - Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra - központi, irányítószervi támogatás
esemeny datuma:	4219151 - Központi, irányító szervi felhalmozási célú támogatás nyújtása miatti költségvetési évi kötelezettségek (csak önkormányzat, Tb alap, Kincstár)
Áfa kategória: ÁFA hatályán kívüli 🗸	4219152 - Központi, irányító szervi működési célú támogatás nyújtása miatti költségvetési évi kötelezettségek (csak önkormányzat, Tb alap, Kincstár)
Részletező: 54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások v	3722 - Igénybe vett szolgáltatások költségeinek aktív időbeli elhatárolása
Megjegyzés: 02. havi intézményfinanszírozás	37262 - Elvonások, befizetések, adók, illetékek, díjak, hozzájárulások, visszatérítések ráfordításainak aktív időbeli elhatárolása
Mozgásnem kód: 901 - Tárgyéyi ei, terhére vállalt tárgyéyi köt váll./köv.	4421 - Anyagköltség passzív időbeli elhatárolása Mé
Ei.kód: (KÖT) - (KÖT) Kötelező v	4422 - Igénybe vett szolgáltatások költségeinek passzív időbeli elhatárolása
Tartozik/Követel: K	4423 - Bérköltség passzív időbeli elhatárolása
	4424 - Személyi jellegű egyéb kifizetések költségeinek passzív időbeli elhatárolása
Osszertek: 800 000.00 Netto erteke	4425 - Bérjárulékok passzív időbeli elhatárolása
számla: 059152 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség központ v Kö	<u>ánv</u> 442611 - Ellátottak pénzbeli juttatások ráfordításainak passzív időbeli elhatárolása
Rovatrend: K915 - Központi, irányító szervi támogatás folyósítása 🗸	3739 - A követelés-jellegű aktív időbeli elhatárolások értékvesztése és annak visszaírása
(H)ozzáad (V)issza Automat	i(K)üs kivezetesj
Nyilvántartási telj. számla: 059153 - Központi, irányító szervi támogatás folyósítása teljesítés: ×	
COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek v	

A <Hozzáad> gombbal rögzítjük a kontírozást, majd a <Vissza> gombbal kilépünk.

[Nem kör	iyvelt a	állapotú kö	ltségvete	ési téte	lek]										
*	Biz. nem	Törzsszán	Ellen ¹ főkönyv	, COFOG	Dátum	ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA Rész	l Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat Ei.kód T/I	K Érték	Költségnem	Fők Rov	Telj. Ksz. at COFOG főkönyv	, Fiz.hat.
Módosít Tör	röl 74	000010	0022		2023-02-20 Á	ÁFA hatályán kívüli	54	02. havi intézményfinanszír	ozás 901	(KÖT) K	800 000,0	0	059152 K915	018030 059153	2023-02-28
[Nem kö	inyvelt	állapotú p	énzügyi t	tételek	1										
*	Biz. nem	örzsszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA \ kat.	/i.ig. ÁFA Részl	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat Ei.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők Rova	Telj. Ksz. COFOG főkönyv	Fiz.hat.
Időbeli elhatárolá	s 44 C	00010	421915	2	023-02-20 ÁF	A hatályán kívüli	54	02. havi intézményfinanszíro	zás 120	(KÖT) T	800 000,00	8	43512		2023-02-28

A központi irányítószervi támogatás kötelezettségvállalása a teljesítéssel egyidejűleg könyvelhető. Nézzük meg, hogy ennek a jogszabályi előírásnak a betartását hogyan segít a program.

Pórbáljuk meg lekönyvelni a bizonylatot. Kijelöljük, majd az <Igazolás és véglegesítés> gombra kattintunk.

KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER , (1) Pánzügy bejövő/kimenő , (14) Végleges nem számlás kötelezett	ségvállalások, követelések » (1421) Nem számlás	követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozás	ā		🔥 🛛 🚺 🖻	2 😯 🗏 🕞
🕸 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Ana	litika Kapcsolatok módosítása Pénztár E	gyéb műveletek. Számvitel Egyéb				
[Kontírozás] [Importálás]						
Nem számlás követelések/kötelezettségvállal	ások/más fizetési kötelezetts	égek kontírozása				
2023-01-01 Nem ~						
	E(I)őző 🗌 Gyors keresés	Lista fri(s)sitése sorok: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)örlése (B)e	állítások (K)övetkező			
Bizonvlat sorszám Köt.váll. / köv. Előírás Teljes azonosító kezdete bizonvlatolt	Bizon	ylat bruttó összege vagy utalványrendelete	Bizonylat fizetendő összege	Bizonylatból Bizony kontírozatlan külső azo	lat nositó Bizonylat - Partner n △ ▽	ev Nem bizonylatol összeg △ ▽
✓ 8057/2023/1 8057/1 2023-02-01	Összeg: 800 000,00	Utalványrendelet: 2023/115 - össz: 800 000.00	Szerkesztés 800000.00	0,00	Teszt Közös Hivatal	0,00
	E(1)	5ző Találatok: nem elérhető 🏭 📄 📄 Megjelenítve: 1 (K)övetkező				
A menüpontban a kötelezettségvállalások közül csak azok jelennek meg, Bizonylat nyor	melyen legalább egy ÁFA körön kivüli tételsor t atatás] (Kontirlap nyomtatás) (Utalványrendelet	alálható. nyomtatás (1)gazolás Igazolás és véglegesítés (0)(ssza) Bizonylat i	naktiválása) Utalványrendelet lekapo	solása bizonylatról		

A program hibaüzenetet küld, mely szerint a bizonylaton olyan rovatra szeretnénk könyvelni, mely csak a teljesítéssel egyidejűleg könyvelhető.

KAS KAS	KASZPER [1421 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (14) Végleges nem számlás kötelezettségvállalások, követelések > (1421) Nem számlás követelések/kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek kontírozása											
☆	Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb											
Hibál												
	 Konstructús: A bicoputa kinnyvélése z rokutrené alapján csalt a téljesítés könyvelésével cqyidojálog idnetségesi A zládult ketekek téljésak; Kösz/2022/4 											
	A hibás tételek mentése											

Az ilyen bizonylatokat csak igazoljuk, a véglegesítést pedig a program végzi majd el a teljesítés könyvelésével egyidejűleg.

1.3.3. (1514 mp) Utalványrendeletek kontírozása

A 1514 menüpontban ellenőrizzük az utalványrendelet kontírozását. A program ugyanis a bizonylat kontírozásánál megadott teljesítés nyilvántartási számla és COFOG alapján automatikusan elvégezte a kontírozást.

KASZPER [KASZPER >	[1514 : 000010-Tes (1) Pénzügy bejövő/	zt Város Önkormán simenő > (15) Utalvá	vyzat 10] inyrendeletek > (15	1) Utalványrende	elet készítés, módosítás,	inaktiválás > (1514) Utalvá	nyrendeletek kontírozása				<u>њ</u> 8-	1 2 0 2 6
☆ Pénzü	ügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karb	oantartása Bank	Analitika Ka	pcsolatok módosítása	Pénztár Egyéb művele	tek Számvitel Egyé	ь				
						Váltás bevételi utalván	vrendeletek listájára					
Főköny	yvi kontírozá	ás (kiadási ι	utalványren	deletek)								
Mind kijelöl			2023				800 000.00]	
				E(I)őző	Gyors keresés Lista fr	(s)sitése sorok: 10 v	oldal: 1 v Szűrések (t)	örlése (B)eállítá	isok (K)övetkez	ző		
	Utalványrend azonosító	elet Sorszám	í⊽	Jogcím △ ▽	Számla/bizonylat azonosító △ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Kontlan.össz.	Rögzítő △ ♥	Megjeg	yzés	Intézmény △ ♥
Válasz	zt Ur-000010-2023	/6 115	2023	Kiadás	8057/2023/1	eszt Közös Hivatal	800 000,00	0,00	ASP Oktató13	02. havi intézményfinai	nszírozás	000010 - Teszt Város Önkormá
					E(I)őző	Találatok: 1 db. 戳 📄 🛛	Megjelenítve: 1 (K)	vetkező				
					Карс	olódó dokumentumok (fel űjelölt utalványrendeletek i	töltött pdf) gyorsnézete n)yomtatása (V)issza					
[Nen	n könyvelt álla	potú költségve	etési kontír té	telek]								
	* Biz. To	orzsszám Ell	len COFOG	Dátum	ÁFA '	Vi.ig. Részl	Megjegyzés	Mozgásn	iem Szakfelad	lat Ei.kód T/K É	rték Költség	nem Fők Rovat
Módos	sít Töröl 80 00	0010 0030:	18030018030	2023-02-20	ÁFA hatályán kívüli	54 02. havi i	ntézményfinanszíro	zás 101		(KÖT) T 800	000,00	059153K915
	[Nem könyv	elt állapotú pé	énzügyi kontír	tételek]								
	* Biz. Törzss	zám Ellen főkönyv C	OFOG Dátu	m Á k	FA Vi.ig. Rat. ÁFA	észl Megjeg	yzés Moz	zgásnem Sza	kfeladat Ei.kć (KÖT	ód T/K Érték	Költségnem I	Fők Rovat

Ha mindent rendben találtunk, akkor ebben a menüpontban kinyomtathatjuk az utalványrendeletet, hogy alá tudjuk íratni.

1.3.4. (1525 mp) Csoportos igazolás

Az aláírásokat a 1525 menüpontban a csoportos igazolásoknál felvisszük, majd az <Igazol> gombbal rögzítjük.

KASZPER [15 KASZPER > (1)	ASZPER (1525 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10) ASZPER • (1) Pénzigy bejováfikmenő • (15) Utalványrendeletek • (152) Utalványrendelet igazolás • (1523) Cisoportos igazolás											X- 🚺 🖂 🕑 🚍	E (+)
☆ Pénzügy	bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartá	sa Bank A	nalitika Kapcsolato	k módosítása Pén	rtár Egyéb műveletek	számvitel E	igyéb					
					Inté	zmény választ	ó						
					000010	 Teszt Város Önkormá 	nyzat 10 👻 (V)á	ilaszt					
					gazoló felha	sználók							
				Én	vényesítő	Érvényesítő Éva		×					
				En	vényesítés dátuma [2023-02-20							
				Ut	alványozás dátuma	2023-02-20							
Igazolan	dó utalván	vrendeletek											
Mind													
kijelöl								800 000.00					
				Chors ke	rosác lieta fri(e)elt				ok (K)oustker	71			
				Utrend.	Számla / bizon	se sorok: 10 V olda	I V Szüreses	k (t)onesej (tB)eallitas	OK [[N]OVECKEZ	<u></u>			-
	Partner	Év ∠⊽	Sorszám △ ▽	azonosító	azonosító	Bn/Pt.nap	Fizetési határ	idő Összeg △♥	Max.utalv. △ ▽	Levonás △ ▽	Érkeztetés △ ▽	Hivatali szlaszám	
Igazol Megtekint	szt Közös Hivatal	2023 1	15	UT-000010-2023/6	8057/2023/1		2023-02-28	800 000,00	800 000,00	0,00		10000022-2222222-00000000	02.
					E(I)őző Talála	tok: 1 db. 🐔 🖬 🗋	Megjelenitve: 1	(K)övetkező					
					0)gazol fovább az (u)tal	áshoz (V)issza						

1.3.5. (91 mp) Teljesítés kontírozása

Az utalványrendeletet az igazolást követően a 91 menüpontban találjuk meg, ahol még mindig szürke a sorszámának alapszíne, ugyanis még nincs banki naphoz rendelve.

Ha banki nappal összekapcsoljuk az utalványrendeletet (5. alkalom), akkor a sorszámának alapszíne zöldre vált, vagyis könyvelhető lesz.

2. KÜLÖNLEGES SZÁMLÁS KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁS

2.1. Számlás kiadás tárgyéven belüli visszatérülése

A számlás kiadás tárgy éven belüli visszatérülésére jó példa az, ha a vízmű, vagy az áramszolgáltató a leolvasást követően megküldi az elszámoló számlát, mely alapján visszatérítés jár az önkormányzatnak. A szolgáltató ilyenkor legtöbb esetben mínuszos számlát állít ki. Az elszámolás alapján az önkormányzatnak járó összeget pedig vagy visszautalja, vagy a következő időszak számlájába, esetleg számláiba beszámítja.

Az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet XII. Egyéb gazdasági események elszámolásai fejezet P) pontjában található az ilyen tételek könyvelésének leírása.

1. Költségvetési kiadások visszatérülésének elszámolása a téves, hibás nyilvántartásba vétel, teljesítés ismertté válásakor a költségvetési számvitel szerint

a) Teljesítés csökkentéseként T003 – K05(3)

- b) Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség csökkentéseként T05(2) K0022
- 2. Költségvetési kiadások visszatérülésének elszámolása a téves, hibás nyilvántartásba vétel, teljesítés ismertté válásakor a pénzügyi számvitel szerint

a) Költség, ráfordítás, eszköz csökkentéseként T42 – K1/2/5/8

- b) Kötelezettség átvezetéseként T36516 K42
- 3. Visszatérítés pénzforgalmi teljesítése T32/33 K36516

Nézzünk egy példát!

