PÜ-1 JÓZSEF MAGYAR

| A megye/vármegye megnevezése, székhelye: | Irányító szerv: |
|---|---|
| Bács-Kiskun Vármegye<br>Kecskemét | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata |

számjel

| 336202 | 1251 | 03 | 3200 | 900100 |
|---|---|---|---|---|
| PIR-törzsszám | Szektor | Megye/Vármegye | PÜK | Szakágazat |

A költségvetési szerv megnevezése, székhelye:
KECSKEMÉTI KATONA JÓZSEF NEMZETI SZÍNHÁZ

6000 Kecskemét Katona József tér 5

# Mérlegjelentés - IV. negyedév

## 2023 Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)

P. H.

a beszámoló elkészítéséért kijelölt felelős személy

a szerv vezetője

mérlegképes regisztrációs szám: 1 6 4 3 5 2
vagy
könyvvizsgálói kamarai tagszám:

Kelt Kecskemét, 2024 év 04 hó 17 nap

Kapcsolattartó, ill. felvilágosítást nyújtó személy:

Rimóczi Erika

76/201-178

Kelt Kecskemét, 2024 év 04 hó 17 nap

Az irányító szerv részéről ellenőrizte:

Kapás-né Éva (név)

76/512-148 (telefon)

Kelt Kecskemét, 2024 év 04 hó 18 nap

Készült: 2024.04.15 13:38

Adatellenőrző kód: 7e6b634f43c3a-6570-18-7a53-753a-66-6f6f4914-d

datellenőrző kód: 7e6b634f43c3a-6570-18-7a53-753a-66-6f6f4914-d

Jegyzőkönyvben előírt feladatok határideje: 2024.02.28.
Adatszolgáltatás publikálása: 2024.02.15.
Kormányhivatal által megállapított feladatok határideje: 2024.03.19.
Intézmény által feladva: 2024.02.26.
Önkormányzat által feladva: 2024.03.14.
Kormányhivatal pénzügyi rendezése: 2024.04.09.

## 1A - Az eszközök és források alakulása

| # | Megnevezés | Állomány a tárgyév elején | Állományváltozás pénztorgalmi tranzakciók miatt | Állományváltozás nem pénztorgalmi tranzakciók miatt | Egyéb volumenváltozás | Értékelés | Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 800 466 379 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 466 379 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 87 179 045 | 0 | 38 734 769 | 0 | 0 | 125 913 814 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 35 000 000 | 0 | 0 | 35 000 000 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 887 645 424 | 0 | 73 734 769 | 0 | 0 | 961 380 193 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 887 645 424 | 0 | 73 734 769 | 0 | 0 | 961 380 193 |
| 51 | C/II/1 Forintpénztár | 1 388 685 | 223 985 | 0 | 0 | 0 | 1 612 670 |
| 54 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 1 388 685 | 223 985 | 0 | 0 | 0 | 1 612 670 |
| 55 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 101 448 637 | 71 433 453 | 0 | 0 | 0 | 172 882 090 |
| 57 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 101 448 637 | 71 433 453 | 0 | 0 | 0 | 172 882 090 |
| 61 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 102 837 322 | 71 657 438 | 0 | 0 | 0 | 174 494 760 |
| 62 | D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a) | 4 050 000 | 0 | -4 050 000 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 2 165 272 | -533 481 361 | 564 173 330 | 0 | 0 | 32 857 241 |
| 74 | D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 1 704 938 | -420 035 455 | 444 203 483 | 0 | 0 | 25 872 966 |
| 77 | D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 460 334 | -113 388 141 | 119 912 082 | 0 | 0 | 6 984 275 |
| 79 | D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre | 0 | -89 | 89 | 0 | 0 | 0 |
| 80 | D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire | 0 | -37 645 | 37 645 | 0 | 0 | 0 |
| 82 | D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 0 | -20 031 | 20 031 | 0 | 0 | 0 |
| 89 | D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c) | 0 | -149 365 334 | 149 365 334 | 0 | 0 | 0 |
| 93 | D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c) | 0 | -91 900 000 | 91 900 000 | 0 | 0 | 0 |
| 97 | D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g) | 0 | -232 334 142 | 232 334 142 | 0 | 0 | 0 |
| 105 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 6 215 272 | -1 007 080 837 | 1 033 722 806 | 0 | 0 | 32 857 241 |
| 117 | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i) | 1 143 000 | 0 | 1 659 900 | 0 | 0 | 2 802 900 |
| 118 | D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 900 000 | 0 | 1 307 008 | 0 | 0 | 2 207 008 |
| 121 | D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 243 000 | 0 | 352 892 | 0 | 0 | 595 892 |
| 146 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 1 143 000 | 0 | 1 659 900 | 0 | 0 | 2 802 900 |

