

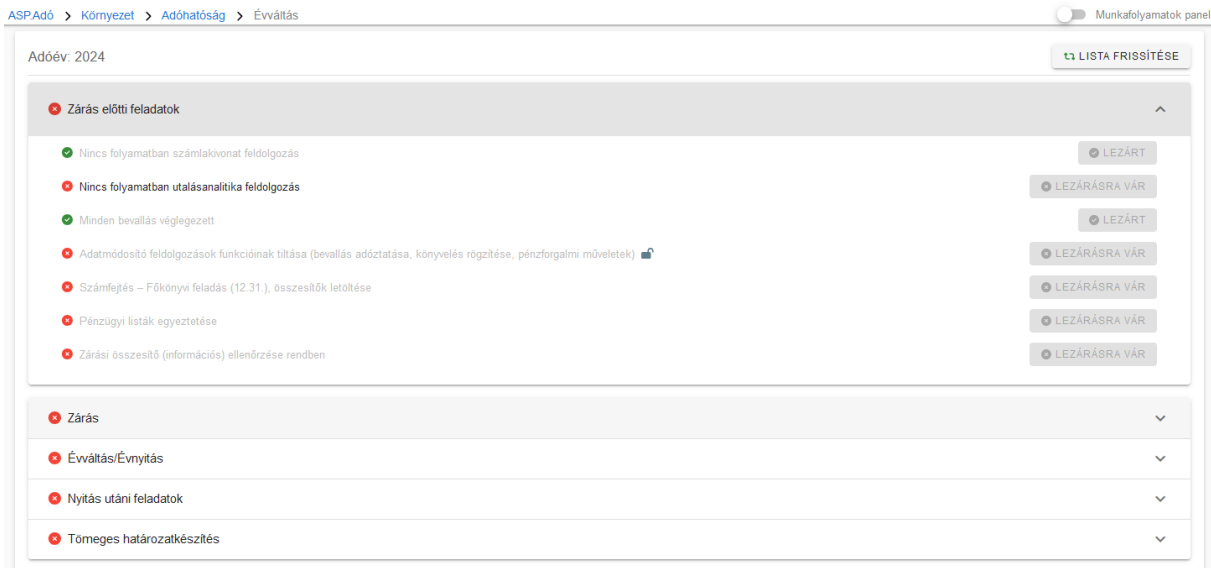
SEGÉDLET AZ ASP ADÓ SZAKRENDSZER ÉVVÁLTÁSÁHOZ


Tartalom


1.	Általános tudnivalók.....	3
2.	Zárás előtti feladatok.....	7
2.1.	Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás.....	7
2.2.	Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás	7
2.3.	Minden bevallás véglegesített.....	9
2.4.	Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek)	11
2.5.	Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése.....	12
2.6.	Pénzügyi listák egyeztetése.....	15
2.7.	Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben	16
3.	Zárás	21
3.1.	II. féléves -záró – számfejtés elvégzése.....	21
3.2.	Összesítők letöltése.....	21
4.	Évváltás/évnnyitás.....	25
4.1.	Adóhatóság évváltás.....	25
4.2.	Pénzügyi Évnnyitás	25
4.3.	Összesítő letöltése – Nyitó főkönyvi zárás	26
4.4.	Feldolgozás részleges engedélyezése (kivéve kivetéses adónemek)	29
4.5.	Nyitás utáni feladatok	30

1. Általános tudnivalók

- a) Az évváltási folyamat megkezdése előtt végre kell hajtani az évváltást megelőző feladatokat (lásd. rendszerüzenet: ASP Adó zárás előtti feladatok 2024.12.17)
- b) A zárás és évváltás folyamatok a *Környezet/Adóhatóság/Évváltás* menüpont alatt, több blokkban jelennek meg:





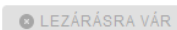
- c) Az Évváltás menübe belépve a Zárás előtti feladatok nevű első blokk, minden esetben látszik. A további blokkok csak akkor nyílnak meg, ha az előző blokk minden munkafolyamata lezárásra került. A korábban lezárt blokkok újra lenyithatók, azonban az ott lévő műveletek - az állományok letöltésére vonatkozó nyomógombok kivételével - inaktívak.
- d) A munkafolyamatok egymás alatt kerültek felsorolásra. A **végrehajtott munkafolyamatok** sorai inaktívak. Megnevezésük szürke, a sor elején a végrehajtást jelölő  ikon látható, státuszuk pedig Lezárt.

 Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás



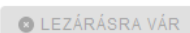
Az **aktív, futtatható munkafolyamatok** megnevezése fekete, státuszuk Lezárásra vár.

 Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) 



A **még nem futtatható munkafolyamatok** szintén szürkék, státuszuk Lezárásra vár.

 Számfejtés - Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése



- e) Az egyes munkafolyamatok a megnevezésre kattintva indíthatók el. Az indításhoz minden esetben megerősítő üzenet jelenik meg, és a folyamat csak a jóváhagyást követően indul.

Megerősítés
✕

Biztosan elindítja a "Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás" lépést?

✔ IGEN

✖ NEM

- f) Amennyiben egy zárási munkafolyamat lezárásához szükséges lépés (pl. Számlakivonat feldolgozás) végrehajtásra került az Évváltás menü megnyitásakor automatikusan frissül a képernyő, azonban, ha az Évváltás menü nem került bezárásra, akkor a munkafolyamat csak a Lista frissítése gombra kattintva zárul le.

 LISTA FRISSÍTÉSE

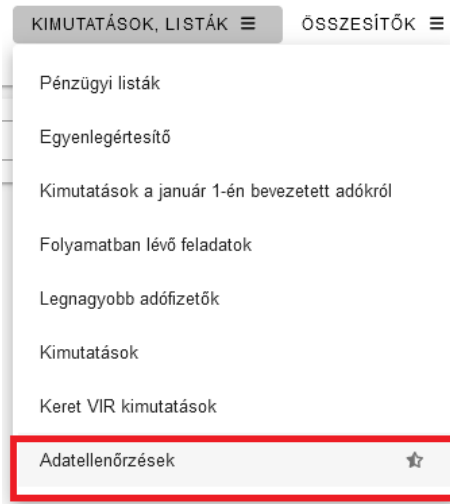
- g) Fontos, hogy ha egy munkafolyamat lezárásra került, csak néhány esetben van lehetőség a lezárás visszavonására, ezek alapvetően a zárás előtti feladatok (lásd a Segédlet további részei).
- h) Az egyes munkafolyamatok elvégzése eredményeként létrejövő PDF, Excel és ZIP állományokat célszerű egy erre a célra létrehozott mappába menteni, valamennyi lépés befejezését követően a mappáról biztonsági másolatot készíteni.
- i) *A Kimutatások, listák / Pénzügyi listák - Gépjárműadó utalásmegosztás* menüpontban a zárás előtt szükséges elkészíteni a Havi bontású gépjárműadó forgalmát részletező kimutatás pdf listát, mert a zárás/évváltás után már nem fogja tartalmazni a 2024. évi adatokat.
- j) Az évváltási folyamat megkezdéséig a 2024.12.31-ig beérkezett bevallások (2025. évi adókötelezettséget keletkeztető kivetéses adónemekben beérkezett adatbejelentések kivételével) feldolgozhatók. Az automatikus feldolgozás minden esetben az adott folyamathoz hozzárendelt ügyintéző Profiljában beállított iktatókönyvben szereplő tételekre vonatkozik. Ez a 2025-ös iktatókönyv beállításáig a 2024-es iktatókönyv. A 2025. évben beérkezett meghatalmazásoknak és NAV2ONKOR állományoknak nincs hatása a 2024. évi követelések, kötelezettségek összegére, ezért ezek a zárást megelőzően is feldolgozhatók. Annak érdekében, hogy a 2025. évi iratok feldolgozhatók legyenek, az automatizmusok paraméterezésénél szereplő ügyintéző profiljában kell átállítani az iktatókönyvet a 2025. évi iktatókönyvre. Tekintve, hogy egyszerre csak egy iktatókönyv lehet beállítva a felhasználónál, a módosítást akkor célszerű végrehajtani, ha már megtörtént a 2024. évi iratok feldolgozása.
- k) Amennyiben automatizmusok paraméterezése menüben az ütemezett Véglegesítés funkció beállításra került, úgy azt az évváltás végéig célszerű leállítani.
- l) Amennyiben valamely önkormányzat 2025.01.01 napjával hitelintézetet vált, akkor az új számlaszámot a nyitást követően célszerű rögzíteni.
A hitelintézet váltással kapcsolatos egyéb teendők leírása elérhető a következő címen: https://alkalmazaskozpont.asp.lgov.hu/sites/asp/files/2021-08/efer-asp-befizetes_javitott_valtozat_0.pdf

Ha az EFER fizetés engedélyezett, azt a Keret szakrendszerben le kell tiltani, és a számlaszám változást a Hiba és igénybejelentő rendszerben az IPP (EFER-ASP e-fizetés) szakrendszer felé minél előbb be kell jelenteni.

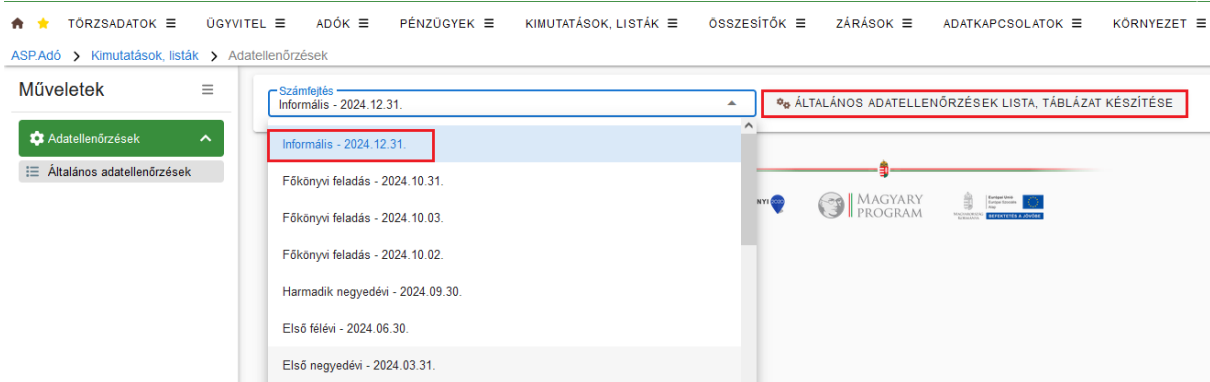
A számlaszám változásokat az ÖNEGM rendszerben is szükséges rögzíteni „Tájékoztatás a bevezetett helyi és települési adók szabályairól” című adatszolgáltatásban.