Az önkormányzat március hónapban kap a vízműtől egy -50.000.- Ft +27 % Áfa (-13.500.-Ft) összegről szóló elszámoló számlát. A számlát a beérkeztetését követően rögzíteni kell a programban. A számla teljesítése pedig vagy megtörténik pénzforgalomban, vagy beszámításra kerül a következő havi számlában.

2.1.1. (112 mp) Kötelezettségvállalás módosítása

A visszatérítéssel kapcsolatos könyvelést a 112 menüpontban kezdjük az eredeti kötelezettségvállalás módosításával.

A szűrő segítségével megkeressük a kötelezettségvállalást, amelyen korábban a kiadást vettünk nyilvántartásba, és a <Módosít> gomb használatával belépünk a rögzítő felületre.

KASZPER [112 : 000010-Teszt KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/k	t Város Önkormányzat 10] imenő > (11) Kötelezettségva	illalások > (112) K	övetelések/Kötele	zettségvállalások/	más fizetési kötelezettség	ek nyilvántartása				🚠 🗾 🕹	3 - 🚺 🖻	⊴ ? ≡	6>
☆ Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartás	a Bank Analit	ika Kapcsolato	k módosítása	Pénztár Egyéb művele	tek Számvitel E	gyéb						i î
			Kö	vetelések/Kötelez	ettségvállalások/más fize Új kötelezettségvállalás	tési kötelezettségek /követelés (f)elvitele	feltöltése táblázatb	31					
Követelések/Kötel	követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek nyilvántartása (112)												
Mind kijelol	*Vizmü*]]]]]		
		E(I)	KÉRJÜK, AN SZÖVI ÖZÖ 🗌 Gyors k	IENNYIBEN MÓ EG ELEJÉN NE H eresés Lista fri(s	D VAN RÁ, A * VAGY ? IASZNÁLJA MERT AZ L Sitése sorok: 10 v c	HELYETTESÍTŐ K/ ASSÍTHATJA AZ AI Idal: 1 v Szűrések	ARAKTEREKET A K DATOK LEKÉRDEZ (t)örlése (B)eállítá	ERESENDŐ ÉSÉTI isok (K)övetkező					
Menüpon	it <u>Név</u>	Partner ID	Sorszám △ ▽	Köv./Köt.váll. azonosító △ ▼	Iratkezelési azonosító △ ▽	Kelte △ ▽	Előírás -tól: △ ▽	Előírás -ig: △ ▽	Áfa kategória	Nettó △ ▽	ÁFA △ ▽	Bruttó △ ▽	s bi
Módosít Javít 1153	Debreceni Vízmű Zrt	3879	8052	8052/1		2023-01-01	2024-01-01	2026-12-31	27%	3 600 000,00	972 000,00	4 572 000,00	
Módosít Javít	Debreceni Vízmű Zrt	3879	8051	8051/1		2023-01-01	2023-01-01	2023-12-31	27%	1 200 000,00	324 000,00	1 524 000,00	
(Médosit)				E(I)őző Ta	lálatok: 2 db. 虧 🖬 🗋	Megjelenítve: 1-2	(K)övetkező						
				Kijelöltek (n)yr Kijelöltek n Tovább a fize	Új kötelezettségvállalás [Öss(2); omtatása előirányzatta] yomtatása - e(i). nélkü] tési (ü)temterv elkészítés (V)Iss	/követelés (f)elvitele sitő Szű(r)tek nyomtatás Szűr(t)ek nyomtatás séhez] Tovább az (e) za	a előirányzattal a- el. nélkül lenjegyzéshez						

Új kontírsor hozzáadásával rögzítjük a visszakapott összeget, jelen esetben bruttó - 63.500 Ft értékben. A <Hozzáad> gomb segítségével felvisszük az új tételeket (alap+Áfa).

[Tételek]												
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat	Nyilvántartási telj. főkönyv
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 200 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	324 000,00	2023	27%			
Intézmény:	000010 - Teszt	: Város Önkorr	nányzat 10 🗸									
Részletező:	54 - K - Elkülör	nítést nem igér	nylő kiadások	×								
Automatikus kontir sablon:	Automatikus	kontír sablon	kiválasztása list	ából								
Rovat:	K3314 (K) - Via	z- és csatorna	szolgáltatás díj	a			~					
Típus:	1 - Tárgyévi elő	őirányzat terhé	re vállalt tárgyé	vi kötelezettségvállalás/követelés		~						
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező	i v										
Jogszabályi hivatkozás:	Költségvetési n	endelet alapjár	1									
Nettó összeg:	-50 0	00 Nettó érté	k számítása									
Ktgvetési év:	2023 ~											
ÁFA kategória	27%	~										
Csak ÁFA tétel:												
						(H)ozzáad Mó(d)osít Törö(l)	lettó-áfa kapcso	lás			

[Tételek]												
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Tipus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat	Nyilvántartási telj. főkönyv
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 200 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	324 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 (K) - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-50 000,00	2023	27%			
Intézmény:	000010 - Teszt Vár	os Önkormányzat 1	0 ¥									
Részletező:	54 - K - Elkülönítést	: nem igénylő kiadá	sok v									
Automatikus kontir sablon:	Automatikus kont	ír sablon kiválasztá	isa listából									
Rovat:	K351 (K) - Működés	i célú előzetesen fe	elszámított általános forg	almi adó								
Tipus:	1 - Tárgyévi előirán	yzat terhére vállalt	tárgyévi kötelezettségva	állalás/követelés v	-							
Előirányzat:	(KÖT) Kötelező	~										
Jogszabályi hivatkozás:	Költségvetési rende	elet alapján										
Áfa összeg:	-13 500 N	ettő érték számítás	a									
Ktgvetési év:	2023 ¥											
ÁFA kategória:	27%	×										
Csak ÁFA tétel:												
					(H)ozzáad	Mó(d)osít Törö(l)	Nettő-áfa kapc	olás				
[Tételek]												
f receiver 1												
	Intézmény	Részletező kód	Rovat kód	Típus	Előirányzat típus	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Költségvetési év	ÁFA kategória	Csak ÁFA-s	COFOG Szakfeladat	Nyilvántartási telj. főkönyv
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÕT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 200 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	 1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés 	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	324 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 (K) - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-50 000,00	2023	27%			
	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - K - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 (K) - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 - Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-13 500,00	2023	27%			

A <Rögzít> gomb használatával befejezzük a kötelezettségvállalás módosítását, amelyet az <OK> gombbal hagyunk jóvá.

Fizetési ütem:	havonta	 Fizetési ütemezés megadása 	Bruttó összesen:	1 460 500
Partner folyószámla: 11738008-20238173 v				
Intézményi bankszámla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-2222222	-00000000 v			
Tárov: Vízdý 2023. évre				
Közlemény: Vízdíj 2023. évre				
Szükséges-e a Gazdálkodási szakrendszerben az elektronikus aláírás?				
Kinek a nevében visszük fel: - Teszt Város Önkormányzat 10 (ASP Oktató13) 👻				
Közbeszerzés alá tartozik			Közbeszerzési dokumentáció neve	
Közbeszerzési dokumentáció iktatószáma			Közbeszerzési dokumentáció dátuma	
Elszámolás vagy egyéb feltétel			Elszámolás határideje	
Elszámolás elfogadva			Elszámolás alá tartozó összeg:	
Visszafizetési kötelezettség/követelés van				
Kötelezettség/követelés azonositószáma		li.	Kötelezettség/követelés eredménye	
Függő kötelezettség/követelés			Függésben:	(K)ötelezettségvállalás/követelés
Keretjellegű kötelezettségvállalás/követelés:				
Kapcsolódó dokumentumok feltöltése				
		(R)ögzít Másol (V)issza		
	🕀 gazd-b-20.a Biztosan módosi	sp.lgov.hu ítja a kötelezettségvállalást/követelést? OK	Cancel	

Az összeg módosulása miatt új fizetési ütemterv készítésére és ismételt ellenjegyzésre van szükség, ezért a <Tovább a fizetési ütemterv elkészítése> funkciógombbal, vagy a kötelezettségvállalás "Menüpont" oszlopában található 1120-ra kattintva megyünk tovább. A program a 1120 menüpontba navigál.

Önkormányzati ASP

KASZPER [11 KASZPER > (1)	12 : 000010-Teszt) Pénzügy bejövő/k	Város Önkormányzat 10 imenő > (11) Kötelezettséj] gvállalások) (1	12) Követelése	sk/Kötelezettségvál	illalások/más fizetési köte	lezettségek nyilván	tartása							<u>a 2</u> -		? =	E 🕞
☆ Pénzügy	y bejövő/kimenő	Törzsadatok karbanta	rtása Bank	Analitika K	apcsolatok móde	osítása Pénztár Eg	véb műveletek s	számvitel Egyéb										
						Követelések/Köte	lezettségvállaláso Új kötelezetts	k/más fizetési köte égvállalás/követele	lezettségek feltölté is (f)elvitele	se táblázatból								
Követelé	isek/Kötele	zettségvállaláso	ok/más fiz	etési kö	telezettség	ek nyilvántarti	isa (112)											
	Mind kijelol	(*Vízmű*]						8								~	J
					K	(ÉRJÜK, AMENNYIBEN SZÖVEG ELEJÉN Gyors keresés Lista	MÓD VAN RÁ, A NE HASZNÁLJA M ri(s)sitése sorok:	* VAGY ? HELYET IERT AZ LASSÍTHA 10 v oldal: 1 v	TESÍTŐ KARAKTER TJA AZ ADATOK L Szűrések (t)orlés	EKET A KERES EKÉRDEZÉSÉT e (B)eállításo	ENDŐ k (K)övetkező]						
	Menüpon	Név ☆ ♥	Partner ID	Sorszám △ ▽	Köv./Köt.váll. azonosító	Iratkezelési azonosít △ ▽	ó Kelte △ ▽	Előírás -tól: △ ▽	Előírás -ig: △ ▽	Áfa kategória	Nettó △ ▽	ÁFA △ ♥	Bruttó △ ▽	Kiállított számlák/ bizonylatok	Pü. teljesítés	Számviteli teljesítés	Teljesite	tt Pü.
Módosit Javit	1153 L	Debreceni Vízmű Zrt	3879	8052	8052/1		2023-01-01	2024-01-01	2026-12-31	27%	3 600 000,00	972 000,00	4 572 000,00	0,00	0,00	0,00	Nem	4 57
Módosit Javit	E 🗆 🖬	Debreceni Vizmű Zrt	3879	8058	8051/2		2023-01-01	2023-01-01	2023-12-31	27%	1 150 000,00	310 500,00	1 460 500,00	127 000,00	0,00	0,00	Nem	1 46
						E(I)őz	Találatok: 2 db.	🖏 🖬 📄 Megjele	enitve: 1-2 (K)övet	(ező								
							Új kötelezetts	égvállalás/követelé Öss(z)esítő	s (f)elvitele									
						Kijelöltek (I	n)yomtatása előirá ek nyomtatása - el	nyzattal Szű(r)tek i). nélkül Szűr(t)ek	nyomtatása előirá nyomtatása- ei. n	nyzattal álkül								
						Tovább a f	izetési (ü)temterv	elkészítéséhez	vább az (e)llenjegy	zéshez								
								(V)issza										

Elvégezzük a fizetési ütemterv módosítását.



Megadjuk az első számlafizetési határidőt, majd az <Ütemterv elkészítése> gombra kattintva a program elkészíti az ütemtervet. Ha a hiány összege nulla és egyetértünk a tervvel, akkor a <Rögzít> gombra kattintunk.

Tételek												
Intézmény	Részletező	Rovat	Típus	Előirányzat	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Ktgv. év	ÁFA kategória	ÁFA visszaig. je	Csak ÁFA	Automatikus kontírozási sablon	Kerekíté tétel számlája
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés 	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 200 000,0	0 2023	27%				
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	0010 - Teszt Város 54 - Eikülönlést nem K351 - Működési elői előzetesem 1 - Tárgyén előrányzat tenchér vállat tárgyén (KÖT) Költségvettési 324 000,00 2023 27%											
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés 	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-50 000,00	2023	27%				
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tárgyévi kötelezettségvállalás/követelés 	(KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alaptán	-13 500,00	2023	27%				
E(l)őző 🗌 Gyors keres	és Lista fri(s)sitése sorok	k: 10 v oldal: 1 v Szűrések (t)örlé	sej (B)ealiitások) (K)övetkező									
	E(I)ozopinincs a s	zuresnek megreielo talaiat: <u>[[K]ovetkezo</u>										
Részletek számá ovábbi részletek számá	nak megadása: 12 nak megadása: 2023-0 Kezdő dátum: 2023-0	2])1-20	Vissz I (ültemterv elk	szítése								

Rész	letek mea	ad	ása	2023:	1 460 500,00
				Osszesen:	1 460 500,00
Sorszám	Dátum		Összeg	Hiány:	0,00
1	2023-01-20	Ē	121 708	(S)zámítás (H)iány szétosztása
2	2023-02-20	Ē	121 708		
3	2023-03-20		121 708		
4	2023-04-20	Ē	121 708		
5	2023-05-20		121 708		
6	2023-06-20		121 708		
7	2023-07-20	Ē	121 708		
8	2023-08-20		121 708		
9	2023-09-20		121 708		
10	2023-10-20		121 708		
11	2023-11-20	İ	121 708		
12	2023-12-20		121 712		

A fizetési ütemterv rögzítésre került, a <Tovább az ellenjegyzéshez> gombbal a program átnavigál bennünket a 1121 menüpontba.