## 1A - Az eszközök és források alakulása

| # | Megnevezés | Állomány a tárgyév elején | Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt | Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt | Egyéb volumenváltozás | Értékelés | Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 147 | D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f) | 1 010 442 | 75 099 769 | -74 683 139 | 0 | 0 | 1 427 072 |
| 149 | D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek | 0 | 4 779 898 | -4 345 973 | 0 | 0 | 433 925 |
| 150 | D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek | 0 | 194 646 | -194 646 | 0 | 0 | 0 |
| 151 | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek | 46 340 | 2 929 225 | -2 920 315 | 0 | 0 | 55 250 |
| 152 | D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek | 609 296 | 2 340 000 | -2 445 000 | 0 | 0 | 504 296 |
| 153 | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések | 354 806 | 64 856 000 | -64 777 205 | 0 | 0 | 433 601 |
| 162 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 1 010 442 | 75 099 769 | -74 683 139 | 0 | 0 | 1 427 072 |
| 163 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 8 368 714 | -931 981 068 | 960 699 567 | 0 | 0 | 37 087 213 |
| 164 | E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 0 | 2 107 017 | -2 039 602 | 0 | 0 | 67 415 |
| 168 | E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4) | 0 | 2 107 017 | -2 039 602 | 0 | 0 | 67 415 |
| 170 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | -5 975 548 | 0 | 16 815 932 | 0 | 0 | 10 840 384 |
| 171 | E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2) | -5 975 548 | 0 | 16 815 932 | 0 | 0 | 10 840 384 |
| 172 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 92 910 | 0 | -92 910 | 0 | 0 | 0 |
| 175 | E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek | 0 | 11 370 016 | -11 370 016 | 0 | 0 | 0 |
| 176 | E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4) | 92 910 | 11 370 016 | -11 462 926 | 0 | 0 | 0 |
| 177 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III) | -5 882 638 | 13 477 033 | 3 313 404 | 0 | 0 | 10 907 799 |
| 178 | F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | 22 710 565 | 0 | -13 518 850 | 0 | 0 | 9 191 715 |
| 179 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 271 607 | 0 | 24 949 | 0 | 0 | 296 556 |
| 181 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 22 982 172 | 0 | -13 493 901 | 0 | 0 | 9 488 271 |
| 182 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 1 015 950 994 | -846 846 597 | 1 024 253 839 | 0 | 0 | 1 193 358 236 |
| 183 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 214 353 511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 214 353 511 |
| 184 | G/II Nemzeti vagyon változásai | 268 067 378 | 0 | 0 | 0 | 0 | 268 067 378 |
| 185 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 68 969 682 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68 969 682 |
| 186 | G/IV Felhalmozott eredmény | 292 188 569 | 0 | 4 974 224 | 0 | 0 | 297 162 793 |
| 188 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 4 974 224 | 0 | 49 294 074 | 0 | 0 | 54 268 298 |
| 189 | G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 848 553 364 | 0 | 54 268 298 | 0 | 0 | 902 821 662 |
| 190 | H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 0 | -173 367 104 | 173 367 104 | 0 | 0 | 0 |
| 191 | H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | 0 | -13 172 000 | 13 172 000 | 0 | 0 | 0 |
| 192 | H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 13 214 405 | -533 901 363 | 546 561 283 | 0 | 0 | 25 874 325 |
| 194 | H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H/I/5a+H/I/5b) | 0 | -8 298 422 | 8 298 422 | 0 | 0 | 0 |