A zárás előtti feladatok részeként célszerű elkészíteni a Kimutatások, listák menüben az Adatellenőrzések táblát. Az ellenőrzést célszerű az utolsó futtatott főkönyvi feladás kiválasztásával még az évváltást megelőzően elkészíteni.

Fontos, hogy a listában megjelenő **hibák /eltérések nem akadályozzák a zárási folyamat futását.**



Az adatellenőrzés informális számfejtés alapján is futtatható, illetve korábbi számfejtések is kiválaszthatók.



A tábla formája hasonlít az ellenőrző lista formátumához, azonban itt nem piros a hibás sor, és az ellenőrzés eredménye témakörönként új munkalapon jelenik meg.

ASP Adó Általános adatellenőrzések										
Számlatípus /Kód	Megnevezés/Leírás	Érték 1	Érték 2	Érték 3	Érték 4	Érték 5	Érték 6	Érték 7	Érték 8	Üzenet
Önkormányzati adatok										
4	Adóhatóság neve:	Teszt Önkormányzat								
5	Futtatás dátuma:	2025.01.07 10:39								
6	Számfejtés dátuma:	2024.12.31.								
7	Készítette:									
Adattábla hibák										
	Ellenőrzés	Hiba leírása	Ellenőrzött adattábla 1	Ellenőrzött adattábla 2	Hibaszorok száma					
1.	Pénzforgalmi tételek dátum ellenőrzése	Tétel és a kivonat dátum eltérése nagyobb mint 1 hónap	Pénzügyek > Számlakivonat > Számlakivonatok	Pénzügyek > Számlakivonat > Utalások és Független tételek és Befizetések		A dátum eltérés oka lehet a pénzforgalmi tétel dátumának hibás rögzítése. Célzerű az itt megjelenő tételek dátumát egyeztetni, szükség esetén módosítani. A befizetés dátumának hibás rögzítése téves késedelmi pótlék előírást generálhat.				
2.	Idegen bevétel túlfizetések	Hiányzik a tétel köztartozás analitikája	Zárások > Informális számfelítés			Az idegen bevételek kezelése kapcsán gyakran a köztartozás nem kerül előírásra. A listában megjelennek az Idegen bevételek számlára beérkezett téves befizetések is amíg azok nem kerülnek rendezésre.				
3.	Fizetési határidő anomáliák	Fizetési határidő nagyobb mint tárgyév + 5 év	Pénzügyek > Könyvelési tételek			A lista azokat a könyvelési tételeket tartalmazza amelyeknél a fizetési határidő az adóévhez képest 5 évvel későbbi. Ezek lehetnek valós tételek azonban előfordulhatnak hibás rögzítésből eredő hibák is (pl.: fizetési határidő 2230.09.15)				
4.	Véglegesíthető tételek	Véglegesnek minősülés dátuma több mint 30 napja lejárt	Pénzügyek >Véglegesítés		56	A már véglegesíthető tételek gyűjtésénél csak a már 30 napja véglegesíthető tételek kerülnek leválogatásra. Amennyiben e tételek fellebbezés miatt nem kerültek véglegesítésre, úgy a fellebbezés tényét a véglegesítés táblában rögzíteni kell.				
5.	Hiányzó törzs kivetés	Élő adónem esetén még nincs folyó évi kivetés rögzítve	Pénzügyek > Könyvelési tételek	Adózás adatok		Csak le nem zárt kivetéses adónemek esetében vizsgálja a program, hogy a folyó évi nyitó kivetés megtörtént-e.				

Általános adatellenőrzések leírása

	Ellenőrzés	Hiba leírása	Megjegyzés
1.	Pénzforgalmi tételek dátum ellenőrzése	Tétel és a kivonat dátum eltérése nagyobb mint 1 hónap	A dátum eltérés oka lehet a pénzforgalmi tétel dátumának hibás rögzítése. Célzerű az itt megjelenő tételek dátumát egyeztetni, szükség esetén módosítani. A befizetés dátumának hibás rögzítése téves késedelmi pótlék előírást generálhat.
2.	Idegen bevétel túlfizetések	Hiányzik a tétel köztartozás analitikája	Az idegen bevételek kezelése kapcsán gyakran a köztartozás nem kerül előírásra. A listában megjelennek az Idegen bevételek számlára beérkezett téves befizetések is, amíg azok nem kerülnek rendezésre.
3.	Fizetési határidő anomáliák	Fizetési határidő nagyobb mint tárgyév + 5 év	A lista azokat a könyvelési tételeket tartalmazza, amelyeknél a fizetési határidő az adóévhez képest 5 évvel későbbi. Ezek lehetnek, valós tételek azonban előfordulhatnak hibás rögzítésből eredő hibák is (pl.: fizetési határidő 2230.09.15)
4.	Véglegesíthető tételek	Véglegesnek minősülés dátuma több mint 30 napja lejárt	A már véglegesíthető tételek gyűjtésénél csak a már 30 napja véglegesíthető tételek kerülnek leválogatásra. Amennyiben e tételek fellebbezés miatt nem kerültek véglegesítésre, úgy a fellebbezés tényét a véglegesítés táblában rögzíteni kell.
5.	Hiányzó törzs kivetés	Élő adónem esetén még nincs folyó évi kivetés rögzítve	Csak le nem zárt kivetéses adónemek esetében vizsgálja a program, hogy a folyó évi nyitó kivetés megtörtént-e.

Az adatellenőrzések táblában a véglegesíthető tételek táblában szerepelhetnek olyan tételek is, amelyek fellebbezés alatt állnak. Ezeket természetesen nem kell (nem is lehet) véglegesíteni, ezen eltéréseket kérjük figyelmen kívül hagyni.

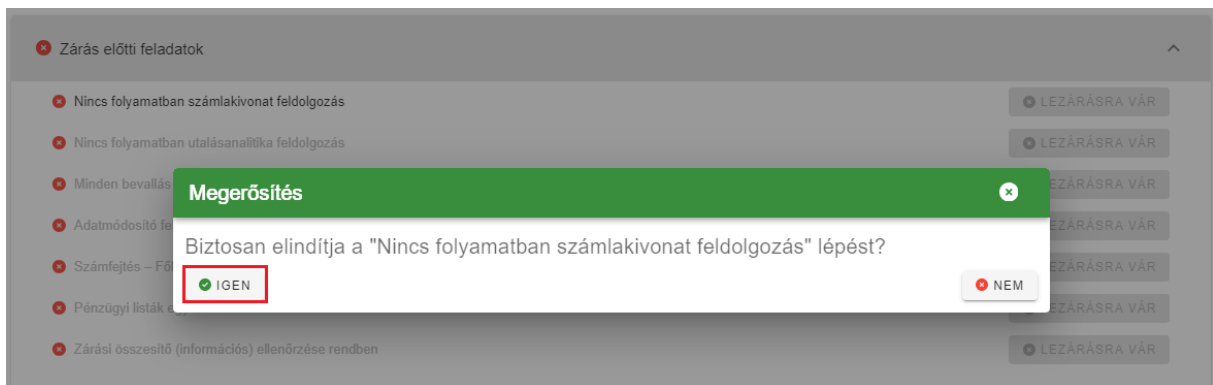
2. Zárás előtti feladatok

2.1. Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás

A „Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás” menüpont státusza manuálisan nem állítható, mivel a program automatikusan ellenőrzi, hogy **van-e még folyamatban számlakivonat rögzítés**.



Amennyiben itt a Lezárásra vár státusz jelenik meg, úgy a Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás feliratra kattintva megjelenő megerősítő üzenetet jóváhagyva, az Igen gombra kattintva, a rendszer átnavigál a *Pénzügyek/Számlakivonat* menü Nem könyvelt kivonatok táblába, ahol be kell fejezni a folyamatban lévő kivonat(ok) rögzítését.



Ha minden kivonat ellenőrzése/könyvelése megtörtént, akkor a munkafolyamat státusza Lezártra módosul:



2.2. Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás

A menüpontban a program ellenőrzi, hogy van-e olyan utalás analitika tétel, amelynek előkészítése megtörtént, azonban pénzügyi teljesítésükre nem került sor. A Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás feliratra kattintva a megerősítést követően megjelenik az *Pénzügyek/Számlakivonat/Utalás analitika* menü Rendezetlen tételek nézete.

Zárás előtti feladatok

- Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás LEZÁRT
- Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás LEZÁRÁSRA VÁR

Megerősítés


Biztosan elindítja a "Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás" lépést?

IGEN NEM

ASPAdó > Pénzügyek > Számlakivonat > Utalás analitika - Rendezetlen tételek Munkafol

Műveletek	Műveletek	Sorszám	Számlatípus kód	Állapot
		15951	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		15950	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		15949	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		15838	10 Pótlék	U Utalásra leszedett, átadott
		14873	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		14771	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		14770	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		14769	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		14765	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		14341	10 Pótlék	U Utalásra leszedett, átadott
		14340	3 Magánszemélyek kommunális adója	U Utalásra leszedett, átadott
		11237	10 Pótlék	F Felfüggesztett - nem utalható

A listában minden pénzügyileg rendezetlen (nem törölt) utalás analitika tétel megjelenik, azonban a zárást a H | Hibás - utalásból visszajött és az F | Felfüggesztett – nem utalható állapotú tételek nem akadályozzák.