KASZPER [1120 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER • (1) Pérzügy bejövő/kmenő • (11) Kötelezettségvállalások • (1120) Követelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek fizetési ütemtervének megadása, módosítása	🖬 🗵 🚺 🖂 😯 🚍 🕪
💠 Pénzügy bejővő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
Üzeneteki	Bezár
A korábban megadott részletek törlésre kerültekt Az új részletek mentése sikeresen megtörténtt	
(V)issza Be(z)år Fizetési ültem - Kötelezettségvállalás/követelés választása	
Kötelezettségvállalás/követelés választása	
E[])dzci 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sitése sorok: 10 🗸 okdal: 1 🗸 Szürések (t)orlése (B)eállitások (k/övetkező	
Köly,/Költ, váll, azonostió Tratkezelési azonostió Partner név Fizetési mód Kelte Fizetési ütem Van ütemterve Nettó Bruttó Jogdim	Részletezőkód △ ♥
8051/2 Debreceni Vizmű Zrt Átutalás 2023-01-01 havonta lgen 1 150 000,00 5 (K) 54 - Elkülk	önítést nem igénylő kiadások (K)
E(1)6565 Takilatok: 1 db. 🆓 🍙 🎦 Megjelenitive: 1 (E(3)696516826	
A kiválasztott kötelezettságvállalás fizetési ütemtervének megadása: Kattintson a 'Köv. /Köt. váll. azonositó' oszlopbeli elemekre/	
[Tovább az (e)lenjegyzéshez]	

Beállítjuk a dátumot és az ellenjegyzésre jogosult személyt, a jelölő négyzetet kipipáljuk, és a <Kiválasztott tételek ellenjegyzése> funkciógomb segítségével rögzítjük az aláírást.

KASZPER (1121 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10) KASZPER * (1) Pénzügy bejövő/kimenő * (11) Kotelezettségvállalások * (1120) Kovetelések/Kötelezettségvállalások/más fizetési kotelezettségek fizetési ütemtervének megadása, módosítása	🚠 🗵 - 🚺 🖂 😯 🚍 🔂
🗘 Pénzőgy bejövő/kimenő Tőrzsadatok karbantartása Bank Analltika Kapcsolatok módosílása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb	
Gyors ellenjegyzés határozat azonosítóva:	
Váltás elektronikus követelés/kötelezettségvállalásokra	
Intézmény választó	
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v Vá()aszt	
Pénzügyi ellenjegyző	
Ellenjegyző Pénzügyi-Ellenjegyző Proska 💉 Oktum (2023-03-20 🛅	
Kötelezettségvállalások/követelések listája	
Mind (sigled) (B051/2) (B051/2	v
E(1)520 🗌 Gyors keresés Eista fri(s)atése sorok: 10 v lodal: [v Szűrések (t)orése (B)eáttások] (z)ovetkező	
Partner név Kőv./Köt.váll. Köv/Köt.váll. azonosító ratkezelési azonosító dokumentum azonosító /Követelés aláíró _tój _ig Intéz	rmény megnevezése Fizetési mód Fizet
🗹 Debreceni Vizmū Zrt 2023-01-01 8051/2 szerződés kitató száma Kötelezettségvállaló Kálmán 2023-01-01 2023-12-31 Teszt Város	s Önkormányzat 10 Átutalás havonta
E(1)222 Találatok: 1 db. 🍇 📷 🗋 Megjelenítve: 1 (Kjovetkező	
A menüpentbar cask a krzedási itemtanoud zeodelicző kötelezettségvállalások/követelések jelennek meg. köválasztott tételek (e)lenjegyzése) Edenjegyzés a kötvál könyvelésével Tovább a számiakrkeztetéshez] (Tovább a számiakalitáshoz) (Tovább a bizonylatkésztéshez) (Tovább a kontírozáshoz	
(V)II528	

Az előzetes kötelezettségvállalás módosításának kontírozását a (1153) Kötelezettségvállalások/más fizetési kötelezettségek könyvelésének helyesbítése menüpontban végezzük el. Látható, hogy a kötelezettségvállalásnak - 63.500 Ft kontírozatlan értéke van.

KASZPER [1153 : 00 KASZPER > (1) Pénzüg	0010-Teszt Város Ö y bejövő/kimenő > (1	nkormányzat 10 11) Kötelezettség)] vállalások > (115 3	i) Kötelezet	tségvállalások/más fi	izetési kötelezettsé	égek könyvelésé	inek helyesbíté	se		📕 🛛 - 📜 🖂 🔮	
😭 Pénzügy bejövő	/kimenő Törzsad	atok karbantartá	isa Bank Ana	litika Kap	pcsolatok módosítá	sa Pénztár Eç	gyéb művelete	k Számvitel	Egyéb			
Kötelezettsé	gvállalás kö	nyvelésén	ek helyesb	itése								
	2023-01-01		-63 500.00	~]	
			(E(I)őző	Gyors keresés Lis	sta fri(s)sitése son	rok: 10 🗸 o	Idal: 1 🗸 Sz	űrések (t)örlése (B)eállítások (K)övet	kező		
Köt. váll. azonosító △ ▽	Előírás kezdete △ ▽	Összeg △ ▽	Kontírozatlan △ ▽	B/K ⇔⊽	Ügyintéző △ ▽	Partner △ ▽	név	Jogcím ∠ ♥	Részletező kód △ ▽	Folyószámla △ ▽	Intézményi bankszámla	Megjeg
8051/2	2023-01-01	1 460 500,00	-63 500,00	Kadás	ASP Oktató13	Debreceni Vizmü	ű Zrt 5	- Kiadás	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	11738008-20238173	10000022-2222222-00000000	Vizdíj 2023. é
					E(l)őző Találatok: 1	db. 🐒 🖬 🗌	Megjelenitv	e: 1 (K)övetkező			
									A la	iválasztott tételek kontírozá	sa: Kattintson a 'Köt. váll. azonosító' os	szlopbeli elemeki
			Bia	tonylat nyo	omtatás Kontirlap n	yomtatás (V)issz	za Bizonylat m	ozgatása a 11	52 MP-ba Bizonylat mozgatása a 1151 M	4P-ba		
				6	000010 - Teszt Vár	os Önkormányzat	t 10 v 2023	 Előzetes k 	ötelezettségvállalások ellenőrzése			
						C Kijelolt kötvállak	Dátum k kivezetetle(n)	egyenlegének	: lenullázása			

A kötelezettségvállalás azonosítóra kattintva belépünk a kontírozó felületre, és az <Előtölt> gomb segítségével kontírozzuk az új tételeket.

KASZPER [1153 : 00001 KASZPER > (1) Pénzügy be	0-Teszt Város Önkormán jövő/kimenő > (11) Kötelei	yzat 10] zettségvállalások > (1153) Kotelezettségv	állalások/más fizetési kötelezettségek köny	velésének helyesbítése					a.	۲- ۲		0 = C
☆ Pénzügy bejövő/kin	nenő Törzsadatok karb	antartása Bank Analitika Kapcsol	atok módosítása Pénztár Egyéb műv	veletek Számvitel Egy	éb							
Elszámolás vagy egyéb Visszafizetési kötelezett	feltétel? Ner Iség van? Ner	n n		napran	ory unit							
Tételek												
Intézmény	Részletező	Rovat	Tipus	Előirányzat	Jogszabályi hivatkozás	Összeg	Ktgv. év	ÁFA kategória	ÁFA visszaig. je	Csak I ÁFA	Automatikus kontírozási sablon	Kerekítési tétel számlája
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem Igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 - Tárgyévi előírányzat terhére vállalt tá kötelezettségvállalás/követelés	irgyévi (KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	1 200 000,00	2023	27%				
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tá kötelezettségvállalás/követelés 	árgyévi (KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	324 000,00	2023	27%				
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tá kötelezettségvállalás/követelés 	árgyévi (KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-50 000,00	2023	27%				
000010 - Teszt Város Önkormányzat 10	54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások	K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	 Tárgyévi előirányzat terhére vállalt tá kötelezettségvállalás/követelés 	írgyévi (KÖT) Kötelező	Költségvetési rendelet alapján	-13 500,00	2023	27%				
		f Mätelesetteésetüllet	Tételek m	negjelenítése								
		* Összeg	v ÁFA Rész, Elkőd Intézmény	Jogsz, hiv. Cs	ak ÁFÁ-s Visszaig.	ÁFA Főkönyv R	lovat					
		Előtolt 1 200 000,00 20	23 27% 54 (KÖT) 000010 Költség	gvetési rendelet alapján f	0	к	3314					
		324 000,00 20	023 279 54 (KÖT) 000010 Költség	gvetési rendelet alapján f	0	ĸ	351					
		Előtölt -50 000,00 20	023 27% 54 (KOT) 000010 Költség	gvetési rendelet alapján f	0	K	3314					
		-13 500,00 20	023 279 54 (KOT) 000010 Költseg	gvetési rendelet alapján f	0	ĸ	351					
			[Számlatükö	ör évválasztás]								
			Év: 2023 ~									
			G	(0)k								
		E Ko	ntírozás 1									

A T/K jelet T-ra állítjuk, és az összeg elől kivesszük a negatív előjelet.

	1	Számlatükör	évválasztás]	
	É	r: <u>2023 ∨</u> (O)k	
[Kontírozás]				
Kontír betöltése: Kontir sablon gyors	/álaszt kereső			
Költségvetési számy	vitel			
Bizonylatnem:	72 - kötelez	zettségek hel [,]	yesbítése	~
Törzsszám alábontás:	000010 - Te	eszt Város Ön	kormányzat 10	~
<u>Nyilvántartási</u> <u>ellenszámla:</u>	0021 - Költs	ségvetési évb	en esedékes k	ötelezettségvállalás, más 🔻
Könyvelési esemény dátuma:	2023-01-01			
Áfa kategória: 2	27%	~		
Visszaig. ÁFA:				~
Részletező:	54 - Elkülön	nítést nem igé	nylő kiadások	~
Megjegyzés:	/ízdíj 2023.	évre		
Mozgásnem kód:	901 - Tárgy	évi ei. terhére	e vállalt tárgyév	/i köt.váll./köv. ∽
Ei.kód:	(KÖT) - (KÖ	T) Kötelező	×	
Tartozik/Követel:	$\langle \vee \rangle$			
Összérték:		-50 000.00 N	ettó értéke	
Nyilvántartási	0533142 - 1	Kötelezettség	vállalás, más fi	zetési kötelezettség víz- é 🗸
számla:			1 46 14 1	······································
Kovatrend:	(3314 - VIZ	- es csatorna	szoigaitatás di	ja v
		(H)ozzáad	(V)issza	

[<mark>Számlatükör évválasztás]</mark> Év: [2023 ~] [(0)k
[Kontírozás]
Kontír betöltése: Választ) Kontir sablon gyorskereső
Ronsegvetesi szamvitel
Törzszám (02 Receleteteteger kelysziketetetetetetetetetetetetetetetetetetet
Nylivantaritasi (0021 - Költségvetési évben esedékes kötelezettségvállalás, más v ellenszámla: Könyvelési (2023-01-01)
esemény dátuma:
<u>Áfa kategória:</u> 27% × Visszaig. ÁFA:
Részletező: 54 - Elkülönítést nem igénylő kiadások v Megjegyzés: Vízdíj 2023. évre
Mozgásnem kód: 901 - Tárgyévi ei. terhére vállalt tárgyévi köt.váll./köv. v
<u>Ei.kód:</u> (KÖT) - (KÖT) Kötelező v Tartozik/Követel: T v
Összérték: 50 000.00 Nettó értéke
<u>Nyilvántartási</u> 0533142 - Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség víz- € ∨
Rovatrend: K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja 🔻
(H)ozzáad (V)issza

Hozzáadjuk az alap és Áfa tételsorokat, majd befejezzük a kontírozást.

