

Kékkút Község Önkormányzata

2012. I. évi költségvetés módosítás szöveges magyarázata

Az Önkormányzat kiadásai időarányosan, jóval az előirányzatokon belül alakultak, azonban a sajátos működési kiadások, illetve azon belül is az iparűzési adó tekintetében 4,9 Millió Ft bevételcsökkenés következett be, ezért a mérlegfőösszeg ezen összeggel való csökkentésére került sor. A kiadási oldalon a tartalék összege került lecsökkentésre ugyanezen összeggel.

Az intézményi működési bevételek, és a támogatás értékű működési bevételek esetében nem volt szükség az eredeti előirányzatok megváltoztatására.

Az önkormányzatok sajátos működési bevételei és a költségvetési bevételek között került sor 363 ezer Ft előirányzat átcsoportosításra, mivel a Magyar Államkincstár részére elkészítendő féléves beszámolóban az állami támogatások esetében a módosított előirányzatnak meg kell egyeznie a tényleges teljesítéssel. Az eredeti és a módosított előirányzat különbözete került ily módon átvezetésre a sajátos működési bevételek közé a fenti összegben. Év végéig a tényleges teljesítéssel megegyezően ez az összeg visszakerül a költségvetési bevételek sorra, ezért csak technikai jellegű átvezetésről van szó.

A kiadási oldalon, a személyi juttatások esetében volt szükség előirányzat növelésére, amelynek fedezetet a bevételek és kiadások várható különbözetére képzett tartalék adott.

A dologi kiadások és a pénzeszköz átadások tekintetében nem volt szükség az eredeti előirányzatok megváltoztatására, mivel azok időarányos felhasználásai 30,65% ill. 38,30%, ami jóval alatta marad az 50%-os szintnek.

A folyósított ellátások tekintetében a lakásfenntartási támogatásra jogosultak létszámának növekedése, illetve a költségvetés tervezésekor rendelkezésre álló adatok alapján megállapított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra jogosultak létszámának növekedése miatt került sor előirányzat növelésre.

A felújítások és beruházások tekintetében a lecsökkent adóbevételek miatt, a buszmegálló építés, illetve játszótér felújítás helyett, a fontosabb útfelújítások és a világítás korszerűsítése szánt összegek kerültek kimutatásra a költségvetésben.

A költségvetés módosítás érintette a folyószámlahitel visszafizetett összegét is. Mivel a 2011. évben felvett folyószámlahitel 2012-ben visszafizetésre került, ezért a kiadási oldalon 5.000 ezer Ft-ról 6.500 ezer Ft-ra kellett növelni az eredeti előirányzatot, melynek oka:

A március hónapban visszafizetett folyószámlahitel elszámolási sajátossága, hogy bruttó összegben és halmozódva tarja nyilván a felvett és a visszafizetett hitel halmozott összegét, ezért a bevételi oldalon a felvett hitelek és a kiadási oldalon a hitel visszafizetés soron szereplő összegek különbözete mutatja az év eleji hitel nyitóállományát, amely a visszafizetés miatt növeli a visszafizetés halmozott összegét. Számszerűen ez azt jelenti, hogy a bevételi oldalon szereplő 4.279 ezer Ft-tal szemben, a kiadási oldal hitel visszafizetési során szereplő 6.357 ezer Ft már tartalmazza az év eleji 2.078 ezer Ft nyitó hitelállomány visszafizetett összegét is. Ezért kellett az előirányzatot módosítani.