A rendezetlen tételek törölhetők (a törlés N | Várakozó – utalható állapotból indítható), vagy állapotuk a Műveletek oszlop  Állapot módosítása ikonjára kattintva hibásra, vagy felfüggesztettre módosítható. Amennyiben a 2024. évi utalás analitika pénzforgalmi teljesítése megtörtént, ennek ellenére az utalás analitika tétel rendezetlen, a hibát még a zárást megelőzően jelezni kell a Hibabejelentő rendszeren keresztül. A javításhoz az érintett utalás analitika tétel adatai mellett szükség van a visszautalást tartalmazó pénzforgalmi napló adataira, az adózó könyvelési tételeire és befizetés tételeire is.

Állapot módosítása

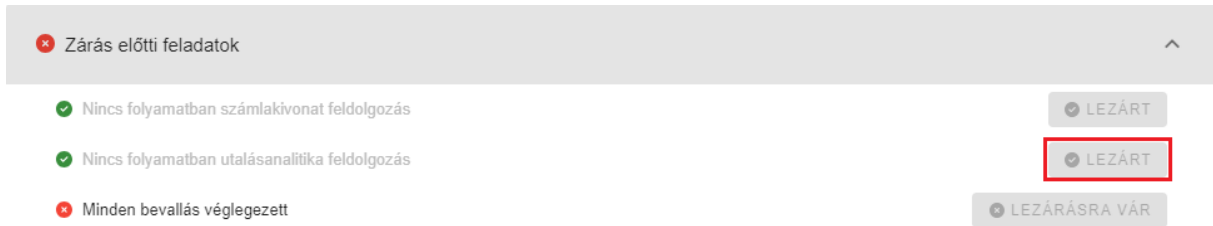
Aktuális állapot módosítása:

U | Utalásra leszedett, átadott

H | Hibás - utalásból visszajött

MENTÉS
MÉGSEM

Amennyiben az utalás analitika tételek állapot módosítása, esetleg törlése megtörtént az Évváltás menüben a munkafolyamat állapota Lezártra módosul.

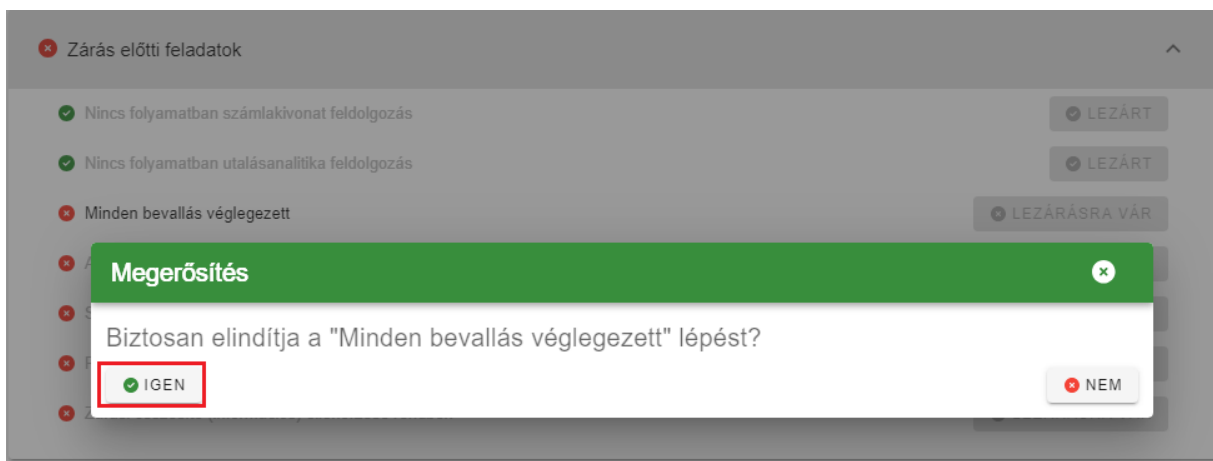


2.3. Minden bevallás véglegezett

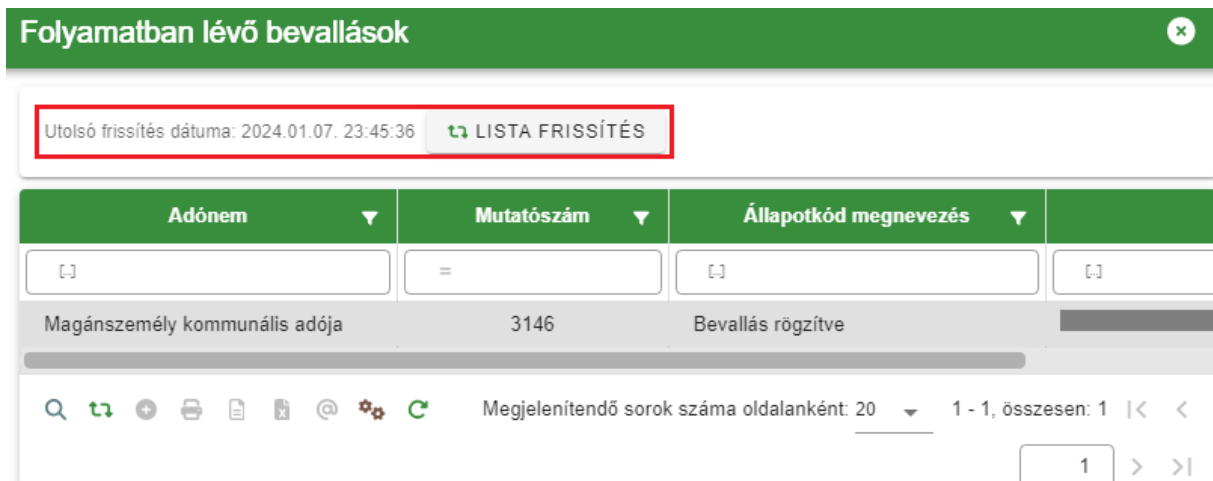
A „Minden bevallás véglegezett” menüpont manuálisan szintén nem állítható, mivel a program automatikusan ellenőrzi, hogy **van-e még folyamatban** befejezetlen, **Úrlap rögzítve státuszú bevallás**.



Amennyiben a munkafolyamat Lezárásra vár állapotú, úgy a Minden bevallás véglegezett feliratra kattintva megjelenő megerősítő üzenetnél az Igen gombra kattintva újabb felugró ablakban jelenik meg a folyamatban lévő bevallásokat tartalmazó tábla.



Fontos, hogy csak a **Lista frissítésére kattintva** jeleníthetők azok az adatbejelentések és bevallások, amelyek akadályozzák a zárás folytatását. Az utolsó frissítés dátuma a lista fejrészében olvasható.



A lista bármely során állva az egér jobb gombjának használatával az Adók-bejelentések, bevallások menün belül a folyamatban lévő bevallás adónemére kattintva megjelenik a kiválasztott adónem táblája az adott adózó adataira szűrve.

The screenshot shows the 'Folyamatban lévő bevallások' (In-progress returns) section. A dropdown menu is open, highlighting 'Adók - bejelentések, bevallások' (Taxes - returns, returns). To the right, a list of tax types is displayed, with 'Magánszemély kommunális adója' (Private individual municipal tax) highlighted in red.

A listában szereplő helyi iparüzési adó tétel esetében az *Adók/Helyi iparüzési adó/Állandó jellegű iparüzési adó* menü Mind mutatása nézete mellett a bal oldali menüjében található KATA-s adózások, Sávós adózások és Bejelentkezés adózások nézeteket is ellenőrizni szükséges. Az Bejelentkezés, változás bejelentések és a Helyi jövedéki adó bejelentés esetében az Űrlap rögzítve állapot minősül „véglegesnek”, így ezekben a menüpontokban nincs teendő.

A felsorolt adatbejelentéseket, bevallásokat ellenőrizni szükséges, és a folyamatban lévő feldolgozásokat be kell fejezni (adóztatni), vagy adott esetben törölni kell.

Ha ez megtörtént, akkor az évváltás tábla jobb felső sarkában található [LISTA FRISSÍTÉSE](#) gombra kattintva ellenőrizhető, hogy minden folyamatban lévő bevallás lezárásra került-e. Ha nincs folyamatban lévő bevallás, akkor a Lezárt felirat jelenik meg az évváltás táblában:

The screenshot shows the 'Zárás előtti feladatok' (Tasks before closing) section. It lists several tasks, with 'Minden bevallás véglegesített' (All returns finalized) highlighted in red, indicating that all returns are closed.

2.4. Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek)

A számlakivonatok és a bevételek feldolgozását követően meg kell kezdeni az összesítő ellenőrzését. Annak érdekében, hogy az egyeztetések közben már ne kerüljenek olyan újabb tételek rögzítésre, amelyek módosíthatják az összesítő adatait, ebben a menüpontban le kell tiltani a feldolgozásokat.

Az adatfeldolgozások tiltását követően nem lehet törzsadatokat szerkeszteni, tételeket véglegesíteni, tételrendezést futtatni, végrehajtási eljárást, új könyvelési tételt, számlakivonatot vagy adatbejelentés/bevallást feldolgozni. **A korábbi beállításoktól függetlenül nem fut le a háttérben az ütemezett véglegesítés, az elektronikus állományok automatikus feldolgozása, és nem érhető el az Elektronikus állományok menü sem. Az elektronikus állományok (NAV2, HIPA, IFA, stb.) automatikus feldolgozása minden óra 0 perckor indul. Ha az automata kikapcsolása az adatmódosító funkciók tiltásával történik, akkor javasolt a következő óra 0 percet követően folytatni a zárási munkafolyamatot, hogy biztosan befejeződjön a folyamatban lévő állományok feldolgozása.**

Az adatfeldolgozás tiltása alatt is elérhetők a megtekintéssel, listázással kapcsolatos funkciók.