			Mozgásnem kód:	901 - Tárgy	évi ei. terhére	vállalt tárgyév	vi köt.váll./köv. 🗸 🗸]		
			<u>Ei.kod:</u> Tartozik/Követel:	<u>(KOI) - (KO</u>	I) Kotelezo	~				
			Összérték:		0.00 Net	tó értéke				
			Nyilvántartás	<u>i</u>				~		
			Rovatrend:					~		
					(H)ozzáad	(V)issza				
	[Nem könyvelt állaj	ootú költségvetés	i tételek]							
	* Biz. nom Tö	Ellen Fzsszám _{főkömu}	COFOG Dátum	ÁFA Vi.ig. kat ÁFA Ré	szl Megjegy	zés Mozgás	nem Szakfeladat Ei.kód T	/K Érték	Költségnem Fők	Rovat
	Módosít Töröl 72 00	0010 0021	2023-01-01	27%0 54	Vizdíj 2023.	évre 901	(KÖT) T	50 000,00	0533142	2K3314
	Módosít Töröl 72 00	0010 0021	2023-01-01	27% 0 54	Vízdíj 2023	évre 901	(KÖT) T	13 500,00	053512	K351
	[Könyvelt költség	vetési tételek]								
	* Kijel. ^{Biz.} Törzss	Ellen zám főkönyv COFC	DG Dátum ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA ^{Részl}	Megjegyzés	Mozgásnem	Szakfeladat Ei.kód T/K	Érték K	öltségnem Fők I	Rovat
	71 000010	0021	2023-01-0127%	0 54 Vi	izdíj 2023. évre	901	(KÖT) K 1	200 000,00	0533142k	(3314
	71 000010	0021	2023-01-01 27%	0 54 Vi	izdíj 2023. évre	901	(KÖT) K	324 000,00	053512 k	(351
				Kiv	választott tétel	helyesbítése				
KASZPER [1153 : 00 KASZPER > (1) Pénzüg	0010-Teszt Város Önkorn y bejövő/kimenő > (11) Kö	nányzat 10] telezettségvállalások	> (1153) Kötelezettsé	gvállalások/má	s fizetési köteleze	ettségek könyve	elésének helyesbítése		🚠 🗾 🛛	- 🔰 🖾 😯 🗏 🕩
ជំ Pénzügy bejövő	/kimenő Törzsadatok ka	irbantartása Banl	k Analitika Kapcsol	latok módosít	ása Pénztár	Egyéb művele	etek Számvitel Egyéb			
Kötelezettsé	gvállalás könyv	elésének he	lyesbítése							
20	23-01-01	_	-							
8051*	Ē									
		E(I)őző	Gyors keresés <mark>Lista f</mark>	ri(s)sítése so	rok: 10 🔻 old	dal: 1 🔻 Szű	irések (t)örlése (B)eállítás	ok (K)övetl	kező	
<u>Köt. váll.</u> azonosító △ ▽	Előírás kezdete	Kontírozatlan △ ▽	B/K Ügyini △☆ Ögyini	téző P	artner név △ ▽	Jogcím △ ▽	Részletező k △ ▽	ód	Folyószámla △ ▽	Intézményi bankszámla
8051/2	2023-01-01 1 460 500	,00 0,00	Kiadás ASP Okta	ató13 Debre	ceni Vízmű Zrt	5 - Kiadás	54 - Elkülönítést nem igé	nylő kiadások	11738008-20238173	10000022-2222222-00000000
			E(I)őz	ő Találatok:	1 db. 🐒 📄 🗋	Megjelenítv	e: 1 (K)övetkező			
									A kiválasztott tételek	kontírozása: Kattintson a 'Köt. váll. a
		Bizonylat nyor	ntatás Kontírlap nyor	ntatás (V)iss	za Bizonylat me	ozgatása a 11	52 MP-ba Bizonylat mozga	tása a 1151 M	P-ba	
		0	00010 - Teszt Város Ö	Önkormányzat	t 10 v 2023 v	Előzetes kö	telezettségvállalások ellené	órzése		
		0	00010 - Teszt Város Č	Önkormányzat	10 - 2023 -	Előzetes kö	telezettségvállalások ellené	órzése		
		0	00010 - Teszt Város Č	Önkormányzat	Dátum	Előzetes kö	telezettségvállalások ellenő	órzése		

2.1.2. (121 mp) Bejövő számla rögzítése

A számla rögzítése során kiválasztjuk az előzőekben módosított kötelezettségvállalást.

Nerzić: 5.050.20230714.1 Biengésző verzilé: Mozilla Firefon 109.0 Kiadás dákuma: 2023.07.14.	Mai dâtum: 2023.07.20
asp GAZD Q Kends vagy metapart salma + BNTR	🕐 😵 🏛 Budapest 💽 ASP Oktató13 👘 🔅 🦉
NASTRE [121:00010-fax: Virg Oxformingzt 13]	
8 Parcing taging/ummed Termandata barbantatika Bank Analilika Kayesatata melasikka Plantier Tagih melantata karbantatika Plantier Tagih	
Bagivā szāmla kāszitāsa tāklazatta) (Tāmogatott bagivā szāmla ārkeztetāsa, mādos irāsa)	
Bejövő számla érkeztetése	
szamlazonotót (* 1992–1922–2022/03) KRL váll, Kosvalás: 8051/2 (* netkenilési szonosítór -) (<u>Citelecetteágy</u> allalás gyordornal (Kitesen	
Atotalás Deviza összeg:	
rzeces mosya: Casizjaniz uwrozanemi: <u>Internet</u> Cosekk Błydowianemi: <u>Internet</u> Hydraitatziska vietni árfolyzem <u>Bizim</u>	
Partner: Debreceni Vizmi Zrt (Pjarmenek, T(s)/sibbi partner (W)dosik Partner folyissámlái: 11738008-20238173 - Gadasági tevékenység	
Error gyritesesis (trobb) partner) Error gyritesesis (trobb) partner) V	
Számla kelte: 2023-03-10 🛅 Érkeztetős áátama: 2023-03-20 🛅 Folyamatos teljesítés-ez	
Eizekkii Jakafoldi, EO22-02-10 IIII Elezikkii (Jakumai 2022-02-10 IIII) AFA tv. szerinti teljesikés datumaa: 2022-02-10 IIII) AFA tv. szerinti teljesikés datumaa: 2022-02-10 IIII)	
Szállítólevéli Dóválró számlar Sztornó számlar	
Bibleon Excientes Etiziones tatività	
Rész/végszámla: 156kg számla/bijbekérői 🗊 Ekizánie leine számla/bijbekérői 🐨 Ekizánie leine számla/bijbekérői Ekizánie leine számla keletetetetetetetetetetetetetetetetetete	adása
Elites zzámla télőles üzzámla télőles üz	
Diglerkove: Discing Giszesen 0.00	
Tételek	
7552204/umes Aletta Afa Bategoina Ára Bruttal Ára vassasagienyalhestalaig Hassasagienyalhest an Aran Aran Aran Aran Aran Aran Aran A	
50 000,00/27% -13 500,00(1) Vissza nem igényelhető 0,00 0.00 1200000.00, évi 2023, részletezői 54, revet: K3314 Médozítás	
40 500 (11 500) (40 500)	88
Tétel felvitel	
TESCOL/unes Inexió kia lacegoira kia Bruces Als vasazajevyohedialag Visazagelopyohedialag Hangagyohedialag	
Kotväll, / kovetalia kätalai [120000.00.4vr.2023.reintetet: 54.revat K3344 - [Ballon adatta kätalaitina]	
Automatikus kontir sablon Automatikus kontir sablon koválazztása listából (Efeterand	
Kitekseereks Ette hat bis als new tarttet bastaareks v Coak AFA Uttet aan oo tarttet bastaareks v	
Meatenzzési Vizély viszzetérbés 2023. évre	
Internet Város Onkormányzat 10 V Kiesk a nevében visszák feli [-Tezzt Város Onkormányzat 10 (ASP Oktad)13] V	a .
Terhelendő baskszámlaszám (10000022-22222222 00000000 - 10 - Fizedás) elszámolási szám -	
Fájl Fájl Eáslada Fahabhána Nince Multilitte fájl Euroinde prot Fahabhána Nince Multilitte fájl	
Browne, IVo file selected. Utilities Browne, IVo file selected.	
(R)(ppt) (R2(ppt) (R2	

Felrögzítjük a számla adatait, majd a <Rögzít> gomb használatával fejezzük be a számla érkeztetését.

KAS KAS	SZPER [12 SZPER > (1)	1 : 000010-Teszt) Pénzügy bejövő,	: Város Önkormányzat 1 /kimenő > (12) Bejövő s)] ámlák > (1	21) Bejövő s	zámla érkez	tetése						
☆	Pénzügy	bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantaı	ása Ban	Analitika	Kapcsola	tok módosítása	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb		
							Bejövő	számla kés	szítése táblázatból	Támogatott	bejövő számla	érkeztetése, n	nódosítása
		Bejövő s	zámla érkeztel	ése									
		Sikeres ada Legutóbb ré	itrögzítés! ögzített számlaazo	nosító: \	/íz_ELSZ_	202303							

2.1.3. (123 mp) Bejövő számla igazolása, utalványrendelet készítése

A 123 menüpontban elvégezzük a teljesítésigazolást, megadjuk az igazolót és a dátumot, a számla elé pipát teszünk és a <Teljesítés igazolás nyomtatás nélkül utalványrendelet készítéssel> gombot használjuk.

	KASZPER (123 : 000010-Torst Város Grákományzat 10) KASZPER (1) Pérzugy bejevő/kimenő > (12) Bejevő számlák > (123) Bejevő számlák igazolása	🚮 🗄 🖬 🖬 🐼 🔁 🔂
	🕸 Pénzügy bejővő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvítel Egyéb	
	Váltás elektronikus számlákra	
	Intézmény választó	
	000010 - Teszt Város Orkormányzat 10 - Vá(I)aszt	
	Taliastiás Jazzalás	
	i cijestice s gazvias Inzvić filastikinazvić Taska v lokus 2022-01-20	
	njurcov (<u>regeneralecon numa</u> -) ouroni <u>recen o en 188</u>	
	Bejövő számlák teljesítés igazolása (123)	
	E(1)522 Gyors keressis kista fr(s)sitelise sorok: 10 v) oldal: 1 v) Sizileisek (t)oriese (B)-alittások; (c)ovetkezz	
	Számlaagonosító Név Számla kelte frikeztetés dátuma fizetési mód Fizetési határidő tettő Forint összeg Bruttő Forint összeg Fizetendő Forint összeg Devizanem Megjegyzés	Iratkezelési azonosító KötelezettIratk △ ▽
1		
	Viz_ELSZ_20230 Debreceni Vizmū Zrt 2023-03-10 2023-03-20 Atutalás 2023-03-10 -50 000,00 -63 500,00 HuF Vizdý visszatélfés 2023. évr	
	ELIZON TAMATOK I DO. N B B M Megielentre I ESONETARE	
	[Teijesités igazolás nyomtatássa] (u)talványrendelet készítésse] [Teijesités igazolás nyomtatás (n)ékul utalványrendelet készítésse] [Jeijesitésigazolás nyomtatás néku]	ással
	Tovább a k(o)ntirozáshoz	
	Volume V Volume Volume <td< th=""><th></th></td<>	

A teljesítésigazolással együtt elkészül az utalványrendelet is.

KAS KAS	SZPER [123 : 000010-Teszt SZPER > (1) Pénzügy bejővő/k	Város Önkormányzat 10] imenő > (12) Bejövő számlák >	(123) E	Bejövő száml	ák igazolása				
☆	Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbantartása	Bank	Analitika	Kapcsolatok módosítása	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb
	Elkészült utalványrend • Víz_ELSZ_20230 Összes utalványre	eletek: (számlaazonosító :)3 : 2023/116 Utalványrenc endelet nyomtatása	utrend lelet ny	i év / utre omtatása	nd sorszám)				

2.1.4. (1230 mp) Bejövő számla kontírozása

A 1230 menüpontban kontírozzuk a számlánkat, a számlaazonosítóra kattintva belépünk a kontírozó felületre.

KASZPER [1230 : 000010-Tes KASZPER > (1) Pénzügy bejövő	zt Város Önkormányza 5/kimenő > (12) Bejövő	at 10] i számlák > (12 3	0) Bejövő sz	zámla kontírozása								
Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karban	tartása Bank	Analitika	Kapcsolatok módosítá	isa Pénztái	r Egyéb művel	etek Számvitel	Egyéb				
[Számla] Számla típusa: Bejövő számla	ik v											
Bejövő számla kor	ntírozása											
	~ [2023-01-01					
				E(I)őző 🗌 Gyors	keresés Lista	a fri(s)sítése so	rok: 10 🗸 olda	I: 1 v Szűrések	(t)örlése (B)eál	lítások (K)öv	etkező	
Számlaazonosító △ ▽	Állapot △ ▽	Partner né △ ▽	v Fizel	tési mód Fizetési ha △ ▽	táridő Telje	sítés dátuma △ ▽	Számla kelte △ ▽	Érkeztetés dátuma △ ▽	Bank/pénztár dátuma △ ▽	Nettó összeg △ ▽	Bruttó összeg △ ▽	Fizetendő összeg △ ▽
V2_1152_202303 Brkez	tetett [ebreceni Vízmű	Zrt Átut	alás 2023-	03-10	2023-03-10	2023-03-10	2023-03-20		-50 000,00	-63 500,00	-63 500,00
					E(I)	őző Találatok: 1	^{l db.} 🐮 🖬 🗋	Megjelenítve: 1	(K)övetkező			
										A kiválasztott tét	elek kontírozása:	Kattintson a 'Számlaa
					Кар	csolódó dokum	entumok (feltő	tött pdf) gyorsn	iézete:			
			В	Bizonylat nyomtatás K	contírlap nyor	mtatás Igazolás	Igazolás és vég	legesítés Tovább	az utalványrende	let igazoláshoz	(V)issza	
		Kiválaszto	tt tételek a	utomatikus csoportos	kontírozása	Szűrt tételek a	utomatikus csopo	rtos kontirozása	Kiválasztott tétele	ek automatikus	csoportos kontír	rozása (nyitó)

Először elvégezzük a kivezetést.

Ha nem vittünk fel negatív értékű tételsort a kötelezettségvállaláshoz (112 menüpontban a kötelezettségvállalás csökkentése nem történt meg), akkor a K jellegű sorból kizárólag negatív előjellel lehet elvégezni a kivezetést, vagyis a K oldalra könyvelt előzetes kötelezettség összegéből történik a kivezetés, a "Kivezetés összege" oszlopba negatív értékkel kell beírni a kivezetendő összeget. Ily módon a kivezetés csak abban az esetben lehetséges, ha a kötelezettségvállaláshoz tartozik már könyvelt számla és ennek értéke nagyobb vagy egyenlő a mínuszos jóváíró számla összegénél (a "Kötelezettségvállalás kontírtételek" résznél a "Kivezetett összeg" oszlopban szereplő érték erejéig lehetséges a kivezetés).

