

Baracska Község Önkormányzat 2016. évi Címrendje

1. Helyi önkormányzat: Baracska Község Önkormányzata

Általa irányított költségvetési szerv:

- Baracsikai Polgármesteri Hivatal

15.sz. melléklet

Szöveges indoklás a 2016. évi költségvetés a 3., 6., 7., 8., 13. és a 14. mellékletéhez

3. melléklet : 1. táblázat: Baracska község önkormányzatának összevont 2016. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban: A költségvetés egyenlege 0. A bevételek 53,3 %-a működési, 2,9 %-a felhalmozási és 43,8 %-a finanszírozási bevétel. A működési bevételen belül az áht-n belüli támogatások 47,6 %-ot, a közhatalmi bevételek 46,4 %-ot és az egyéb működési bevételek 6 %-ot képviselnek. Az összes bevétel 24,75 %-a a közhatalmi bevétel. A kiadások 60,5 %-a működési kiadás, 26,3%-a felhalmozási kiadás és 13,2 %-a a finanszírozási kiadás. A működési kiadásokból 23,9 %-a személyi juttatás, 6,5 % a munkaadókat terhelő járulék, 36,6 % a dologi kiadás, 12,3 % az ellátottak pénzbeli juttatása, és 20,7 % az egyéb működési kiadás. A felhalmozási kiadásból 11,3 % a beruházás és 88,7 % a felújítás. Az összes kiadásnak 14,45 %-a személyi juttatás, 3,94 %-a a munkáltatókat terhelő járulék.

2. táblázat: Baracska község önkormányzatának 2016. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban: A bevételek 59,7 %-a működési 3,2 %-a felhalmozási és 37,1 %-a finanszírozási bevétel. A működési bevételekből 47,6 % az áht-n belüli támogatás, 46,4 % a közhatalmi bevétel, és 6 % az egyéb működési bevétel. Az összes bevétel 28,4 %-a működési támogatás áht-n belülről, 27,7 %-a a közhatalmi bevétel. A kiadások 55,8 %-a működési, 29,4 %-a felhalmozási és 14,8 %-a finanszírozási kiadás. A működési kiadásnak 16,3 %-a a személyi juttatás, a járulék 4,3 %, a dologi kiadás 39,3 %, az ellátottak pénzbeli juttatása 15,0 %, és az egyéb működési kiadás 25,1 % ebből 11,6 % a tartalék. A felhalmozási kiadásoknak 11,3 %-a beruházás, és 88,7 %-a felújítás. Az összes kiadásnak 9,08 %-a személyi juttatás, a járulék pedig 2,41 %, a dologi kiadás 21,92 %.

3. táblázat: a Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban: Az összes bevételének a 99,97 %-a finanszírozási bevétel. A kiadásainak 100 %-a működési kiadás, ebből 59,4 % a személyi juttatás, 16,8 % a járulék és 23,8 % a dologi kiadás.

6. melléklet: Előirányzat felhasználási terv: A bevételek és kiadások nagy része havonta ismétlődik. A hitel felvételi szerződés 2015. december 31-én aláírásra került, elvileg januártól az összeg rendelkezésünkre áll. Kamat bevételünk csak negyedévente várható. 2015 december végén a Kormány megszavazott részünkre 10 Mft fejlesztési támogatást, várhatóan februárban érkezik a számlánkra az összeg. A költségvetési maradvány záró pénzkészlet részben már januárban a költségvetési számlán megtalálható. A bevételeknél eltér az adóbeszedés, ami március és szeptember, illetve iparüzési adónál még a december, a feltöltés miatt.

A bérjellegű kiadásoknál a jubileumi jutalom kivételével havonta ismétlődnek a kiadások. Ezt követi a munkáltatói közteher fizetés is. A dologi kiadások összegét is egyenletesen osztottuk fel a 2016-os évben, ezt tettük a segélyek kifizetésével is. A kiadások között a felhalmozás, felújítás csak fagymentes hónapokban történhet, ezért ezeket az összegeket így osztottuk el. Az önkormányzat finanszírozási kiadásánál a Polgármesteri hivatal havi kiadásait, a hiteltörlesztések időpontjait vettük figyelembe.

7. melléklet: Több éves kihatással járó feladatok: Fejlesztési hitellel rendelkezünk, melyet 2016-tól kezdünk visszafizetni. A Pénzügyi Kerettől 2015-ben visszatérítendő fejlesztési támogatást kaptunk. 2016-2017 és 2018. években évente 750 eFt összegben kell a visszafizetést teljesíteni.

8. melléklet: Közvetett támogatások: Az adóügyi kolléganő által közölt adatokat tartalmazza. Adókedvezményt a magánszemélyek kommunális adójánál 2016- os évre 4 fő kap, mivel ők egyedül álló, idős emberek. Részletfizetési kedvezmény több adófajtánál is előfordul, összesen 29 fő kérelmét engedélyezte a jegyzőnő, ők a tartozásaik rendezésére kapták ezt a lehetőséget.

13. melléklet: Baracska község önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettségek megállapításához: A 2015. évi adóbevételhez képest, 2016-ban várhatóan emelkedik a helyi adó bevételünk. 2015. december 31-én került aláírásra a fejlesztési hitel felvételéről szóló szerződés. A tőke törlesztést 2016. évtől 2021. évig fizetjük.

14. melléklet: EU-s támogatással megvalósuló programok: Jelenleg nincs EU-s támogatással megvalósuló programunk.