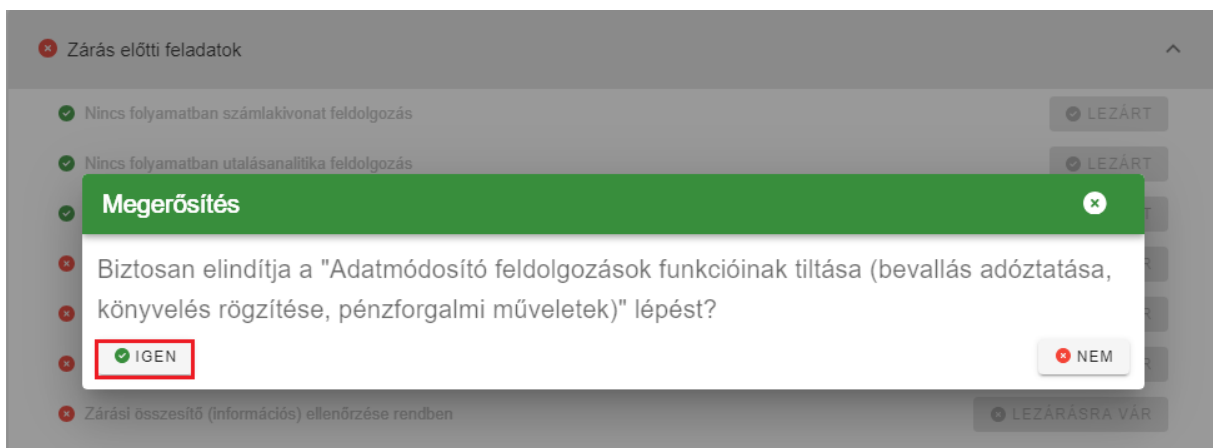
Amennyiben tiltott funkciót, menüpontot kívánunk használni úgy a következő figyelmeztető üzenet jelenik meg:

ASPAdó


A folyamatban lévő évvégzés/évvnyitás miatt a funkció jelenleg nem elérhető!



Az Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása szövegre kattintva megerősítő üzenet jelenik meg.



A megerősítő üzenet hatására a menü státusza Lezártra módosul a Lakat ikon is lezárttá válik, és egyben aktívvá válik a következő két menüpont. A letiltás ekkor még a felíratra kattintva visszavonható, ennek hatására a következő két pont inaktívvá válik, illetve újra lehetőség van tételek rögzítésére. A letiltás visszavonásával az automata feldolgozási folyamatok is újraindulnak.

Zárás előtti feladatok	
<input checked="" type="checkbox"/> Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás	LEZÁRT
<input checked="" type="checkbox"/> Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás	LEZÁRT
<input checked="" type="checkbox"/> Minden bevallás véglegezett	LEZÁRT
<input checked="" type="checkbox"/> Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) 	LEZÁRT
<input checked="" type="checkbox"/> Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése	LEZÁRÁSRA VÁR
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi listák egyeztetése	LEZÁRÁSRA VÁR
<input checked="" type="checkbox"/> Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben	LEZÁRÁSRA VÁR

A következő két menüpontban készíthető el a 2024.12.31-i dátumú főkönyvi feladásra zárás, az összesítők és a pénzügyi listák. Ezek alapján történik meg az összesítők előzetes ellenőrzése.

Amennyiben az ellenőrzés során bármilyen hibát tapasztalnak, úgy az Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása menü visszanyitható, végrehajthatók a szükséges adatmódosítások. Ezt követően ismét le kell zárni manuálisan a menüt a zárás további lépéseinek folytatásához.

2.5. Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése

A Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltésére kattintva (és a megerősítő üzenet jóváhagyását követően) több folyamat is lefut a háttérben.



Megerősítés
✕



Biztosan elindítja a "Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése" lépést?

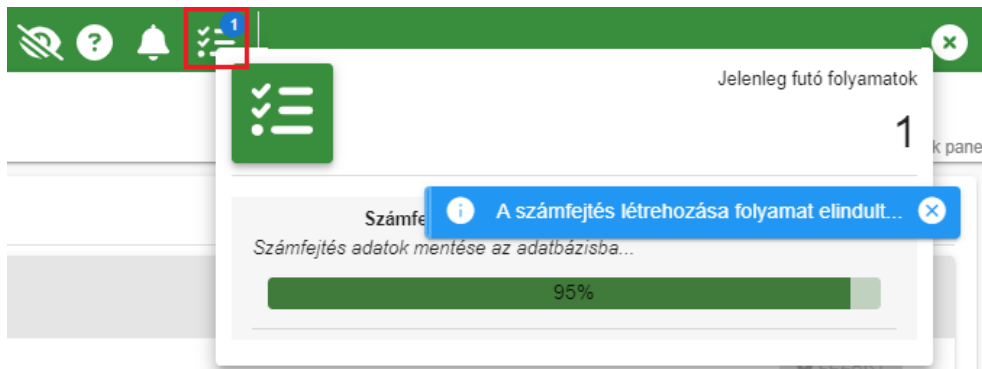
✔ IGEN

✖ NEM

A folyamat futásával kapcsolatban a jobb felső sarokban folyamatosan tájékoztató üzenetek jelennek meg.

 A számfejtés létrehozása folyamat elindult...
✕
 A fájlok generálás folyamat elindult...
✕

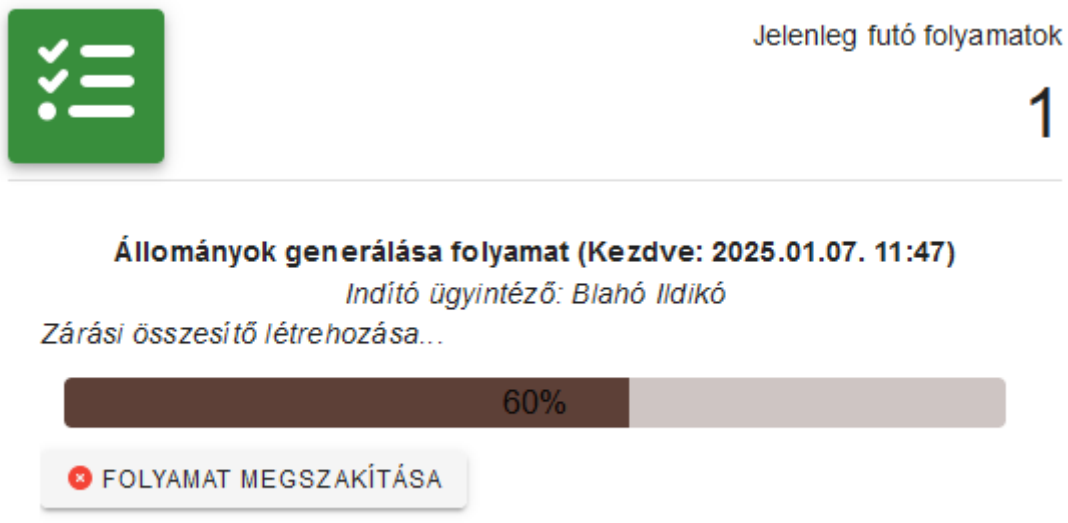
A folyamat futása alatt a képernyőn a felirat melletti forgó  ikon jelenik meg és a Jelenleg futó folyamatoknál folyamatosan nyomon követhetők a munkafolyamat egyes lépesei. 



A munkafolyamat első lépéseként elindul a **Főkönyvi feladás típusú számfejtés 2024.12.31. napjára**. Az adatbázis méretétől függően a **folyamat futtatása több percig is eltarthat**.

A számfejtést követően elkészülnek a következő összesítő listák:

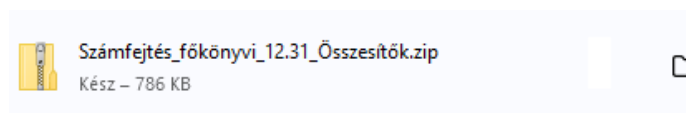
- **Gazdálkodási rendszer összesítők** az összes olyan adószámlára, amelynek nyitott pénzforgalmi számlája van
- **Régi típusú Zárasi összesítők** (Összes /Vállalkozó/Magánszemély)
- **Új típusú Zárasi összesítők** (Összes/Vállalkozó/Magánszemély)
- és elkészül az **Ellenőrző lista** is.



Az állományok generálása szintén nyomon követhető a Jelenleg futó folyamatoknál.

Az elkészült listák automatikusan mentésre kerülnek egy **Számfejtés_főkönyvi_12.31_Összesítők.zip** elnevezésű állományba.

Az állomány létrehozásáról a jobb felső sarokban tájékoztató üzenet jelenik meg.



Letöltések > Számfejtés_főkönyvi_12.31_Összesítők

Név	Típus
Ellenőrző lista_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_1_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_2_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_5_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_7_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_9_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_10_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_11_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_12_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_13_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_14_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_15_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_16_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_201_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_202_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_203_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Regi_Maganszemely_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Regi_Osszes_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Regi_Vallalkozo_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Uj_Maganszemely_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Uj_Osszes_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárasi Összesítő_Uj_Vallalkozo_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap

Az összesítők az EREDMÉNY LETÖLTÉSE gombra kattintva később is letölthetők. A munkafolyamat csak a „Zárasi összesítő (információs) ellenőrzése rendben” folyamat Lezárásával egyidejűleg záródik le.

✖ Zárás előtti feladatok ^

- ✔ Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás LEZÁRT
- ✔ Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás LEZÁRT
- ✔ Minden bevallás véglegezett LEZÁRT
- ✔ Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) LEZÁRT
- ✖ Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése EREDMÉNY LETÖLTÉSE LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Pénzügyi listák egyeztetése LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Zárasi összesítő (információs) ellenőrzése rendben LEZÁRÁSRA VÁR

Az egyes összesítők megtekinthetők, és letölthetők az *Összesítők/Zárasi összesítők* menüben is.