Ha van a kötelezettségvállaláson negatív értékű tételsor (112 menüpontban a kötelezettségvállalás csökkentése megtörtént a jóváíró számla összegének megfelelő értékben), akkor a kivezetés a T oldalra könyvelt előzetes kötelezettség összegéből történik, a kivezetendő összeget pozitív értékkel kell beírni a "Kivezetés összege" oszlopba.

Amennyiben a teljes kivezetendő összeget az előzőekben leírt valamelyik lehetőség alapján beírjuk a "Kivezetés összege" oszlopba a "Kivezetendő különbözet" értéke 0-ra változik és a kivezetést a <Kivezetés> gombra kattintással elvégzi a program.

Jelen esetben elvégezzük a kivezetést úgy, hogy a T előjelű sorban a "Kivezetés összege" mezőbe az 50.000.- Ft-ot és a 13.500.- Ft-ot rögzítjük, majd a <Kivezetés> gombra kattintunk.

Előt	Nettó . tölt -50 000,00	Áfa kategória 27% -	Áfa 13 500,00-	Bruttó 63 500,0	Áfa visszaigé D(1) Vissza nen	é <mark>nyelhetőség ^{Viss}</mark> migényelhető 0,00	zaigényelhető áfa alap	/isszaigényel áfa értéke	hető Részletez	ő kód Előirá	nyzat kód C	ofog kód Megj	egyzés	
Előt	tölt - 50 000,00	27% -	13 500,00 -	63 500,0)(1) Vissza nen	n igényelhető 0,00								
								0,00	54	(KÖT)				
						Tételek	megjelenítése							
[Kötelezettségválla	alás kontír téte	elek]												
* Biz. nem Törzsszá	im Ellen főkönyv CO	FOG Dátum	ÁFA Vi.ig kat. ÁFA	Részl M	legjegyzés I	Mozgásnem Szakf	eladat Ei.kód T/	K Érték	Költségnem	Fők Rovat	Kivezetett összeg	Kivezethető összeg	Kivezetés összege	Azonosító
Előtölt 71 000010	0021	2023-01-0	127%0	54 Víz	díj 2023. évre9	901	(KÖT) K	1 200 000,00	05	33142 K3314	100 000,00	1 100 000,00]
71 000010	0021	2023-01-0	127%0	54 Víz	díj 2023. évre9	901	(KÖT) K	324 000,00	05	3512 K351	27 000,00	297 000,00		
Előtölt 72 000010	0021	2023-01-0	127%0	54 Víz	díj 2023. évre 9	901	(KÖT T	50 000,00	05	33142K3314	0,00	50 000,00	50 000.00	ו
72 000010	0021	2023-01-0	127%0	54 Viz	díj 2023. évre9	901	(KÖT T	13 500,00	05	3512 K351	0,00	13 500,00	13 500.00	
					Kivezet	tendő összeg: -63	500,00		Kivezetendő küli	önbözet:	0,00	_	Összese	en: -63 5
						Kir	vezetés							

Előtöltjük a kontírsort. Kiválasztjuk a COFOG-ot és a pénzügyi számviteli oldalon a hiányzó adatok megadjuk, majd a <Hozzáad> gombbal rögzítjük a kontírozást.

							Tételek elrej	tése			
[Kötele	zettsé	gvállalás	kontír tételek]	6							
	Bi: ne	z. m ^{Törzssz}	zám ^{Ellen} főkönyv COFO	G Dátum AFAVI. kat. ÁF	g. Rész A	d Megjegyz	és Mozgásnem Szakfelad	at Ei.kód T/K	Érték Költs	ségnem Fők Rovat ^{Kive} zetett Kivezethető Kive összeg összeg öss	zetes Azonosító szege
Előtölt	öröl 72	000010	0021	2023-03-2027%0	54	Vízdíj 2023.	évre 911	(KÖT) K 5	50 000,00	0533142K3314	Víz_ELSZ_202303
Töröl	72	000010	0021	2023-03-2027%0	54	Vízdíj 2023.	évre 911	(KÖT) K 1	13 500,00	053512 K351	Víz_ELSZ_202303
Előtölt	71	000010	0021	2023-01-0127%0	54	Vizdíj 2023.	évre 901	(KÖT) K 1 20	00,000	0533142K3314 100 000,00 1 100 000,00	
	71	000010	0021	2023-01-0127%0	54	Vizdíj 2023.	évre 901	(KÖT) K 32	24 000,00	053512 K351 27 000,00 297 000,00	
Elotolt	71	000010	0021	2023-02-1527%0	54	Vizdíj 2023.	évre 911	(KOT) T 10	00 000,00	0533142K3314	2023/50
Flőtölt	72	000010	0021	2023-02-1527%0	54	Vizdíj 2023. v	évre 911	(KÖT) T	50 000,00	0533142K3314 50 000 00 0 00	2023/50
	72	000010	0021	2023-01-0127%0	54	Vizdíj 2023.	évre 901	(KÖT) T 1	13 500,00	053512 K351 13 500,00 0,00	
							Kivezetendő öss:	zeg: 0,00			
							Kivezeté	s			
							[Számlatükör év Év: 2023 ×	választás]			
							(0)k				
		[Kontír	ozás]								
		💿 кsz	és PSZ 🔿 Csak	KSZ O Csak PSZ							
				-							
			Kontir betöltés	e: Valaszt							
			Kontin sabion gyo	ISKEIESU							
		Költségv	vetési számvitel					Pénzügyi szám	vitel		
			Bizonylatner	n: 74 - Végleges kötel	ezettsé			Bizonylat	nem: 44 - Véo	leges kötelezettség pű	
			Törzsszá	m 000010 Teast V/m	ezense	9 · .		Dizonyiat	<u>nem. (44 - veg</u>	ieges kotelezettseg på.	
			alábontá	s: 1000010 - Teszt Vard	os Unko	ormanyzat 10	V	K ²			
			ellenszáml	a: 0022 - Költségvetés	si évber	n esedékes vé	égleges kötelezettségvállal ×	ellenszá	4213314	 Víz- és csatorna szolgáltatás díja miatti költségveté 	ési év Y
			Könyvelé	si 2023-03-20							
			esemény dátum	a: [
			Áfa kategóri	a: 27%	~						
			Visszaig. ÁF	A: (1) Vissza nem igér	nyelhetö	5 ×					
			Részletez	ő: 54 - Elkülönítést ner	m igény	/lő kiadások					
			Megjegyze	s: [vizu] visszaterites .	2025. e	vre					
			<u>Mozgásnem kó</u>	d: 901 - Tárgyévi ei. t	erhére	vállalt tárgyév	vi köt.váll./köv. v	Mozgásnem	kód: 110 - KI	ADÁS (6-OS ÉS 7-ES SZÁMLAOSZTÁLY) 💉	
			Ei.kó	d: (KÖT) - (KÖT) Köte	lező	~		Szakfela	adat: 9990001	 Szakfeladatra el nem számolt tételek 	~
			Tartozik/Követe	:I: T ~				Tartozik/Köv	etel: 🔣 🗸		
			Összérté	k: 50 00	00.00 N	lettó értéke		Költség	nem: 5224 - V	íz- és csatornadíjak költségei →	
			Nyilvántartá	isi 0533142 - Köteleze	ttségvá	llalás, más fiz	zetési kötelezettség víz- és v	Könyyviteli szá	imla: 7 - Tevé	kenvségek költségei	~
			Rovatren	a: d: K3314 - Víz- és csa	torna s	zolgáltatás dű	av				
			nordiren			congantation any	(H)ozzáad (V)issza Autor	nati(k)us kivezeté	s		
		Nyilvánt	artási telj. száml	a: 0533143 - Víz- és c	satorna	szolgáltatás	díjának teljesítése v	1			
			COFO	G: [066020 - Város-, kö	özségga	azdálkodási eg	gyéb szolgáltatások 🗸 🗸]			
							[Számlatükör év	választás]			
							Ev: 2023 V				
							(0)k				
		[Kontíro	ozás]								
		🔘 KSZ (és PSZ 📀 Csak	KSZ O Csak PSZ							
			Kontir betöltése	e: Valaszt							
			Konur sabion gyor	skeresu							
		Költségv	etési számvitel					Pénzügyi szám	vitel		
			Bizonylatnen	• 74 - Végleges kötel	ezetteá			Bizonylati	nem: 44 - Vég	lenes kötelezettsén pű – v	
			Törzsszá	m m	= -	<u> </u>	_	Dizonyiati	item. 144 Veg	leges kotolezettseg pu.	
			alábontá	s: UUUUUUU - Teszt Váro	IS UNKO	minanyzat 10	<u>·</u>				
			ellenszámla	51 0022 - Költségvetés	i évben	n esedékes vé	gleges kötelezettségvállal v	ellenszá	mla: 421351 ·	 Működési célú előzetesen felszámított általános forga 	almi 🖌
			Könyvelé	<u>si</u> 2023-03-20							
			esemény dátuma	<u></u>							
			Áfa kategória	a: 27%	~						
			Visszaig. ÁF/	A: (1) Vissza nem igén	yelhetô	j v					
			Részletezé	5: 54 - Elkülönítést ner	m igény	rlő kiadások	×				
			Megjegyzés	s: [Vizdíj visszatérítés 2	2023. é	vre					
			Mozgásnem kór	1: 901 - Tárovévi ei. te	erhére	vállalt tárovév	/i köt.váll./köv. v	Mozgásnem	kód: 120 - KI	ADÁS (EGYÉB),KIADÁS EREDETI ELŐIR. V	
			Ei.kó	1: (KÖT) - (KÖT) Kötel	ező	~		Szakfela	adat:		~
			Tartozik/Követe	I: Т ~]				Tartozik/Köv	etel:		
			Örerårti		0.001			Kälter	K v		
			Nyilvántartá	Silosasta 1020-10 30		alda aste fo	táni ležtalanatto é //L.v. 17	Konsegi		Mán alánakanan falanénéhaté laurakasé di 12	former vi
			számla	a: 1033312 - Kotelezett	acyvalli Martin	aids, mas fize	icai kuleiezeliseg mukodé v	Konyvviteli sza		mas Gozetesen reiszamitutt nem levonnato altalanos i	lorge *
			Kovatrend	I. INDDI - MUKOGESI CE	iu eloze	alesen reiszam	(H)ozzázd (W)ozzázd	anti(k)us kiusanté	c		
							Luijuzzaau Viissza Auton	nad(k)us kivezete	-		

	:	<u>Mozgásne</u> Tartozik/K Öss <u>Nyilvái</u> <u>Rov</u>	m kód: 901 - Ei.kód: (KÖT) övetel: T → zérték: ntartási számla: atrend: K351 -	Tárgyévi ei, terhére vál - (KÖT) Kötelező 0.0000 Netti Működési célú előzetes	alt tárgy v ó értéke. sen felszá	évi köt.váll./köv. v	Mozgásnem kó Szakfelada Tartozik/Követe Költségner Könyvviteli száml :	d: <u>120 - KIADÁS (</u> t: ::: ★ ::: ★ :: :: 36414 - Más eló	(EGYÉB),KIADÁ	ÁS EREDETI ELŐIR. ▼] imitott nem levonható általános fo	v v prg: v
	Nyilvánta	rtási telj. s	zámla: Nincs COFOG: 06602	kiválaszható elem ×] 0 - Város-, községgazda	álkodási (egyéb szolgáltatások	×				
[Ner	m könyvelt	állapotú k	öltségvetési	kontír tételek]							
	* Biz ner	^{z.} Törzsszá	Ellen főkönyv CO	FOG Dátum ÁFA Vi kat. Á	.ig. _{Rész}	l Megjegyzés	Mozgásnem Szakf	eladat Ei.kód T/H	C Érték Köl	ltségnem Fők Rovat <mark>COFOG</mark>	K s z. i főkönyv
Módo	sít Töröl 74	000010	0022	2023-03-20 27% 1	54	Vízdíj visszatérítés 2023.	évre 901	(KÖT) T	50 000,00	0533142 K3314 066020	0533143
Módo	sít Töröl 74	000010	0022	2023-03-20 27% 1	54	Vízdíj visszatérítés 2023.	évre 901	(KÖT) T	13 500,00	053512 K351 066020	053513
[N	lem könyv	elt állapoti	ú pénzügyi ko	ntír tételek]							
	* Biz nei	r. m Törzsszá	Ellen főkönyv CO	FOG Dátum ÁFAVi kat. Á	.ig. FA Rész	l Megjegyzés	Mozgásnem Szakf	eladat Ei.kód T/H	C Érték Köl	Itségnem Fők Rovat COFOGfő	Ksz. okönyv
I elh	dőbeli atárolás 44	000010	4213314	2023-03-20 27% 1	54	Vízdíj visszatérítés 2023.	évre 110 99900	01 (KÖT) K	50 000,00 522	24 7	
	44	000010	421351	2023-03-20 27% 1	54	Vízdíj visszatérítés 2023.	évre 120	(KÖT) K	13 500,00	36414	

A tételünk türkiz színű lett. A sor elején lévő jelölő négyzetbe tett pipával kijelöljük a tételünket, és az <Igazolás és véglegesítés> gombot használva könyvelésre kerül a számla.

