



## SOMOGY MEGYEI KÖZIGAZGATÁSI HIVATAL

7400.Kaposvár, Csokonai u. 3. ☎: 7401 Pf.: 281. ☎: 82/502-673.

### Szöveges indokolás

#### *a 2004. évi módosított előirányzatok és teljesülések alakulásáról*

A Somogy megyei Közigazgatási Hivatal 2004. évi módosított előirányzatait és azok teljesítését az alábbi táblázat szemlélteti (kiemelt előirányzatoként):

a) Számszaki adatok:

eFt-ban

| <i>Sor-<br/>szám</i> | <i>Kiemelt előirányzat<br/>megnevezése</i> | <i>Módosított<br/>előirányzat</i> | <i>Teljesítés</i> | <i>Maradvány</i> |
|----------------------|--|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1.                   | Személyi juttatások                        | 288.596                           | 282.798           | 5.798            |
| 2.                   | Munkaadókat terh.jár.                      | 97.721                            | 96.014            | 1.707            |
| 3.                   | Dologi kiadások                            | 60.746                            | 57.680            | 3.066            |
| 4.                   | Pénzeszköz átadás                          | 32.228                            | 25.228            | 7.000            |
| 5.                   | Felhalmozási kiadások                      | 36.341                            | 26.647            | 9.624            |
| 6.                   | Kölcsönnyújtás és törl.                    | 1.300                             | 1.300             | -                |
|                      | <b><i>Kiadások összesen</i></b>            | <b>516.932</b>                    | <b>489.667</b>    | <b>27.265</b>    |
| 7.                   | Működési bevételek                         | 59.882                            | 57.815            | 2.067            |
| 8.                   | Felhalmozási bevételek                     | 8.034                             | 8.033             | 1                |
| 9.                   | Kölcsön visszatérülése                     | 1.300                             | 1.300             | -                |
| 10.                  | Költségvetési támogatás                    | 433.853                           | 433.853           | -                |
| 11.                  | Pénzforg.nélküli bevétel                   | 13.863                            | 13.863            | -                |
|                      | <b><i>Bevételek összesen</i></b>           | <b>516.932</b>                    | <b>514.864</b>    | <b>2.068</b>     |

**b) Előirányzat-maradványok keletkezésének okai:**

- A Személyi juttatások előirányzatának 5.798 eFt. összegű maradványa teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt előirányzatmaradvány.

Tartalmazza 2004. évben létszámleépítéssel érintett 4 fő és nyugdíjas továbbfoglalkoztatás megszüntetése miatt felmentésre került 3 fő 1 havi különjuttatását 1.852 eFt. összegben, a teljesítés megtörtént.

192 eFt. 2004. évi továbbképzési tervben szereplő 2005. évi I. negyedévre átcsoportosításra engedélyezett program személyi juttatást (megbízási díj) szolgáló része.

2.516 eFt. maradvány 2004. december 29-én Kincstárhoz teljesítésre beadott jutalom nettó összege, mely technikai okok miatt nem teljesülhetett, e miatt 2005. januárjában előirányzatmaradványként került átutalásra.

1.238 eFt. a december hó végén M7-es autópálya építéssel összefüggő feladatra fejezettől átutalt összeg 2005. évre áthuzódó munkálatokat fedező része. A maradványból történik a feladattal foglalkozó ügyintéző és ügykezelő bérének finanszírozása.

- A munkaadókat terhelő járulékok  
1.707 Ft. maradványa nagyrészt a személyi juttatásokhoz kapcsolódik, felhasználás a személyi maradvány kifizetésével összhangban történik. 78 eFt összegben bevétel kiesést kompenzál.

- Dologi kiadások

A 3.066 eFt-os előirányzat maradvány kötelezettségvállalással terhelt. Ebből 1.066 eFt. a Fogyasztóvédelmi felügyelők 2004. évben megrendelt 2005. I. félévében megvalósuló szakmai útját fedezi.