Gazdálkodási rendszer összesítők letöltése:

Műveletek

- Összesítők
 - Informális számfeltesre zárás
 - I. negyedéves számfeltesre zárás
 - Féléves zárás
 - III. negyedéves számfeltesre zárás
 - Év végi zárás
 - Főkönyvi feladásra zárás
 - Gazdálkodási rendszer összesítő**
 - Követelés kötelezettség

Műveletek	Számfeltes típusa	Számlaszám kód	Szervicenek átadva?	Számfeltes vonatkozás d...
Főkönyvi feladás	m	m	=	2024.12.31
Főkönyvi feladás		203 Kültérileti termóf...		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		201 Termőföld adó		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		2 Telekadó		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		202 Kültérileti adó		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		16 Helyi jövedéki adó ...		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		13 Idegen bevételek		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		5 Idegenforgalmi adó t...		2024.12.31.
Főkönyvi feladás		15 Államigazgatási ill...		2024.12.31.

Zárási összesítők letöltése:

Műveletek

- Összesítők
 - Informális számfeltesre zárás
 - I. negyedéves számfeltesre zárás
 - Féléves zárás
 - III. negyedéves számfeltesre zárás
 - Év végi zárás
 - Főkönyvi feladásra zárás**
 - Gazdálkodási rendszer összesítő
 - Követelés kötelezettség

Számfeltes: Főkönyvi feladás - 2024.12.31. Zárás vonatkozása: Összes

ÖSSZESÍTŐK KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE 2016-OS ÖSSZESÍTŐ KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE

Műveletek	Készítés dátuma	Vonatkozás dátum	Vonatkoz...	Zárás vonatko...	Zárás összesítő ti...
		2024.12.31	=	m	m
	2025.01.09. 09:33:44	2024.12.31.	2024	Vállalkozó	Új
	2025.01.09. 09:33:42	2024.12.31.	2024	Magánszemély	Új
	2025.01.09. 09:33:40	2024.12.31.	2024	Összes	Új
	2025.01.09. 09:33:23	2024.12.31.	2024	Vállalkozó	Régi
	2025.01.09. 09:33:06	2024.12.31.	2024	Magánszemély	Régi
	2025.01.09. 09:32:47	2024.12.31.	2024	Összes	Régi

Ellenőrző lista letöltése:

ASPAdó > Összesítők > Zárás összesítő - Főkönyvi feladásra zárás

Műveletek

- Összesítők
 - Informális számfeltesre zárás
 - I. negyedéves számfeltesre zárás
 - Féléves zárás
 - III. negyedéves számfeltesre zárás
 - Év végi zárás
 - Főkönyvi feladásra zárás**
 - Gazdálkodási rendszer összesítő
 - Követelés kötelezettség

Számfeltes: Főkönyvi feladás - 2024.12.31. Zárás vonatkozása: Összes

ÖSSZESÍTŐK KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE 2016-OS ÖSSZESÍTŐ KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE

Műveletek	Készítés dátuma	Vonatkozás dátum	Vonatkoz...	Zárás vonatko...	Zárás összesítő ti...
		2024.12.31	=	m	m
	2025.01.09. 09:33:44	2024.12.31.	2024	Vállalkozó	Új
	2025.01.09. 09:33:42	2024.12.31.	2024	Magánszemély	Új
	2025.01.09. 09:33:40	2024.12.31.	2024	Összes	Új
	2025.01.09. 09:33:23	2024.12.31.	2024	Vállalkozó	Régi
	2025.01.09. 09:33:06	2024.12.31.	2024	Magánszemély	Régi
	2025.01.09. 09:32:47	2024.12.31.	2024	Összes	Régi

Megjelenítendő sorok száma oldalanként: 20 1 - 6, összesen: 6

Fontos! A Számfeltes_főkönyvi_12.31_Összesítő.zip tartalmazza a régi és az új típusú zárási összesítőket is az adatok egyeztetését azonban minden esetben a régi típusú (tehát nem a 2016-os) zárási összesítővel kell elvégezni.

A munkafolyamat lezárása csak a „Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben” folyamat lezárásával egyidejűleg történik meg.

2.6. Pénzügyi listák egyeztetése

A pénzügyi listák egyeztetése munkafolyamat esetén szintén szükséges a folyamat indításának jóváhagyása.

Megerősítés



Biztosan elindítja a "Pénzügyi listák egyeztetése" lépést?

IGEN

NEM

A munkafolyamat futtatása során elkészülnek és a **Pénzügyi listák egyeztetése.zip** nevű állományba mentésre kerülnek a következő kimutatások:



Kimutatások, listák/ Pénzügyi listák menüből a

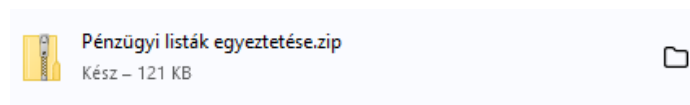
- Számlaegyenleg lista pdf formátumban
- Utalási napló (számlaszám) kimutatás 2024.01.01-2024.12.31 időszakra vonatkozóan
- Rendezetlen függő tételek listája
- Behajthatatlan tételek listája (Behajthatatlan/Ideiglenesen eredménytelen végrehajtással érintett tételek záró állományáról)

Összesítők/Pénzügyi összesítők menüből a







- Halmozott változási jegyzék (előírás) és a
- Halmozott változási jegyzék (törlés)

Az állomány létrehozását követően a jobb felső sarokban az alábbi rendszerüzenet jelenik meg:

 Pénzügyi listák egyeztetése.zip adatfájl sikeresen letöltve! 



> Letöltések > Pénzügyi listák egyeztetése.zip >

- | <input type="checkbox"/> | Név |
|---|--|
|  | Behajthatatlan |
|  | Előírt halmozott változási jegyzék excel_sz.xlsx |
|  | Rendezetlen függő tételek_sz.pdf |
|  | Számlaegyenleg lista_sz.pdf |
|  | Törölt halmozott változási jegyzék excel_sz.xlsx |
|  | Utalási napló (utalási kód)_sz.pdf |

A kimutatásokat a Zárási összesítő megfelelő adataival szükséges összevetni. Lezárása csak a „Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben” folyamat Lezárásával egyidejűleg történik meg.


2.7. Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben

A Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők és a Pénzügyi listák egyeztetései munkafolyamatok futtatását követően a záráshoz kapcsolódó egyeztetések a már elkészült két (zip) állományban található kimutatások alapján végrehajthatók.

Amennyiben az ellenőrző lista nem tartalmaz hibákat, úgy a Zárási összesítő egyeztető adatainál és a Gazdálkodási rendszer összesítő záró egyenleg eltérésénél sem jelentkezett hiba.

ASP Adó ellenőrző lista	
1	
2	Adóhatóság neve Dunavarsány Város Önkormányzata
3	Futtatás dátuma 2025.01.13
4	Számfejtés 2024 - Főkönyvi feladás (2024.12.31.) - Csak esedékes tételek
5	Számfejtést létrehozta Admin
6	
7	Az ellenőrző lista nem tartalmaz hibákat.
8	
9	Készült: 2025.01.13
10	

Amennyiben az ellenőrző lista, vagy egyéb egyeztetések alapján adatjavításra van szükség, úgy a Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben munkafolyamat manuális lezárását **megelőzően** az Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása még visszanyitható, a sorra kattintva. A szükséges adatmódosításokat követően a folyamatok így a Főkönyvi feladás is ismételten futtatható. Az ismételt számfejtés a zárási folyamatból indítva felülírja a korábban tárolt adatokat, így több alkalommal is készíthető 12.31. napjára főkönyvi feladás.

Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) 



Fontos! Amennyiben az összesítők ellenőrző adatainál az ellenőrző listában eltérést tapasztalnak, akkor kérjük, hogy azt haladéktalanul jelezzék a Hibabejelentő rendszeren keresztül.

Az ellenőrző listában megjelennek az összesítőkből szereplő ellenőrzések, illetve adategyeztetések eredményei, esetleges hibái. Az ellenőrző listában kimutatott hibák kezeléséről szóló segédlet (Segédlet az Összesítő ellenőrző lista Excelben kimutatott hibák kezeléséhez) elérhető az <https://alkalmazaskozpont.asp.lgov.hu/> honlap Dokumentumtárában, illetve az Adó szakrendszer Súgójában.

Amennyiben az Excel táblázat Ellenőrző lista fülön az Adattábla hibáknál hibás tételek szerepelnek, a hibás adatmezők száma pirossal kiemelten jelenik meg.

Kérjük, amennyiben az Ellenőrző lista Zárási összesítő, vagy Gazdálkodási rendszer összesítő blokkjában bármely cellában nem 0 érték szerepel, az eltérést a Hibabejelentő rendszerbe rögzítsék és a hibajegyhez csatolják a következőket:


- Ellenőrző lista Excel fájlt,
- az érintett adónem Tételes analitika kimutatása (elérhető az Összesítők/Zárásiösszesítő/Gazdálkodási rendszer összesítő táblában Műveletek oszlopban a 2. ikonra kattintva).

Típus	Számla megnevezése	Záró értékek				Ellenőrző adatok			Üzenet
		Összes hátralék	Hátralékból nem esedékes	Tűfizetés	Elszámolásra nem került befizetések	Számla és számított egyenleg közötti eltérés	Előző évi záró és tárgyévi nyitó összes hátralék eltérés	Előző évi záró és tárgyévi nyitó összes tűfizetés eltérés	
1	Építményadó	0	0	0	0	0	0	0	
2	Telekadó	0	0	0	0	0	0	0	
3	Magánszemélyek kommunális adója	429 378	75 000	18 250	48 750	0	0	0	
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0	0	1 500	0	0	
5	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	0	0	0	0	0	0	0	
6	Idegenforgalmi adó építmény után	0	0	0	0	0	0	0	
7	Helyi (paraszti) adó	129 984	80 046	49 481	14 244	0	0	0	
8	Földbérbeadásból származó jövedelem	0	0	0	0	0	0	0	
9	Gépjárműadó	0	0	11 000	0	0	0	0	
10	Pótlék	30 236	0	0	0	0	0	0	
11	Bírság és végrehajtási kgt.	0	0	0	0	0	0	0	
12	Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	
13	Idegen bevételek	0	0	0	0	0	0	0	
14	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0	0	
15	Államgazdasági illeték beszedési	0	0	0	0	0	0	0	
16	Helyi jövedéki adó (pálinka)	0	0	0	0	0	0	0	
17	Co2-re átvételkülönbózeri díja	0	0	0	0	0	0	0	
20	Előrehozott adó	0	0	0	0	0	0	0	

Amennyiben az Adattábla hibák blokkjában a Hibasorok száma mezőben 0-tól eltérő érték szerepel akkor az Ellenőrző lista segédletben szereplő adatokat nyújtsák be a hibajegyhez.