KASZPER [1230 : 000010-Te KASZPER > (1) Pénzügy bejövő	szt Város Önkormányzat 10 /kimenő > (12) Bejövő számlák	 > (1230) Bejövő számi	la kontirozása							<u>a - 5</u>	K- 🔰 🖂 I	? ≡ ↔
	i Törzsadatok karbantartá:	a Bank Analitika	Kapcsolatok módosít	isa Pénztá	r Egyéb műveletel	k Számvitel Eg	yéb					
[Számla] Számla típusa: Bejövő számla	ik v											
Bejövő számla ko	ntírozása											
	~]					2023-01-01		8				
		E(I)őző	Gyors keresés Lis	a fri(s)sitése	sorok: 10 🗸 olda	al: 1 v Szűrések	(t)örlése (B)eállításo	k (K)övetkező				
Számlaazonosító	Állapot △♥	Partner név △ ▽	Fizetési mód Fizeté	si határidő △ ♥	Teljesítés dátuma △ ▽	Számla kelte △ ▽	Erkeztetés dátuma △ ▽	Bank/pénztár dátuma △ ▽	Nettó összeg △ ♥	Bruttó összeg △ ▽	Fizetendő összeg △ ▽	Kontírozatlan összeg △ ▽
Viz_ELSZ_202303 Ut	alványozva Deb	receni Vizmű Zrt	Átutalás	2023-03-10	2023-03-10	2023-03-10	2023-03-20		-50 000,00	-63 500,00	-63 500,00	0,00
			E(I	lőző Találato	k: 1 db. 🕷 🖬 🗋	Megjelenítve: 1 🕧	()övetkező					
								A	kiválasztott tétel	ek kontírozása: K	attintson a 'Számlaaz	onosító' oszlopbe
			Кар	csolódó dol	umentumok (feltö	ltött pdf) gyorsni	ézete:					
		Bizonylat n	yomtatás Kontírlap nye	mtatás Igaz	olá: Igazolás és vég	legesítés (jovább i	az utalványrendelet iga	azoláshoz (V)issza				
	Kiválaszto	tt tételek automatikus	csoportos kontírozása	Szűrt tétele	k automatikus csopo	rtos kontírozása	Kiválasztott tételek aul	tomatikus csoporto:	s kontírozása (ny	itó)		

2.1.5. (126 mp) Bejövő számla utalványrendeletének kontírozása

Számlás kötelezettségvállalás utalványrendeleteinek kontírozására használhatjuk a (126) Bejövő számla utalványrendeleteinek kontírozása menüpontot is.

KASZPER [126 : 000010-Tes KASZPER > (1) Pénzügy bejövő	zt Város Önkorn /kimenő > (12) B	nányzat 10] ejövő számlák >	(126) Bejövő számla (utalványrendeleteinek	kontírozása					<u># 8-</u>	1 2 2 = 🕩
습 Pénzügy bejövő/kimené	5 Törzsadatok	karbantartása	Bank Analitika	Kapcsolatok módos	ítása Pénztár Egyé	ib műveletek Számvitel	Egyéb				
Teljesítes kontíro	zása										
				Ö	Viz*]					
			E(I)őző	🗌 Gyors keresés 🛽	ista fri(s)sítése sorok:	10 v oldal: 1 v Szűré	sek (t)örlése (B)eállítási	k (K)övetkez	5		
Azonosító △ ♥	Sorszám	Év ⊿∀	Teljesítés dátuma △ ▽	Bank/Pt.nap △ ▽	Számla/bizonylat azonosító △ ▽	Partner név △ ▽	Utalványozott összeg △ ▽	Kontlan.össz.	Devizanem	Partner bankszámlaszám ∽ ▽	Hiv. bankszámlaszár △ ▽
UT-000010-2023/7	116	2023	2023-03-10		Viz_ELSZ_202303	Debreceni Vizmű Zrt	-63 500,00	0,00	HUF	11738008-20238173	10000022-2222222-0000
				E	(I)őző Találatok: 1 db.	Megjelenítve:	1 (K)övetkező				
							A kiválaszt	ott tételek kontír	ozása: Kattintson	a 'Sorszám' oszlopbeli elemek	kre!
				Kijelölt utal	vá(n)yrendeletek nyom	tatása Tovább a csoportos	(i)gazoláshoz (V)issza				

A 126 menüpontban a számlához kapcsolt utalványrendeletet megkeressük. Látható, hogy szürke színű. Ha az utalványrendelet sorszámára kattintunk, akkor a kontírozást is látjuk a kötelezettségvállalás csökkentéséről, - pénzügyi számviteli oldalon – a bankszámlával szemben.

									(H)ozzáad (V)issza							
								l	Vissza kontírlap nyc	mtatásával							
[Nem k	könyv	elt állapot	ú költs	égvetési	kontír tét	elek]											
		Biz. nem Törz	sszám	Ellen főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA Vi.i kat. ÁF	g. Részl	Megjegyz	és N	Mozgásnem Szakfel	adat Ei.kó	dT/K	Érték	Költségnem	Fők Ro	ovat
Módosít	Töröl	80 0000	10 0	03066020	0660202	2023-03-3	2027%1	54	Vízdíj visszatérítés	2023. évre 1	101	(KÖT)K 50	000,00	C	533143 K3	314
Módosít	Töröl	80 0000	10 0	03066020	066020 2	2023-03-3	2027%1	54	Vízdíj visszatérítés	2023. évre 1	L01	(KÖT)K 13	500,00	0	53513 K3	51
	[Nen	n <mark>könyve</mark> l	t állapo	tú pénzü	gyi kontíi	r tételek	1										
	* Biz. nem	Törzsszá	Elle m főköi	n iyv COFO	G Dátu	m ÁFA kat.	Vi.ig. ÁFA Rész		Megjegyzés	Mozgás	snem Szakfeladat Ei	i.kódT/K	Érték	Költsé	gnem Fők	Rovat	
	10	000010	42133	314	2023-03	3-20 27%	1 54	Vízdíj v	visszatérítés 2023. e	évre 130	(k	(ÖT) T	50 000,00	0	331111		
	10	000010	4213	51	2023-03	3-20 27%	1 54	Vízdíj ۱	visszatérítés 2023. e	évre 130	(*	(ÖT) T	13 500,00	0	331111		

Az Áhsz. 48. § (8) bekezdés a) pontja alapján a kiadások költségvetési éven belüli visszatérítését követelés jellegű sajátos elszámolásként kell elszámolni. Ennek indokaként elmondhatjuk, hogy a számla megérkezésekor nem mindig tudjuk, hogy visszautalja-e ezeket az összegeket a szolgáltató, vagy esetleg a következő havi számlákban írja jóvá, ezért a pénzügyi számviteli oldalon a bankszámla főkönyve helyett a 36516* könyvviteli számlára kell tennünk az összeget. Az utalványrendelet kontírozását ennek megfelelően módosítanunk kell.

A <Módosít> gombra kattintunk és a pénzügyi számviteli oldalon a könyvviteli számlát a 3651623 Utólag visszatérítendő, éven belül kifizetett dologi kiadások miatti követelések számlára változtatjuk.

[Kontírozás]	
💿 KSZ és PSZ 🛛	Csak KSZ O Csak PSZ
Kontír betöltése: Kontir sablon gyorske Kontírozatlan össze Kivonat sorszáma:	Választ reső g: 0,00
Költségvetési számy	vitel Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem:	80 - Teljesites bank ×] Bizonylatnem: 10 - Teljesites bank (Pü.) ×
<u>Törzsszám</u> alábontás: <u>Nyilvántartási</u> <u>ellenszámla:</u> Könyvelésig	000010 - Teszt Város Önkormányzat 10 v 003 - Kiadások nyilvántartási ellenszámla v ellenszámla:
esemény dátuma:	2023-03-20
<u>Áfa kategória:</u> Visszaig. ÁFA: Részletező: <u>Megjegyzés:</u>	27% v (1) Vissza nem igényelhető v 5 - Elkülönikést nem igényiő kiadások v Vízdíj visszatérítés 2023. évre
Mozgásnem kód: Ei.kód:	101 - Kiadás tárgyévi kötelezettség re v (KÖT) - (KÖT) Kötelező v
Tartozik/Követel:	Tartozik/Követel:
Összérték:	50 000.00 Nettó értéke
<u>Nyilvántartási</u> <u>számla:</u>	0533143 - Víz- és csatorna szolgáltatás díjának teljesítése v Könyvviteli számla: 3651623 - Utólag visszatéritendő, éven belül kifizetett dologi kiadá v
Rovatrend:	K3314 - Víz- és csatorna szolgáltatás díja v
COFOG:	UbbUZU - Varos-, kozseggazdalkodasi egyeb szolgaltatasok

Az Áfa sort is a 3651623-ra kontírozzuk.

[Kontírozás]	
● KSZ és PSZ ○ Csak KSZ ○ Csak PSZ	
Kontir betöltése: <u>Választ</u> [<u>Contir sablon gyorskereső</u> Kontirozatlan ősszeg: 0,00 Kivonat sorszáma:	
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: 80 - Teljesítes bank \vee	Bizonylatnem: 10 - Teljesítes bank (Pü.) ×
<u>Iörzsszám</u> [000010 - Test Város Önkormányzat 10 ∨] <u>Alábontás:</u> <u>Nyilvántartási</u> <u>ellenszámla:</u> Könyvelési; <u>E023-03-20</u>	Könvyviteli ellenszámla:
Áfa kategória: [27% v Visszaig. Áfa: (1) Vissza nem igényelhető v Részletzeč: [54-] elkülönitést nem igényiő kiadások v Megjegyzés: [Vízdíj visszatérités 2023. évre	
Mozgásnem kód: 101 - Kiadás tárgyévi kötelezettségre v Ei.kód: ((KÖT) - (KÖT) Kötelező v	Mozgásnem kód: 130 - Kötelezettség kivezetése v
Tartozik/Követel: K ×	Tartozik/Követel:
Összérték: 13 500 Nettó értéke	
Nyılvantartası számla: 053513 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	Könyvviteli számla: 3651623 - Utólag visszatérítendő, éven belül kifizetett dologi kiadá v
Rovatrend: K351 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi ac	
COPOS: [000020 - varos-, kozseggazdaikodasi egyeb szolgaitatasok	áad (V)issza

								(H)ozzáad	(V)issza							
								Vissza kontírlap	nyomtatásával]						
Nem kö	nyvelt	állapotú kö	iltségvetés	si kontír t	tételek]											
*	Biz ner	n Törzsszán	Ellen ⁿ főkönyv	COFOG	Dátum	ÁFA V kat.	/i.ig. ÁFA Rés	zl Megjeg	/zés №	lozgásnem Szakfela	dat Ei.kó	id т/к	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
lódosít Tö	röl 80	000010	003066020	066020 2	023-03-2	27% 1	54	Vízdíj visszatéríté	s 2023. évre 1	01	(KÖT)K 5	0 000,00	(0533143	3 K3314
lódosít Tö	röl 80	000010	003066020	066020 2	023-03-2	27% 1	54	Vízdíj visszatéríté	s 2023. évre 1	01	(KÖT)K 1	3 500,00	0	053513	K351
[N	em kö	nyvelt állap	otú pénzü	gyi kontí	r tételek	1										
* B	iz. em Tör	El zsszám főki	len önyv COFO	G Dátun	n ÁFA \ kat.	'i.ig. _{Ré} ÁFA ^{Ré}	szl	Megjegyzés	Mozgás	nem Szakfeladat Ei.	cód T/K	Érték	Költsé	gnem Fők	Rovat	
10	000	010 4213	3314	2023-03	-20 27% 1	54	Vízd	j visszatérítés 2023	. évre 130	(KČ	т) т (т	50 000,0	00	3651623	3	
10	0000	010 4213	351	2023-03	-20 27% 1	54	Vízd	i visszatérítés 2023	. évre 130	(KČ	т) т	13 500.0	00	3651623	3	

A <Vissza> gombbal visszakerülünk az előző képernyőre. Ebben a menüpontban is lehetőségünk van az utalványrendeletet kinyomtatni, hogy alá tudjuk íratni az érvényesítővel és az utalványozóval.

KASZPER [126 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (12) Bejövő számlák > (126) Bejö	vő számla utalványrendeleteinek kontírozása		📠 🛛 - 🚺 🖂 😯 🚍 🔂
🏫 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Ana	litika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek	Számvitel Egyéb	
Teljesítes kontírozása			
E(I)ōző	Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 10 🗸 oldal: 1 🗸	Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)övetkező	
Azonosító <u>Sorszám</u> Év Teljesítés dátuma	Bank/Pt.nap Számla/bizonylat azonosító △ ▽ I	Jtalványozott összeg Kontlan.össz. Devizanem	Partner bankszámlaszám Hiv. bankszámlaszám
✓ UT-000010-2023/7 116 2023 2023-03-10	Víz_ELSZ_202303 Debreceni Vízmű Zrt	-63 500,00 0,00 HUF	11738008-20238173 10000022-2222222-00000
	E(l)öző Találatok: 1 db. 街 📷 🗋 Megjele	nítve: 1 (K)övetkező	
	Kijelölt utalvá(n)yrendeletek nyomtatása) Tovább a cso	A kiválasztott tételek kontírozása: Kattintso portos (i)gazoláshoz (V)issza	n a 'Sorszám' oszlopbeli elemekre!