153 eFt. 2004. évi oktatási terv központi program dologi kiadása, melynek 2005. évi felhasználását a Magyar Közigazgatási Intézet jóváhagyta.

1.204 eFt. különféle szolgáltatások (közüzemi számlák, év végén megrendelt számítógépterem elektromos rendszerének átalakítása, stb).

643 eFt. a hivatal folyamatos működéséhez szükséges készletek (fes-

tékipatron, MOL szla stb.) december havi megrendelésének összegét tartalmazza.

- Felhalmozási kiadások előirányzatmaradványa 9.694 eFt., ebből 1.990 eFt. bevételi elmaradást szolgált, 7.704 eFt. kötelezettségvállalással terhelt előirányzatmaradvány, melyből 3.821 eFt. összegben informatikai és számítástechnikai eszközök megrendelése történt december hónapban, az eszközök leszállítása és a pénzügyi rendezése január-február hónapban megtörtént.

3.883 eFt. maradvány 2004.évben megrendelt, várhatóan ez év I. negyedévében szállításra kerülő személygépkocsi pénzügyi fedezetét biztosítja.

- Pénzeszköz átadás: 7.000 eFt. előirányzat maradványa a Somogy Megyei Önkormányzattal kötött és évente változó (indexált) szerződés tényleges költségelszámolására szolgál. A kötelezettségvállalás dokumentuma az üzemeltetővel 2004. december hónapban külön kötött megállapodás.

Az előirányzat maradványok keletkezésének oka nagymértékben az év közbeni rendkívüli költségtakarékos gazdálkodás, másrészt a bevételek nem ciklikus teljesülése miatti, főként a beruházási előirányzat év végi felhasználásra történő tartalékolása.

- Bevétel elmaradás: Pénzeszköz átadás címen nem realizálódott 4.811 eFt bevételünk, a működési bevételek viszont a tervezett felett 2.743 eFt-al teljesültek, melynek oka a tervezéskor még nem ismert népszavazás bevétele.

Összességében a bevétel elmaradás 2.068 eFt, melyet nagymértékben felhalmozásból (1.990 eFt) csekély összegben ( 78 eFt.) járulékmарadványból kompenzáltunk.

Kaposvár, 2005. február 17.

A hivatalvezető felhatalmazása alapján:



**Kern Mária**  
Pénzügyi Főosztály  
főosztályvezetője



**2004. évi éves költségvetési beszámoló kiegészítő melléklet  
szöveges rész kiegészítése**

A 2005. február 17-ei szöveges indokolást a Pénzügyminisztérium 2004. évi költségvetési beszámoló összeállítására szolgáló TÁJÉKOZTATÓ 199-200. oldalain előírtaknak megfelelően az alábbiak szerint teljesítjük:

- Az intézmény számviteli politikájában változást indukáló módosítás nem történt.
- Az intézmény vegyes rendeltetésű eszközökkel nem rendelkezik, vállalkozási tevékenységet nem folytat, eszközeit csak alaptevékenysége körében hasznosítja.
- Az intézmény a piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem él.
- A tárgyidőszakban az alaptevékenységet, valamint az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását befolyásoló tényező nem volt. Az időszak pénzügyi helyzetére, az eszközök nagyságára és összetételének alakulására ható rendkívüli esemény nem volt. A kötelezettség-állomány alakulását befolyásoló tényezők a 2005. február 17-ei szöveges indokolásban rögzítésre kerültek.
- Az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában az ellenőrzés jelentős összegű hibát nem állapított meg.
- Az intézményhez Európai Unió támogatási programok, világbanki és egyéb támogatási programok, segély-programok keretében pénzeszközök nem érkeztek.

- Alapítvány által ellátott feladatra kifizetés az intézménynél nem történt.
- Gazdasági társaságban az intézmény részesedéssel nem rendelkezik.

Kaposvár, 2005. február 21.



A hivatalvezető felhatalmazása alapján:

Kern Mária  
Pénzügyi Főosztály  
főosztályvezetője