

Kulturális Pénzügyi-Gazdasági Szolgáltató Központ

2020. évi szakmai munkaterv

Intézményünk feladata az adatbázisunkhoz tartozó kulturális, közművelődési, közgyűjteményi, előadó-művészeti intézményekkel kötött „Munkamegosztási megállapodás”-ban foglalt feladatok ellátása, továbbá az OrganP integrált könyvelési rendszer moduljainak kezelése. Intézményünk engedélyezett álláshelyeinek száma 11 fő, mely elegendő a feladatellátásához.

Az alábbi szakmai feladatok ellátását biztosítjuk az intézményeknek:

- az eredeti előirányzatok és a tárgyidőszakban történt előirányzat-módosítások rögzítése a könyvelőprogramban;
- az ÁHSZ-ben foglaltak szerint az előzetes és a végleges kötelezettségvállalások rögzítése a tárgyévre és a tárgyévet követő 3 évre vonatkozóan;
- a kötelezettségvállalásokhoz kapcsolódó szállító számlák rögzítése;
- a vevő folyószámlák teljes körű rögzítése;
- a banki és pénztári bizonylatok könyvelése az integrált programba;
- az intézmények ellátmányának biztosítása;
- tárgyhavi nettó munkabérek és az ehhez kapcsolódó járulékok könyvelése;
- az ÁHSZ-ben előírt havi, illetve negyedéves feladatok (selejtezések, készletváltozások, ÉCS elszámolása), egyeztetések elvégzése;
- naponta történő kifizetések teljesítése az intézmények által beküldött számlák alapján.

A napi könyvelési feladatokat követően pedig – az irányító szerv által megállapított határidőket betartva - az adatszolgáltatások teljesítése: havi és negyedéves PM-INFOK, mérlegjelentések, beszámolók elkészítése és feltöltése, feladása a Költségvetési Gazdálkodási Rendszerben.

A napi szintű munkakapcsolat az intézményekben dolgozó gazdasági feladatokat ellátó kollégákkal, elősegíti a naprakész, jogszabályi előírásoknak megfelelően történő pénzügyi-számviteli feladataink ellátását.

Ebben a költségvetési évben intézményünk önkormányzati támogatását 1,5 M Ft-tal csökkentette a Fenntartó. Ezzel párhuzamosan a kötelezően ellátandó feladatunk nem lett kevesebb, sőt a múzeum megváltozott pénzügyi-számviteli rendszere miatt többletfeladatunk is keletkezett. Ez a csökkentés a könyvelő központ esetében jelentősnek mondható, hiszen a dologi kiadásainknak a 22%-a. Bevétel hiányában nagyon nehéz feladat lesz kigazdálkodni az év során az állandó költségeink fedezetét.

2020. évben több jelentős változás is van/lesz, mely a könyvelési központ eddigi feladatait befolyásolja:

- március 2. napjától bevezetésre került Magyarországon az azonnali fizetési rendszer (AFR), ami kisebb-nagyobb fennakadásokat okozott a napi utalások teljesítésében. Ez a banki szolgáltatás a kiskincstári finanszírozás miatt nem minden utalás esetében működik.
- július 1. naptól, az ÁFA törvény változása miatt, minden adóalanynak elektornikusan kell számlát kibocsájtania és a kiállított számláról adatot kell szolgáltatni a NAV részére. A KP-GSZK adatbázisához tartozó 12 intézmény közül csak 5-nél történik gépi számlázás. Feladatunk, hogy azoknak az intézményeknek – akik kézzel állítjuk ki a bizonylataikat – segítsünk az átállásban és az adatszolgáltatás teljesítésében.
- áprilistól a járványügyi helyzetre tekintettel meg kell teremteni a home office munkavégzés lehetőségét a munkavállalók egészségének megóvása érdekében.


Sándorné Szalay Andrea
igazgató



Győr, 2020. 03. 30.