Adattábla hibák					
Ellenőrzés	Hiba leírása	Ellenőrzött adattábla 1	Ellenőrzött adattábla 2	Hibasorok száma	
Adószámla kivonatok ellenőrzése	A könyvelt összegek és a maradó összegek alapján számított egyenleg nem egyezik	Zárások > Informális számfeltés (Tárolt számfeltések adatai)		4	
Függő tételek rendezésének ellenőrzése	[Befizetések (AF+AE)] ≠ [Függő tételek Aktuális év Rendezési hely: Adózóra rendezett]	Pénzügyek > Számlakivonat > Befizetések	Pénzügyek > Számlakivonat > Függő tételek	0	

Az Adattábla hibák blokkban a tételes ellenőrzések megnevezése, a hiba leírása az ellenőrzött adattáblák neve és a feltárt hibák száma látható. A feltárt hibák részletezése ellenőrzésenként az Adattábla hibák munkalapon látható.

A Gazdálkodási rendszer összesítő adatainak egyeztetéséhez szükség lehet az egyes adószámlák E-K oszlopainak tételes analitikájára is, amely a munkafolyamat futtatását követően az *Összesítő/Zárási összesítő/Gazdálkodási rendszer összesítő* táblájában Műveletek oszlopban található  ikonra kattintva érhető el.

[ASP.Adó](#) > [Összesítők](#) > [Zárás összesítő - Gazdálkodási rendszer összesítő](#)

Műveletek

- Összesítők
- Informális számfeltésre zárás
- I. negyedéves számfeltésre zárás
- Féléves zárás
- III. negyedéves számfeltésre zárás
- Év végi zárás
- Főkönyvi feladásra zárás
- Gazdálkodási rendszer összesítő**
- Követelés kötelezettség

Számfeltés
Második félévi valós - 2024.12.31.

Számlaszám kód
1 | Építményadó

GAZDÁLKODÁSI RENDSZERHEZ ÖSSZESÍTŐ KÉSZÍTÉSE
GAZDÁLKODÁSI

Műveletek	Számfeltés típusa	Számlaszám kód
	Főkönyvi feladás	203 Külterületi termőföldadó
	Főkönyvi feladás	201 Termőföld adó
	Főkönyvi feladás	2 Telekadó
	Főkönyvi feladás	202 Külterületi adó
	Főkönyvi feladás	16 Helyi jövedéki adó (pálin...
	Főkönyvi feladás	13 Idegen bevételek

A létrejövő Tételes analitika „Főkönyvi feladás adatai” táblázatban szerepel az összes, adózóra elszámolt Előírás, Törlesztés tétel és Befizetés Könyvelt és Maradó összege, Esedékességük dátuma illetve a tételek Időszaka.

A lista nem tartalmazza az Azonosítatlan (függő) befizetés tételeket. A Gazdálkodási rendszer összesítő D oszlopa a *Pénzügyek/Számlakivonat/Függő tételek* menü táblázatai, vagy a *Kimutatások, listák/Pénzügyi listák* Rendezetlen függő tételek és Rendezett függő tételek listái alapján ellenőrizhető.

A Gazdálkodási összesítő belső összefüggéseit a Súgóból, illetve az <https://alkalmazaskozpont.asp.lgov.hu/> honlap Dokumentum tárából is letölthető Adó-Gazdálkodási rendszer összesítő leírás tartalmazza.

Amennyiben az ellenőrzések során semmilyen hibát nem tapasztaltak, úgy a munkafolyamat manuálisan Lezártra állítható. A lezárás az előző két munkafolyamatra is vonatkozik.

Fontos! A munkafolyamat lezárását követően további korrekcióra, a korábbi lépések visszanyítására nincs lehetőség. A feldolgozás nem engedélyezhető csak az évváltás végrehajtását követően.

✖ Zárás előtti feladatok ^

- ✔ Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás LEZÁRT
- ✔ Nincs folyamatban utalásanalitika feldolgozás LEZÁRT
- ✔ Minden bevallás véglegezett LEZÁRT
- ✔ Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) LEZÁRT
- ✖ Számféjtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése EREDMÉNY LETÖLTÉSE LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Pénzügyi listák egyeztetése EREDMÉNY LETÖLTÉSE LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben LEZÁRÁSRA VÁR

Lezárásra vár

✖ Zárás v

Megerősítés ✕

Biztosan lezárja a "Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben" lépést?

✔ IGEN

✖ NEM

Ha a Zárás előtti feladatok blokk minden munkafolyamata Lezárt állapotú, akkor a blokk összecsukódik, és megjelennek a következő blokk (Zárás) munkafolyamatai.

✔ Zárás előtti feladatok v

✖ Zárás ^

- ✖ II. féléves - záró - számféjtés elvégzése. A záró számféjtés kiszámolja a maradó összegeket az előíró töröl és befizetés tételekre. Az előírási tételekre ha k LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Összesítők letöltése LEZÁRÁSRA VÁR

Az I. blokk sorai inaktívak, Lezártak lesznek, azonban az Eredmények továbbra is letölthetők maradnak a Zárás előtti feladatok blokk lenyitásával.

✓ Zárás előtti feladatok

✓ Nincs folyamatban számlakivonat feldolgozás

LEZÁRT

✓ Minden bevallás véglegesített

LEZÁRT

✓ Adatmódosító feldolgozások funkcióinak tiltása (bevallás adóztatása, könyvelés rögzítése, pénzforgalmi műveletek) 🔒

LEZÁRT

✓ Számfejtés – Főkönyvi feladás (12.31.), összesítők letöltése

EREDMÉNY LETÖLTÉSE

LEZÁRT

✓ Pénzügyi listák egyeztetése

EREDMÉNY LETÖLTÉSE

LEZÁRT

✓ Zárási összesítő (információs) ellenőrzése rendben

LEZÁRT

3. Zárás

Az Évváltás menü Zárás blokkjában lefut a második féléves valós számfejtés, elkészülnek a végleges összesítők és az adatszolgáltatás állományok.

3.1. II. féléves -záró – számfejtés elvégzése

A "II. féléves - záró - számfejtés elvégzése. A záró számfejtés kiszámolja a maradó összegeket az előíró törlő és befizetés tételekre. Az előírás tételekre ha kell pótlékot számol és beállítja ezen tételek pótlék dátumát a [PénzügyiÉv].12.31-re." folyamat linkjére kattintást követően a következő üzenet jelenik meg:

Megerősítés
✕

Biztosan elindítja a "II. féléves - záró - számfejtés elvégzése. A záró számfejtés kiszámolja a maradó összegeket az előíró törlő és befizetés tételekre. Az előírás tételekre ha kell pótlékot számol és beállítja ezen tételek pótlék dátumát a [PénzügyiÉv].12.31-re." lépést?



✔ IGEN
✖ NEM

FONTOS! Az éles számfejtés nem vonható vissza, vagy indítható újra, így futtatása fokozott figyelmet igényel!

Az Igen gombra kattintás után elindul a II. félévi számfejtés. A számfejtés folyamatával kapcsolatban a jobb felső sarokban is megjelennek tájékoztató üzenetek, emellett a Jelenleg futó folyamatoknál is nyomon követhető a készültség %-a.

i
A második félévi valós számfejtés folyamat elindult...
✕

FONTOS! Az adatbázis méretétől függően a számfejtés több percig is eltarthat. A valós számfejtés futása alatt semmilyen más munkafolyamatot ne kerüljön indításra, futtatásra. Javasolt, hogy a futtatás során csak az a felhasználó legyen bejelentkezve a programban, aki azt indítja.

A folyamat futása alatt a képernyőn a felirat melletti forgó  ikon jelenik meg és a Jelenleg futó folyamatoknál a munkafolyamat állapota nyomon követhető .

A számfejtés lefutását követően a munkafolyamat automatikusan lezárásra kerül.

Az év végi számfejtés lefutása során a folyó évi pótlék tételek lekönyvelésre kerülnek. Az így képződött tételek a Könyvelési tételek között a „Második félévi valós számfejtés során keletkezett pótlék tétel” megjegyzéssel szerepelnek, fizetési határidejük pedig 2024.12.31.

3.2. Összesítők letöltése

A Második félévi valós számfejtéshez kapcsolódóan elő kell állítani a Zárási összesítőket. Az Összesítők letöltése munkafolyamatot indítva, a megerősítő üzenetet jóváhagyva elkészül a Számfejtés_év_végi_zárás_12.31_összesítők.zip nevű állomány.

Megerősítés
✕

Biztosan elindítja a "Összesítők letöltése" lépést?

✔ IGEN
✖ NEM

ℹ Az összesítők letöltése folyamat elindult...
✕

Az állomány a következő kimutatásokat tartalmazza:

- Értékvesztés adatok leválogatása a második féléves valós számfejtés alapján a következő adatokkal
 Számfejtés vonatkozás dátuma: 2024.12.31
 Esedékesség dátuma: 2024.12.31
 Könyvelés dátuma:2024.12.31
- Gazdálkodás rendszer összesítők minden számlára. Az összesítők már tartalmazzák a záró értékvesztés adatokat is az értékvesztés leválogatás alapján.
- Régi típusú Zárási összesítők (Összes /Vállalkozó/Magánszemély)
- Új típusú Zárási összesítők (Összes/Vállalkozó/Magánszemély)
- Ellenőrző lista
- Követelés és kötelezettség összesítő

A futás az adatbázis méretétől függően több percig is eltarthat.