2.1.6. (1512 mp) Utalványrendelet módosítása – értéknap adás

Mivel ez nem pénzforgalmi tétel, nem tudjuk bankhoz vagy pénztárhoz kapcsolni, ezért a (1512) Utalványrendeletek módosítása és inaktiválása menüpontban értéknapot adunk az utalványrendeletnek. A visszatérített összeg nem a mínuszos számlához kapcsolódó utalványrendelet alapján kerül könyvelésre.

KASZPER [1512 : 000010-Teszt Város Ön KASZPER > (1) Pénzügy bejövő/kimenő > (19	nkormányzat 10] 5) Utalványrendeletek > (151) Utalv	rányrendelet készítés, módosítás,	inaktiválás > (1512) Uta	alványrendeletek módo:	sítás 🚮 i 🛛 -	
🏠 Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadat	tok karbantart Bank Analit	ika Kapcsolatok módosítása	Pénztár Egyéb műv	veletek Számvitel	Egyéb	
Utalványrendelet módosít	tása és inaktiválása					
2023		■ Víz*				
E(I)	l)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s	s)sítése sorok: 10 v oldal:	1 v Szűrések (t)örlés	(B)eállítások (F	K)övetkező	
Módosítás Inaktiválás 🛓 Év	Sorszám Utrend. azonosító △ ▽	Készült Számla azo △ ▽	on. Összeg	Név △ ▽	Partner szla. △ ▽	Intézményi szla △ ▽
Megnéz Módosít Inaktivál 2023 1:	.16 UT-000010-2023/7 2	2023-07-20 Víz_ELSZ_202	303 -63 500,00 Deb	oreceni Vízmű Zrt 1:	1738008-20238173	10000022-22222222-000000
	E(I)őző	Találatok: 1 db. 🖄 📓 🗋 🛛	egjelenítve: 1 (K)övetk	kező		
		(V)issza				

A még nem igazolt utalványrendeleteket módosíthatjuk az 1512 menüpontban. Amennyiben egy utalványrendelet inaktiválható (azaz nem igazolt, nem utalt, nem teljesített állapotú), akkor az inaktiválás oszlopban megjelenik az <Inaktivál> funkciógomb.

Jelen esetben a <Módosít> gomb használatával tudunk belépni az utalványrendeletbe.

A módosítás során a felületen adatbevitelre alkalmas módon jelennek meg a módosítható adatok mezői. Megadjuk az érvényesítőt és az utalványozót, valamint kitöltjük a dátumokat. Kitöltjük az értéknapot is, a program pedig ennek hatására módosítja az utalványrendelet állapotát, "Utalva van"-ra és "Teljesítve van"-ra. (mindkettő mellé tett egy pipát). A <Módosít> gombbal rögzítjük a módosításokat.

KA: KAS	SZPER [1512 : 0 SZPER > (1) Pénzü	00010-Tesz gy bejövő/ki	t Város Önkormányzat 10] menő › (15) Utalványrendeletel	k > (15 :	1) Utalványr	rendelet készítés, r	módosítás, ir	naktiválás :	• (1512) Utalványren	deletek módos	sítása és inaktiválása
☆	Pénzügy bejövé	ő/kimenő	Törzsadatok karbantartása	Bank	Analitika	Kapcsolatok m	ódosítása	Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel	Egyéb
	Ut	alvány	rendelet módosítá	sa							
	[Ut	alványren	delet]								
	Év		2023			Son	sz.	116			
	Össz	zeg	-63 500,00			Kés	zült	2023-	02-20		
	Partr	her	Debreceni Vízmű Zrt			Part	tner szla.	11738	8008-20238173 v		
	Intéz	zményi szla.	10000022-2222222-00000	000 - 1	0 - Fizetési	elszámolási szám	nla v				
	Össz	zeg	-63 500.00								
	Ügyi	ntéző	ASP Oktató13			Dev	rizanem	HUF	00/11/57		
	Fizet	esi mod	A K E Kindác			Erke	eztetes	BS-20	23/116/		
	Jogd		Vízdí visszatérítés 2023 éve	<u> </u>							
			vizuij visszaterites 2025. evi	C							
	Megj	egyzés									
							1				
	Közk	emény	Viz ELSZ 202303				///.				
	Érvé	nvesítő	ASP 0ktató11 (000007 - Tes	zt Váro	s Önkormár	uvzat 7) × Érve	énvesítés id	eie 2023-	03-20		
	Litaly	(ányozó	ASP Oktató10 (000031 - Tes	zt Váro	s Önkormár	vzat 31) v Utal	lvánvozás ic	tete 2023-	03-20		
	Köny	velő	Noi encarere (000001 100		0 0111011101	ij zač bij jota	in any obdo in				
	Értél	knap	2023-03-20						J		
	Telje	sítés dátum				Fize	tési határid	ő			
	Kinel	k a nevéber	n visszük fel:								
	- Tes	szt Város Ö	nkormányzat 10 (ASP Oktató:	13) ~							
	Intéz	zmény:									
	0000	010 - Teszt	Város Onkormányzat 10 v								
	(M)ó	dosit									
	[ÁI	lapot]									
	Utalv	/a van 🔽	Teljesítve van 🗹								
	A má	r utaltnak/tel	ljesítettnek jelölt utalványrendele	t							
	késől	bbi módosítá	sa már nem lehetséges!								

2.1.7. (91 mp) Teljesítés kontírozása

A 91 menüpontban türkiz színű az utalványrendelet, ellenőrizzük a kontírozást, majd igazoljuk és véglegesítjük.

	(H)ozzáad (V)iss	za	
	Vissza kontírlap nyomt	atásával	
[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]			
 * Biz. Törzsszám Ellen nem főkönyv COFOG Dátum kat. Á 	i.ig. Részl Megjegyzés FA	Mozgásnem Szakfeladat Ei.kód T/	'K Érték Költségnem Fők Rovat
Módosít Töröl 80 000010 003066020 066020 2023-03-20 27% 1	54 Vízdíj visszatérítés 202	23. évre 101 (KÖT) K	50 000,00 0533143 K3314
[Nem könyvelt állapotú pénzijnyi kontír tételek]	54 Vizuj Visszaterites 202	5. EVIETOT (KOT) K	15 500,00 055515 K551
* Biz. Törzsszám főkönyv COFOG Dátum ÁFA Vi.ig. Rés nem törzsszám főkönyv	szl Megjegyzés	Mozgásnem Szakfeladat Ei.kód T/K Ért	ék Költségnem Fők Rovat
10 000010 4213314 2023-03-2027% 1 54 10 000010 421351 2023-03-2027% 1 54	Vízdíj visszatérítés 2023. évre Vízdíj visszatérítés 2023. évre	130 (KÖT) T 50 00 130 (KÖT) T 13 50	00,00 3651623 00,00 3651623
KAC7DER [01 : 000010-Teest V/res Onlogm/must 10]			
KASZPER 91 - tobol to reszt varus orikolmanyzat to j KASZPER > (9) Számvitel > (91) Teljesítés kontírozása			📶 🔼 - 🛄 🖂 🕄 🚍 🚺
hadzzer (* 9. solawinke) (* 19.) adjustes kontrocasa 20. – Szen (* 19.) Számítel (* 19.) adjustes kontrocasa * Pénzügy bejővő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analítika Kapcsolatok módosítása I	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé	b	■ 9 ¥ - 8 <u>*</u> =
DAASSPER (d) Számottal (01) Tolpankas kontstruzias ☆ Pénzügy kejövő/kinemő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása I Teljesítes kontírozása	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé	b	
VASSER) (a) számétel (a) logiantza kortószalas Penzigy bejővő kinemő Törzsadatok korbantartása Bank Analtika Kapcsolatok módosítása T Teljesítes kontírozása	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé		
PASSZES 1 (d) Számodd 1 (d1) i teljesítés tombérzés Parzügy hejővő/kinemő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása I Teljesítes kontírozása Azonoshó Sorszám Év Teljesítés dátuma Bank/(PL.nap Pr.biz/Kanaká	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé 	v Vra-	2011 855200 Kuntlan Josef
PASZYER Y (d) Szawołd Y (d1) łodjestka tourdszuła d Parzigy hojów / kinemő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módositása I Teljesítes kontírozása Coros kerek Azenoskó Sorszám Év Teljesítés dátuma Bank (PLnap PL-bb/ flankká Tr-00010-2023/7 2028 2022 2023-03-10 2023-03-20	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé v v v de <u>kata filojaltána</u> sorok: [<u>10</u> v] otdat: [<u>1</u> v Fizetősi mód Számla fipusok t Abutalás Bejov Gzámla Kiad	v Vg= Schrösek (1)ordes (0)editasek (klowstiere) Schrösek (1)ordes (0)editasek (klowstiere) V/k Schnis/Ib/conylat Partner néw Utatvány skovecné (1)ordes (B - M P C 2011 dissee Kontlan.össz. Erkeztetés Devizanom Partner 03 500,00 0,00 2023/Jogc.5 HuF 117200
PASZPER Y (*) Szemedel y (*) i bejestés tourbezetés Paszlege Y (*) Szemedel y (*) i bejestés tourbezetés Paszlege Henzige hejővő/kinemő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása I Teljesítés kontírozása Cyors kerese Azenosító Sorszám Év Teljesítés dátuma Bank (Pt.nap Pt.bb/ fankki Tr-00010-2023/7 B 2023 2023-03-10 2023-03-20	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé v v v de <u>latta filosítása</u> sorok: [0 v] oldat: [1 v Fizetősi mód Számta típusok t Autalás Bejvő számla Kiad Elődői Találatók: 1 db. 🏹 🚊 Megie		B - M P M P M 2011 2552cg Kontlan, össz frikzztetés Devizanom Parfner -63 500,00 0,00 2023/Jogc.5 HuF 1173800
PASZPER Y (*) Szemekel y (*) i bejeskés kontérzésző Pekrügy hejővő/kienenő Törzsadatok karbantartása Bank Analítika Kapcsolatok módosítása I Teljesítes kontírozása Cyors keres Azenosító Sorszám Év Teljesítés dátuma Bank/Pf.nap PL.biz/Bankki Tr-000010-2022/7 BB 2022 2023-03-10 2023-03-20	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé v v v de <u>Linta filosottása</u> sorok: [0 v] oldat: [1 v V Fizetősi mád Számta típusok t Abutalás Bejovő számta Kiad Előőlő Találatok: 1 db. 🎕 🝙 Megje		A kiválasztet télek kontinzász: Attintson a 'Sorszán'
PASZYER \$ (0) Szenekel \$ (01) ledjestka tourbirzziaa Pkrzigy hejówj/kinemő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módositása I Teljesítes kontírozása Cyors kerek Azenoskó Serszám Év Teljesítés dátuma Bank (Pl.nap Pl.bb/ flankki Tr-000010-2023/7 Ba 2023 2023-03-10 2023-03-20	Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyé v v v szám filosítása sorok: [0 v] oldal: [2 v v Fizetősi mód Számlai fipusok fi Abutalás Bejvő Eszana Kiad Előőső Találatok: 1 db. 🐒 🝙 Megie Kapcsolódó dokumentumok (feltőltött p	b Schrödsek (1)orden (Dyaditasok (Klovetikez) Schrödsek (1)orden (Dyaditasok (Klovetikez) N/K Schnide/bizcenytet Partner néw Utabyány so Viz. ELS 20203 Debreceni Vízmů Zrt lenitve: 1 (Klovetikez) H) gyorsnázete:	A kivilastott stelek kontrozisa: Kattiritson a 'Sorszán'

2.1.8. Önkormányzat számlájára megérkezik a visszatérített összeg

A továbbiakban képekben mutatjuk be, hogy hogyan kell kezelni azt a helyzetet, amikor a Szolgáltató visszautalja az Önkormányzat részére az összeget.

Tehát az önkormányzat bankszámlájára megérkezett a visszatérített összeg. A (324) Bankkivonat tételek összevezetése menüpontban a <Választ> gomb használatával tudunk tovább haladni, és új utalványrendeletet készíteni.

