Feljegyzés

Sóly Község Önkormányzata

A 2026. I. féléves beszámoló készítésekor az alábbi szükséges módosításokra jutottam. Az adatok a 2026. június 30-ai módosított előirányzatok összegét tartalmazzák.

K1101 Törvényszerinti illetmények, munkabérek
- módosított előirányzat: 16.942.586 Ft
- teljesítés: 5.359.418 Ft
- **maradvány: 11.583.168 Ft**

K121 Választott tisztségviselők juttatásai
- módosított előirányzat: 23.314.955 Ft
- teljesítés: 8.562.300 Ft
- **maradvány: 14.752.655 Ft**

K2 Munkaadókat terhelő járulékok
- módosított előirányzat: 5.800.864 Ft
- teljesítés: 1.886.783 Ft
- **maradvány: 3.914.081 Ft**

A fenti adatok alapján az eredeti előirányzatok közé betervezésre kerültek a munkabérek, tiszteletdíjak és a hozzájuk kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok összege. Az ezekhez évközben érkezett támogatások összegével viszont megemelésre kerültek ugyanezen kiadási előirányzatok, így a 12 hónapra kiszámított összegen felül még a támogatási összeg arányában is növekedtek a kiadási előirányzatok, így a költségvetés nem ad valós információt a kiadási előirányzatok teljesítéséről.

A 2026. június 30-án lévő teljesítések összegét megdupláztam, hiszen még egy félév összegével minimum számolni kell, és ez az összeg kivonásra került a módosított előirányzatból. A fennmaradó összeggel csökkenteném az előirányzatot.

K1101: 16.942.586 Ft – (5.359.418 Ft * 2) = 6.223.750 Ft
támogatás összege, amivel meg lett emelve az előirányzat: 9.373.541 Ft

K121: 23.314.955 Ft – (8.562.300 Ft * 2) = 6.190.355 Ft
támogatás összege, amivel meg lett emelve az előirányzat: 6.190.355 Ft

K2: 5.800.865 Ft – (1.886.783 Ft * 2) = 2.027.299 Ft
támogatás összege, amivel meg lett emelve az előirányzat: 2.023.310 Ft

Ezek alapján a K1101-ről **6.223.750 Ft**-ot, a K121-ről **6.190.355 Ft**-ot és a K2-ről **2.027.299 Ft**-ot kerül átcsoportosításra a K513 Tartalékok előirányzatára.

Sóly, 2026. szeptember 18.

.....
Gáspár-Németh Dóra Noémi
pénzügyi csoportvezető

A módosítás szükségességét tudomásul veszem és engedélyezem:

.....
Ispán Krisztina
polgármester