Az adatfájl sikeres létrehozásáról a jobb felső sarokban tájékoztató üzenet jelenik meg.

✔ Számfejtés_év_végi_zárás_12.31_Összesítők.zip adatfájl sikeresen letöltve!
✕

A fájl megnyitható, letölthető.

Számfejtés_év_végi_zárás_12.31_Összesítők

Név	Típus
Ellenőrző lista_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Értékesítés adatok_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_1_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_2_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_5_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_7_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_9_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_10_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_11_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_12_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_13_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_14_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_15_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_16_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_201_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_202_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Gazdálkodási Összesítő_203_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
KövetelésKötelezettség	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Regi_Maganszemely_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Regi_Osszes_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Regi_Vallalkozo_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Uj_Maganszemely_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Uj_Osszes_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap
Zárási Összesítő_Uj_Vallalkozo_2024.12.31	Microsoft Excel-munkalap

Az elkészült adatfájl a Zárás menüből utólag is letölthető az

EREDMÉNY LETÖLTÉSE

gombra kattintva.


✔ Zárás

- ✔ II. féléves - záró - számfejtés elvégzése. A záró számfejtés kiszámolja a maradó összegeket az előíró törő és befizetés tételekre. Az előírás tételekre ha kell pótlék LEZÁRT
- ✔ Összesítők letöltése **EREDMÉNY LETÖLTÉSE** LEZÁRT

Javasoljuk, hogy a főkönyvi könyvelés számára is ez az adatcsomag kerüljön továbbításra az éves záráshoz kapcsolódó dokumentációként.

A Gazdálkodási szakrendszerrel kialakított integrációs folyamat részeként a Második félévi valós számfejtés adatai a KASZPER modul 72 mp-jába átemelhetők és automatikusan feldolgozhatók. Az integrációs pont működéséhez nincs szükség az összesítők letöltésére, azonban ezek az összesítők szolgáltatják a főkönyv felé az Adókövetelésekkel kötelezettségekkel kapcsolatos analitika záró adatait. Rendszercsatlakozó önkormányzatok esetében különösen fontos, hogy a főkönyvi könyvelést végző és az adó szakrendszerben a zárást futtató ügyintézők folyamatosan kommunikáljanak a zárási folyamat során. Fontos ez azért, hogy a Gazdálkodási rendszerbe ne kerüljenek átvételre a 12.31-i nem végleges számfejtés adatai.

Interfészes önkormányzatok esetében a könyvelés számára minden esetben ezt az adatfájlt kell továbbítani.

Az összesítők emellett a későbbiekben is elérhetők és egyenként letölthetők *Összesítők/Zárási összesítők* menü megfelelő pontjaiban a sorok elején lévő  ikonra kattintással.

ASP.Adó > Összesítők > Zárás összesítő - Év végi zárás

Műveletek

- ⚙️ Összesítők
- 📄 Informális számfeljtésre zárás
- 📄 I. negyedéves számfeljtésre zárás
- 📄 Féléves zárás
- 📄 III. negyedéves számfeljtésre zárás
- 📄 **Év végi zárás**
- 📄 Főkönyvi feladásra zárás
- 📄 Gazdálkodási rendszer összesítő
- 📄 Követelés kötelezettség

Számfeljtés
Második félévi valós - 2024.12.31.

🔄 ÖSSZESÍTŐK KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE
🔄 2016-OS ÖSSZESÍTŐ KÉSZÍTÉSE ÉS LETÖLTÉSE

Műveletek	Készítés dátuma	Vonatkozás dátum
📄	2025.01.09. 10:43:34	2024.12.31.
📄	2025.01.09. 10:43:31	2024.12.31.
📄	2025.01.09. 10:43:27	2024.12.31.
📄	2025.01.09. 10:43:12	2024.12.31.
📄	2025.01.09. 10:42:54	2024.12.31.

Az állomány létrehozását követően a munkafolyamat automatikusan lezárásra kerül.

Az éves zárás kapcsán adatszolgáltatást már nem kell készíteni, így a korábbi Adatszolgáltatás – Zárási összesítő (2. félévi zárás) menüpont megszüntetésre került.

- ✔ Zárás előtti feladatok
- ✔ Zárás
- ✖ **Évváltás/Évnyitás**
- ✖ Adóhatóság évváltás LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Pénzügyi Évnyitás LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Összesítők letöltése – Nyitó főkönyvi zárás LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Feldolgozások részleges engedélyezése (kivéve kivételes adónevek) LEZÁRÁSRA VÁR

4. Évváltás/évnnyitás

4.1. Adóhatóság évváltás

Az „Adóhatóság évváltás” linkre kattintva, a megerősítő üzenet jóváhagyását követően megtörténik az adóhatóság évváltása 2024-ről 2025-re.

✖ Évváltás/Évnnyitás
^

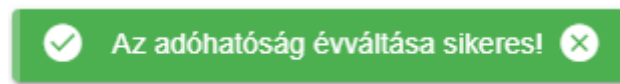
✖ Adóhatóság évváltás
LEZÁRÁSRA VÁR

Megerősítés ✖

Biztosan elindítja a "Adóhatóság évváltás" lépést?

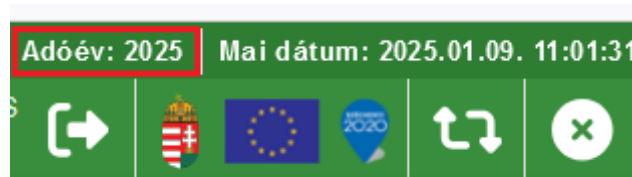
✔ IGEN
✖ NEM

A folyamat sikeres lefutásáról a jobb felső sarokban tájékoztató üzenet jelenik meg.



A sikeres évváltást követően az *Környezet/Adóhatóság/Adóhatóság adatai, Általános adatok* menüpontban az Adóhatóság blokkban 2025 jelenik meg évszámként, és a program fejrészében is módosul az Adóév 2025-re.

Neve Közös Önkormányzati Hivatal	Évszám 2025
Rövid cím	



A munkafolyamat sikeres futtatást követően automatikusan lezárásra kerül.

4.2. Pénzügyi Évnnyitás

✖ Évváltás/Évnnyitás
^

✔ Adóhatóság évváltás
LEZÁRT

✖ Pénzügyi Évnnyitás
LEZÁRÁSRA VÁR

✖ Összesítők letöltése – Nyitó főkönyvi zárás
LEZÁRÁSRA VÁR

✖ Feldolgozások részleges engedélyezése (kivéve kivételes adónemek)
LEZÁRÁSRA VÁR

A „Pénzügyi Évnyitás” linkre kattintva megtörténik a pénzügyi évváltás, azaz a számfejtés éve 2025-re vált. A folyamat futása során megképződnek a 2025. évi nyitó könyvelési és pénzforgalmi tételek, és a háttérben lefut egy főkönyvi feladással egybekötött számfejtés 2025.01.01. dátummal.

FONTOS! A pénzügyi évnyitás nem vonható vissza, vagy indítható újra, így futtatása fokozott figyelmet igényel! A pénzügyi évnyitás futása alatt semmilyen más munkafolyamat ne kerüljön indításra, futtatásra. Javasolt, hogy a futtatás során csak az a felhasználó legyen bejelentkezve a programban, aki azt indítja.

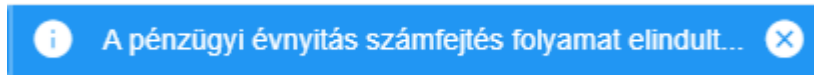
Megerősítés
✕


Biztosan elindítja a "Pénzügyi Évnyitás" lépést?

IGEN

NEM

A folyamat elindulásakor a jobb felső sarokban tájékoztató üzenet jelenik meg.



A folyamat futása alatt képernyőn a felirat melletti forgó  ikon jelenik meg, és a Jelenleg futó folyamatoknál a munkafolyamat állapota nyomon követhető.

A futást követően a menüpont melletti felirat automatikusan Lezártra vált.

4.3. Összesítő letöltése – Nyitó főkönyvi zárás

✕ Évváltás/Évnyitás
^

- ✔ Adóhatóság évváltás
LEZÁRT
- ✔ Pénzügyi Évnyitás
LEZÁRT
- ✖ Összesítők letöltése – Nyitó főkönyvi zárás
LEZÁRÁSRA VÁR
- ✖ Feldolgozások részleges engedélyezése (kivéve kivetési adónemek)
LEZÁRÁSRA VÁR

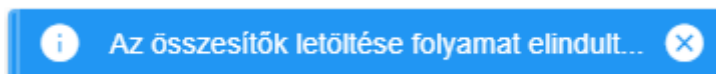
A nyitó számfejtéshez kapcsolódóan elő kell állítani a Zárási összesítőket. Az Összesítő letöltése – Nyitó főkönyvi zárás munkafolyamatot indítva, a megerősítő üzenetet jóváhagyva elkészül a Számfejtés_főkönyvi_01.01_Összesítők.zip állomány.

Megerősítés
✕

Biztosan elindítja a "Összesítők letöltése – Nyitó főkönyvi zárás" lépést?

IGEN

NEM



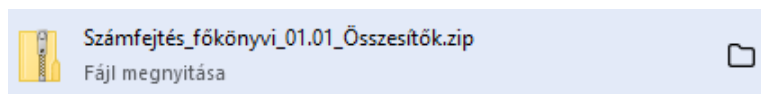
Az állomány a következő nyitó kimutatásokat tartalmazza:

- Gazdálkodás rendszer összesítők minden számlára. Az összesítők már tartalmazzák a nyitó értékvesztés adatokat is az értékvesztés leválogatás alapján.
- Régi típusú Zárasi összesítők (Összes /Vállalkozó/Magánszemély)
- Új típusú Zárasi összesítők (Összes/Vállalkozó/Magánszemély)
- az Ellenőrző lista

Az adatfájl sikeres létrehozásáról a jobb felső sarokban tájékoztató üzenet jelenik meg.