☆ Pénzügy bejövő/kimenő Törzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb Bankkivonat tételek összevezetése Banki időszak választása Buvérziénis ID. Eszatei ale fendlei estenia, spononono
Bankkivonat tételek összevezetése Banki időszak választása Bankerigis III. Essztéj ele fendísi esteris - 10000000 22222222 00000000
Banki időszak választása
Bankezámia: 10. – Eizetéri elezámila: - 10000022-222222-00000000 🚽 🖉 Jabbil
Banknap: [2023-07-29 ↓ EK292 nan
Construction
C)soportos utalványrendeletek összevezetése]
(Cs(o)portos bevételi utalványrendelet készítése Cso(p)ortos kiadási utalványrendelet készítése
Csoportos negativ beveteli utalvanyrendelet kesztese (i)erheleshez (Csoportos negativ kadasi utalvanyrendelet kesztese (i)ovairashoz (faltimensitiki esszevazatée)
Utalványozó Utalványozó Ubul v [2023-08-01 v]
Ervenyesitö Ervenyesitö Eva v [2023-08-01 v]
Záró egyenleg: 3 000 000,00
1 sorszámú kivonat - 2023-07-29 / 10000022-2222222-00000000
Mind Mind
E(1)528 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sitése sorok: 20 🗸 oldal: 11 🗸 Szűrések (t)ortése (B)eálitások [K)övetkezű
Ósszeg Kontir Közlemény Összev. Összevo Napi összevsitő diszereszetés utolsó menejnegyzése
Választ 63 500,00 0 vízdíj visszautalás Nem[Torol]
Ellizzi Talsiatok: 1 db. 🗿 📷 🗋 Megielentve: 1
az összevezetett utalványrendelet kontírozva van
(N)api összesitő (Kijabi összesitő (Kijabi tételek)
ieorgaimak egyesitesefyljelött tételeik kätmozgatasa a Következő banki napbai 2023-07-29 ∨ [∐atadia a finanszirozajá kerether [754.MP]
A kivonat sorszáma: 1 Módosłkom a kivonat sorszámát
Nytó egyvenleg: 3 543 279 00 Módoshom a nytó egyvenleget Záró enyvenleg: 3 000 000 00 Módoshom a záró enyelneet

Két lehetőségünk van:

- vagy a 324 menüpontban készítünk utalványrendeletet az <Ut.rend.készít> gombbal a tételhez,
- vagy a 1511 menüpontban korábban elkészített utalványrendeletet hívjuk be az <Ut.rend.> gombbal és kapcsoljuk a bankszámla tételéhez.

A példában a 324 menüpontban új utalványrendeletet készítünk, az <Ut.rend.készít> gomb segítségével.

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése											
🏠 Pénzügy bejövő	Törzsadatok kar Bank Analitika Kapcsolatok mód Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb										
	Banki tétel bontása										
	[Banki tétel] [Tétel bontása]										
	T/J jel: J Összeg: 63 500,00 Értéknap: 2023-07-29 Tranzakció: Menienyzés: 0										
	Közlemény1: vizdíj visszautalas Közlemeny2: Közlemény3: Közlemény4:										
	[Bontott tételek]										
	Összeg Megjegyzés T/J Ut.rend Ut.rend. Ellenkező ut.rend. 63 500,00 J Ut.rend. készít Ell. ut.rend. készít Töröl										
	Összeg szűrés utalványrendeletnél										
	Utalványozó: Utalványozó Ubul										
	Érvényesítő: Érvényesítő Éva v										
	Energeyzzz Evenie (K)ész (V)issza										

A rendszer átnavigál 1511 menüpontba, ahol Bevételi utalványrendeletet készítünk. <Lehív> gombra kattintás után partnert választunk, kitöltjük a közlemény, megjegyzés rovatokat.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt) KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) B	Város Önkormányzat 10] Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése	
☆ Pénzügy bejövő Törzsad	latok kar Bank Analitika Kapcsolatok mó Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
Bevételi ut		
Váltás kiadási uta	Iványrendelet készítésére	
logcím:	1 - B - Bavátel v (Cabiu	
Kimenő számla		
Diservelat		
bizonyiac		
Jogcím:	Bevétel - Banki-pénztári-kifizut teljesítés	
Követelés	(K)övetelés	
	OJ KOVECERS/KUCERZECCSEGVANAI(A)S	
Intózmóny kód:	000010 - Teezt Vároc Öpkormányzat 10 y	
Intézményi bank	kszamla: 10 - Fizetési elszámolási számla - 10000022-2222222-00000000 v	
Ügyintéző:	ASP Oktató13	
Értéknap:	2023-07-29	
Pénzforgalom:	☑ Utalva va(n)	
Fizakáci mádu	Banki összevezetés (átutalás)	
<u>Fizetesi mod:</u>	O Csekkes befizetés	
Partner:	Debreceni Vízmű Zrt [Vál(a)szt (Ú)i partner Partner címek karbantartása	
	Partner gyorskeresés	
T	(T)ovábbi partnerek	
Tovabbi partnerei	Reference a covador partnerekitez Partner gyorskeresés (további partner)	
Partner bankszám	nlák: Debreceni Vízmű Zrt 11738008-20238173 v Új partner banks(z)ámlaszám	
Devizanem		
Deviza összeg:		
Összeg:	63 500	
Közlemény:	vízdí visszatérítés	
	vízdíj visszatérítés	
Megjegyzés:		
Kinok a novéhon s		
- Teszt Város Ön	ikormányzat 10 (ASP Oktató13) v	
Előleg		
Utalványozó: Utalványozás dát	Utalvanyozo Ubul v uma: [2023-07-29]	
Érvényesítő:	Érvényesítő Éva v	
Érvényesítés dátu	uma: 2023-07-29 🗎	
Ellenjegyző:	Ellenjegyző Elemér v	
Enenjegyzes datu		
(U)t	talványrendelet Utalványrendelet a partner (m)egjegyzésével Utalványrendelet (l)istázása (V)issza	

A képernyő alján kiválasztjuk az igazoló személyeket és az igazolás dátumát, majd <Utalványrendelet> gombra kattintva a tétel sorában megjelenik az elkészült utalványrendelet.

Létrejött tehát az utalványrendelet 2023/131 számmal, amelyet ezen a felületen kontírozni is tudunk a <Kontírozás> gomb megnyomása után.

KASZPER [1511 : 000010-Teszt V KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Ba	/áros Önkormányzat 10] nk forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése	
✿ Pénzügy bejövő/kimenő Tö	örzsadatok karbantartása Bank Analitika Kapcsolatok módosítása Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb	
	Banki tétel bontása	
	[Banki tétel] [Tétel bontása]	
	T/J jel: J Összeg: O Értéknap: 2023-07-29 Tranzakció: Közlemény1: vízdíj visszautalás Közlemény2: Megjegyzés:	
	[Bontott tételek]	
	Összeg Megjegyzés T/J Ut.rend	
	63 500,00 J 2023/131 Megtekint Töröl Kontírozás	
	Összeg szűrés utalványrendeletnél	
	Utalványozó: Utalványozó Ubul	
	(V)issza	

Az utalványrendeletet csak a pénzügyi számvitel szerint kell kontírozni, ezért a "Csak PSZ" elé jelölést teszünk.

	[Számlatükör évválasztás] Év: 2023 ~ [(O)k
[Kontírozás] O KSZ és PSZ O Csak KSZ O Csak PSZ	
Kontir betöltése: Választ Kontir sablon gyorskareső Kontírozatlan összeg: 63 500,00 Kivonat sorszáma:	
Költségvetési számvitel	Pénzügyi számvitel
Bizonylatnem: 80 - Teijesites bank v Törzsszám alábontás: Nilvávhartási ellenszámla: Könyvelési 2023-07-29	<u>Bizonylatnem:</u> [10 - Teijesites bank (Pů.) v <u>Könyyviteli</u> (3651623 - Utólag visszatérítendő, éven belül kifizetett dologi kiad v <u>ellenszámla:</u>
Áfa kategória: ÁFA hatályán kívüli v Visszaig. ÁFA: v Részletező: v Megjegyzés: Vizdíj visszatérités	
Mozgásnem kód: 201 - Bevétel tárgyévi követelésre v Ei.kód: ((KÖT) - (KÖT) Kötelező v	Mozgásnem kód: [135 - Pénzeszközök átvezetése, azonosítás alatt álló tételek, elő v
Tartozik/Követel: K v	Tartozik/Követel:
Összérték: 63 500.00 Nettó értéke Nyilvántartási számla: Rovatrendi:	 Könyvvíteli számla: [331111 - Önálló költségvetési elszámolási számla v]
COFOG:	(H)ozzáad ()issza

<Hozzáad> gombra megjelenik a pénzügyi kontírtételek között a kontírozási sor.

	(H)ozzáad (V)issza											
	Vissza kontírlap nyomtatásával											
	[Nem könyvelt állapotú költségvetési kontír tételek]											
	* Biz. Törzsszám Ellen nem Törzsszám főkönyv COFOG Dátum ÁFA Vi.ig. Részl Megjegyzés Mozgásnem Szakfeladat Ei.kód T/K Érték Költségnem Fők Rovat											
[Nem könyvelt ál	lapotú pén	zügyi kontír tétel	ek]									
* Biz. nem	Törzsszám	Ellen főkönyv COFOG	Dátum	ÁFA Vi. kat. Á	.ig. FA Részl	Megjegyzés	Mozgásnem Szakfelada	t Ei.kód T/K	Érték	Költségnem	Fők	Rovat
Módosít Töröl 10	000010	3651623	2023-07-29 ÁFA ha	atályán kívüli 0	1	vízdíj visszatérítés	135	(KÖT) T	63 500,00		331111	

A <Vissza> gombbal kilépünk a kontírozó felületről és a <Kész> gombra kattintunk.

KASZPER [324 : 000010-Teszt Város Önkormányzat 10] KASZPER > (3) Bank > (31 - 32) Bank forgalmi és bankkivonat műveletek > (324) Bankkivonat tételek összevezetése											
✿ Pénzügy bejövő…	Törzsadatok kar Bank Analitika Kapcsolatok mód Pénztár Egyéb műveletek Számvitel Egyéb										
	Banki tétel bontása										
	[Banki tétel] [Tétel bontása]										
	T/J jel: J Összeg: 63 500,00 Értéknap: 2023-07-29 Tranzakció: Osszeg: 0 Közlemény1: vízdíj visszautalás Közlemény2: Közlemény2: Közlemény4: Felvesz										
	[Bontott tételek]										
	Összeg Megjegyzés T/J Ut.rend 63 500,00 J 2023/131 Megtekint Töröl Kontírozás										
	Összeg szűrés utalványrendeletnél										
	Utalványozó: Utalványozó Ubul v Érvényesítő: Érvényesítő Éva v										
	Ellenjegyző: Ellenjegyző Elemér v (K) ész (V) issz										

A képernyőn látható, hogy az készpénz felvétel miatti összeg utalványrendelete, a hozzá tartozó banki tétellel összevezetésre került, zöld színe mutatja, hogy a kontírozás megtörtént.

1 sors	1 sorszámú kivonat - 2023-07-29 / 10000022-2222222-00000000										
	Mind Mind kijelöl kijelöl										
E(I)őző 🗌 Gyors keresés Lista fri(s)sítése sorok: 20 🔻 oldal: 1 👻 Szűrések (t)örlése (B)eállítások (K)övetkezé											
* Összeg Kontír Közlemény Összev. Összevon Napi összesítő Automatikus összevezetés utolsó megjegyzés											
Választ	63 500,00	1	vízdíj visszautalás	is Igen							
	E(l)őző Találatok: 1 db. 👔 📄 🗋 Megjelenítve: 1 (K)övetkező										
			az összevezetett uta	alványrend	elet kontíroz	va van					
			(N)api összesítő (N)ap	oi összesíti	ő (kijelölt tét	elek)					
	Forgalmak	: egyesí	tése Kijelölt tételek átmoz	gatása a k	övetkező ba	nki napba: 2023-0	07-29 ×				
			(Á)tadás a finansz	írozási ker	etbe (354 M	P)					
		Ban	ki nap utalványrendeletein	ek könyve	léséhez Ban	ki nap zárása					
			(V)issza							

A <Banki nap utalványrendeleteinek könyveléséhez> funkciógombbal a program a (91) Teljesítés kontírozása) menüpontba navigál bennünket, ahol megjelennek a banki nap utalványrendeletei, melyeket ellenőrzés után, az <Igazolás és véglegesítés> gombbal lekönyvelhetünk.

ĸĸ	ASZPER [91 : 000010-Teszt \ ASZPER > (9) Számvitel > (91)	Város Önkormányza Teljesítés kontírozás	at 10] ia									🚠 🛛 - 🚺	20	≡ ↔
٤	? Pénzügy bejövő/kimenő	Törzsadatok karbi	antartása I	3ank Analitika	Kapcsolatok módosít	tása Pénztár	Egyéb műveletek	Számvitel Egyéb						
٦	Feljesítes kontíroz	ása												
C								· · · ·						
				E(I)őző	Gyors keresés Lis	sta fri(s)sítése so	orok: 10 👻 oldal:	1 v Szűrések (t)ö	rlése (B)e	állítások] (K)övetka	26			_
	Azonosító △ ♥	Sorszám △ ♥	≜v ∠ ⊽	Teljesítés dátuma △ ▽	a Bank/Pt.nap	Pt.biz/Bankkiv		Számla típusok		azonositó △ ▽	Partner név △ ♥	Utalványozott összeg	Kontlan.öss	z. Éri
C	UT-000010-2023/21	131	2023	2023-07-29	2023-07-29	1	Átutalás	Nem számlás	Bevétel	-	Debreceni Vízmű Zrt	63 500,00	0,	00 2023,
					E(I)őző Találatok:	1 db. 🐒 📄 🗅 M	egjelenítve: 1 (K)öve	etkező					
													A kivála:	sztott téte
					Кар	pcsolódó dokun	nentumok (feltöltö	tt pdf) gyorsnézet	e: 🗌					
K	ontírlap nyomtatás Kontírlap n	nyomtatás utalványr	rendeletenkéi	nt Igazolás Igazol	ás és véglegesítés	issza								
То	vább a bizonylathoz kapcsolás	shoz Tovább a végl	legesítéshez	Bankszámla e(g)ye	ztetés Számlatükör	évszám korrekció	PSZ főköny(v) ja	vítása 4959-re						

Az <Igazolás és véglegesítés>-t követően az utalványrendelet a 93 menüpontba kerül.