## 1A - Az eszközök és források alakulása

| # | Megnevezés | Állomány a tárgyév elején | Állományváltozás pénztorgalmi tranzakciók miatt | Állományváltozás nem pénztorgalmi tranzakciók miatt | Egyéb volumenváltozás | Értékelés | Állomány a tárgyid?szak végén (=3+...+7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 197 | H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | 0 | -73 657 708 | 73 657 708 | 0 | 0 | 0 |
| 198 | H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | 0 | -44 450 000 | 44 450 000 | 0 | 0 | 0 |
| **216** | **H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)** | **13 214 405** | **-846 846 597** | **859 506 517** | **0** | **0** | **25 874 325** |
| 217 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 0 | 0 | 422 000 | 0 | 0 | 422 000 |
| 219 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 520 500 | 0 | 22 101 557 | 0 | 0 | 22 622 057 |
| **240** | **H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)** | **520 500** | **0** | **22 523 557** | **0** | **0** | **23 044 057** |
| 241 | H/III/1 Kapott előlegek | 21 120 | 0 | -19 719 | 0 | 0 | 1 401 |
| 243 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 4 000 | 0 | 23 | 0 | 0 | 4 023 |
| **250** | **H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)** | **25 120** | **0** | **-19 696** | **0** | **0** | **5 424** |
| 251 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 13 760 025 | -846 846 597 | 882 010 378 | 0 | 0 | 48 923 806 |
| 253 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 74 484 111 | 0 | 23 889 609 | 0 | 0 | 98 373 720 |
| 254 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 79 153 494 | 0 | 37 266 569 | 0 | 0 | 116 420 063 |
| 255 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 0 | 0 | 26 818 985 | 0 | 0 | 26 818 985 |
| 256 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 153 637 605 | 0 | 87 975 163 | 0 | 0 | 241 612 768 |
| 257 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 1 015 950 994 | -846 846 597 | 1 024 253 839 | 0 | 0 | 1 193 358 236 |

## 1D - Tájékoztató adatok

| # | Megnevezés | Állomány a tárgyév elején | Állományváltozás pénzforgalmi tranzakciók miatt | Állományváltozás nem pénzforgalmi tranzakciók miatt | Egyéb volumen-változás | Értékelés | Állomány a tárgyidőszak végén (=3+...+7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 02 | Lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból) | 2 165 272 | 0 | 2 480 320 | 0 | 0 | 4 645 592 |
| 07 | **Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)** | **2 165 272** | **0** | **2 480 320** | **0** | **0** | **4 645 592** |
| 10 | Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból) | 3 608 501 | -2 831 378 | 0 | 0 | 0 | 777 123 |
| 17 | **Lejárt kötelezettségek összesen (08+09+10+11+12+13+14+15+16)** | **3 608 501** | **-2 831 378** | **0** | **0** | **0** | **777 123** |
| 19 | 90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból) | 1 698 495 | 0 | 1 922 109 | 0 | 0 | 3 620 604 |
| 24 | **90 napon túl lejárt követelések összesen (18+...+23)** | **1 698 495** | **0** | **1 922 109** | **0** | **0** | **3 620 604** |
| 27 | 90 napon túl lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból) | 520 500 | -315 548 | 0 | 0 | 0 | 204 952 |
| 34 | **90 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+...+33)** | **520 500** | **-315 548** | **0** | **0** | **0** | **204 952** |