A fájl megnyitható, letölthető.



Letöltések > Számfejtés_főkönyvi_01.01_Összesítők

Név
Ellenőrző lista_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_3_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_7_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_8_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_9_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_10_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_11_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_12_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_13_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_14_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_15_2024.01.01
Gazdálkodási Összesítő_16_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Regi_Maganszemely_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Regi_Osszes_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Regi_Vallalkozo_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Uj_Maganszemely_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Uj_Osszes_2024.01.01
Zárasi Összesítő_Uj_Vallalkozo_2024.01.01

Az elkészült adatfájl az Évváltás menüből utólag is letölthető az **EREDMÉNY LETÖLTÉSE** gombra kattintva.



A nyitó összesítő később is visszakereshető az *Összesítők/Zárasi összesítő* menüpontban a menüpontban a Főkönyvi feladásra zárások között.

Záró – nyitó adatok egyeztetése (rég típusú zárasi összesítő):

A 2024.12.31-ei év végi záró összesítő és a 2025.01.01-jei nyitó összesítő között az alábbi egyeztetések elvégzése kötelező:

Záró összesítő I. esetében:

Záró összesítő	Nyitó összesítő
20. oszlop (Záró összes hátralék)	= 3. oszlop (Nyitó összes hátralék)
21. oszlop (Záró nem esedékes hátralék)	= 4. oszlop (Nyitó nem esedékes hátralék)
19+22. oszlop (Záró elszámolásra nem került befizetések+Záró túlfizetés)	= 5. oszlop (Nyitó túlfizetés)

A fenti egyeztetéseket adószámlánként kell elvégezni az Idegen bevételek számla kivételével, ahol az alábbi ellenőrzés végezhető el:

Záró összesítő	Nyitó összesítő
20-19. oszlop (Záró összes hátralék-elszámolásra nem került befizetések)	= 3. oszlop (Nyitó összes hátralék)

A késedelmi pótlék számlán a záró összesítőben már elszámolásra kerül január 1 napjára eső pótlék, így a nyitó adatok mellett a 8. oszlopban is szerepel(het) folyó évi változás adat.

Záró összesítő II. esetében:

A 2024.12.31-ei záró összesítő záró számla egyenlegei megegyeznek a 2025.01.01-jei nyitó összesítő nyitó egyenlegeivel.

A nyitó összesítő II. része a Nyitó egyenlegek és a Bevételek együtt sorok kivételével mindenhol csak 0 értéket tartalmazhat.

A régi típusú összesítő II. részében ellenőrizni kell, hogy a Számla és számított egyenleg közötti eltérés minden esetben nulla-e.

A Számfejtés_főkönyvi_01.01_Összesítők.zip-ben található Ellenőrző listában ellenőrizni kell, hogy Ellenőrző adatok részben szerepel-e eltérés, azaz „n.a.”-tól és 0-tól eltérő érték.

Fontos! Amennyiben az összesítő fenti ellenőrzése során eltérést tapasztalnak, akkor kérjük, hogy azt haladéktalanul jelezzék a Hibabejelentő rendszeren keresztül.

Az Összesítők letöltése - Nyitó főkönyvi zárás az adatcsomag elkészülését követően automatikusan Lezárásra kerül.

Fontos, hogy a Feldolgozások részleges engedélyezése csak az összesítők ellenőrzését követően az egyezőségek fennállása esetén kerüljön indításra.

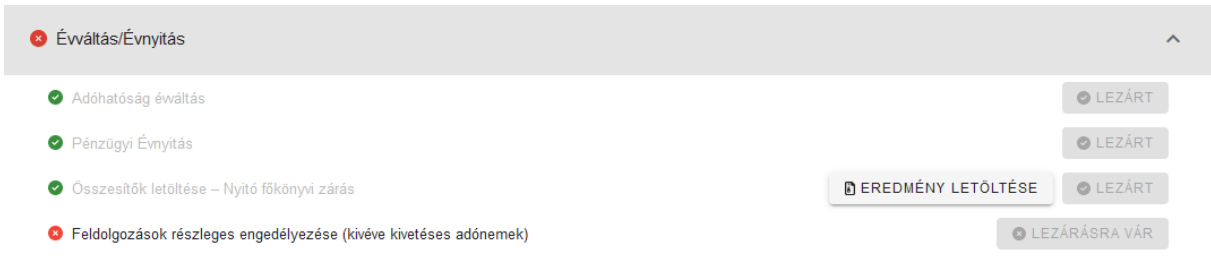
Az ASP Gazdálkodás szakrendszerei nyitási feladatokhoz a 2024.12.31-ei záró (Második félévi valós számfejtés) összesítőt kell felhasználni. Az Adó szakrendszerben készített, 2025.01.01-jei nyitó összesítő szakrendszerei belső – változáskövetési – célokat szolgál.

Az esetleges későbbi egyeztetések biztosíthatósága érdekében javasoljuk, hogy a *Pénzügyek/Könyvelési tételek* menüpontban szereplő, nyitó könyvelési tételeket tartalmazó táblázatot

Tétel irány szerint előírásokra, majd törlésekre szűrve külön-külön Excel táblákba exportálják ki Nyitó könyvelési tételek – előírások és Nyitó könyvelési tételek – törlések néven.

Ezt követően a *Pénzügyek/Számlakivonat/Befizetések* menüpontban szereplő, nyitó tételeket tartalmazó táblázatot egy Excel táblába exportálják ki Nyitó befizetések néven. A táblázatokat mentésük le a többi zárásról készült anyag közé.

4.4. Feldolgozás részleges engedélyezése (kivéve kivételes adónemek)



Állapot	Feladat	Gomb
✓	Adóhatóság évváltás	LEZÁRT
✓	Pénzügyi Évnyitás	LEZÁRT
✓	Összesítő letöltése – Nyitó főkönyvi zárás	EREDMÉNY LETÖLTÉSE / LEZÁRT
●	Feldolgozások részleges engedélyezése (kivéve kivételes adónemek)	LEZÁRÁSRA VÁR

A zárási/évváltási folyamatok során tiltottak voltak az alábbi folyamatok, melyek a linke kattintással részlegesen újra engedélyezésre kerülnek:

- bejelentés, bevallás feldolgozás (kivételes adónemek kivételével)
- elektronikus állományok egyedi feldolgozása
- könyvelési tétel felvitele
- számlakivonat felvitele
- csoportos tételrendezések (pl. elévült tételek)
- egyedi tételrendezések (behajthatatlan, függő tételek rendezése, függővé tétel, befizetés áthelyezése)
- véglegesítés
- végrehajtási cselekmények felvitele (egyedi, csoportos)

Az ütemezett véglegesítés és az elektronikus állományok automatikus feldolgozása (építményadó, telekadó, magánszemély kommunális adója kivételével) az eredeti beállításoknak (Automatizmusok paraméterezése) megfelelően újraindul.

Az *Adatkapcsolatok/Elektronikus állományok* menüpontban ismét feldolgozhatók a következő állományok:

- Helyi iparűzési adó bevallás
- Idegenforgalmi adó
- Talajterhelési díj
- Termőföld bérbeadás
- CO₂
- Bejelentés desztilláló berendezésről
- Bejelentkezés, változás bejelentés
- Meghatalmazás
- Adóigazolás
- NAV bejelentkezés
- Túlfizetés rendezés kérelem
- Fizetési könnyítés kérelem

A feldolgozás részleges engedélyezésével tehát az építményadó, a telekadó, a magánszemély kommunális adója és a települési adók rögzítésének kivételével lehetőség van a napi munka folytatására.

A fent felsorolt adónemekhez kötődő folyamatok esetében a nyitó kivetés folyamat lezárásáig van szükség a feldolgozás tiltására, ideértve a tömeges határozatkészítést is.

Megerősítés
✕

Biztosan elindítja a "Feldolgozások részleges engedélyezése (kivéve kivetéses adónemek)" lépést?

✓
IGEN

✗
NEM

✓ **A feldolgozás részleges feloldása sikeres!**
✕

A folyamat linkjére kattintva ez a blokk bezárul, és megnyílik a következő (Nyitás utáni feladatok).

4.5. Nyitás utáni feladatok

A nyitás utáni feladatok közül megkezdhető a számlaszámok ellenőrzése, az adónemek paramétereinek ellenőrzése, az adó-, illetve mentesség/kedvezmény mértékek aktualizálása, és az iratok aktualizálása. Ahol a paraméterezés már korábban megtörtént, ott javasolt annak ellenőrzése.

● Nyitás utáni feladatok
⤴

● Számlaszámok ellenőrzése	● LEZÁRÁSRA VÁR
● Adónem paraméterek ellenőrzése, beállítása	● LEZÁRÁSRA VÁR
● Adómértékek ellenőrzése, aktualizálása	● LEZÁRÁSRA VÁR
● Kedvezmények, mentességek ellenőrzése, aktualizálása	● LEZÁRÁSRA VÁR
● Iratok aktualizálása	● LEZÁRÁSRA VÁR

FONTOS! A nyitó kivetés (terhelés) folyamatról külön segédlet kerül kiküldésre, így kérjük, hogy addig az ebben a blokkban található Kivetéses adónem terhelhetővé tétel menüpontra további tájékoztatásig ne kattintsanak rá!

Azon önkormányzatok esetében, ahol 2025. január 1. napjától építményadó, telekadó vagy a magánszemély kommunális adója tekintetében mértékváltás, vagy kedvezmény/mentesség változás történt, a tömeges határozatkészítés előkészítése érdekében javasoljuk a következő központi sablonok alapján saját másolat készítését, illetve a hatályos rendeletnek megfelelő módosítását: 487 (építményadó), 488 (telekadó), 489 (magánszemély kommunális adója).

Szintén a mértékváltás előkészítése érdekében szükség van az adó- és kedvezmény/mentesség mértékek megfelelő paraméterezésére, amelyhez a szintén elérhető *Adó rendelet változások paraméterezése* c. útmutató nyújt segítséget.