

Szigetszentmárton Község Önkormányzata 2021. évi költségvetési rendeletervezetének indokolása

2021. évi költségvetési rendeletünket a 2021.01.01-vel hatályos jogszabályok, illetve a 2020. évi gazdálkodás realizált adatai és áthúzódó és új feladatai figyelembevételével készítettük el.

A 2021.01.01-ével hatályos jogszabályok jelentős változást nem idéztek elő költségvetésünkben. Költségvetésünk tervezése a 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 15. számú mellékletében rögzített egységes rovatrend alapján történt, a kiemelt előirányzatok kimutatásával.

Az óvodapedagógusok, dajkák bére és járuléka továbbra is az ún. átlagbér alapú támogatás útján kerül finanszírozásra. 2021.01.01-től nem született módosítás a pedagógus bér emelését illetően, előirányzat növekedés a soros előlépések, a 2020.09.01-vel történt létszám átcsoportosítás és új álláshelyek létrehozása miatt történt. A pedagógusok munkáját közvetlenül segítő nem pedagógus munkakörben alkalmazott dolgozók (dajka, pedagógus asszisztens) részére továbbra a (szakmai) garantált minimumbér (210.600 Ft) 110 %-a (231.660 Ft) került tervezésre. A költségvetés készítésekor a minimum bér és a garantált bér 2021.01.01-től érvényes összegének meghatározása még nem történt meg. Ezért az érintett munkavállalók bérének emelése, illetve a költségvetési előirányzatok módosítása a 2021.02.01-től figyelembevehető minimum és garantált bérekkel év közben kerül minden intézmény költségvetésébe.

Az óvoda pedagógus álláshelyek száma 2020.09.01-től kettő fővel növekedett a 4. gyermekcsoport létrehozásával. A Köznevelési törvényben előírt még egy fő dajka álláshelyet a részfoglalkozású konyhai kisegítő álláshely átcsoportosításával hozták létre.

Mivel kettő álláshely hónapok óta üres, de a 4 gyermekcsoport működését el kell látnia az alkalmazott hat óvónőnek helyettesítési díj tervezésére is sor került, jutalom tervezése mellett.

A Polgármesteri Hivatal működésének finanszírozása továbbra is az elismert köztisztviselői létszámtól (6,72 fő) függ, amely alig változik a 2013-ban megállapíthatóhoz képest. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 58. § (6) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete a 2021. évre vonatkozóan a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 132. §-a által meghatározottnál magasabb összegben határozza meg a köztisztviselői illetményalapot, de 2021. évre nem kértük az illetményalap emelését. Mivel a képviselő-testület 2018. októberi ülésén megemelte az illetményalapot (72.000 Ft) a 2021. évi illetmények tervezése is ennek figyelembevételével történt, átlag 7 %-os illetményeltérítés lehetőségének biztosításával. Új feladat ellátás keletkezett a Polgármesteri Hivatal szervezetén belül, ezért egy fő közterületfelügyelő álláshely tervezése növelte a személyi juttatás és munkaadói járulékok és a dologi előirányzatokat. Egy fő nyugdíjba vonulása miatt felmentési időre járó illetmény és kettő köztisztviselő jubileumi jutalma került még tervezésre 2021. évi költségvetésünkben.

Az önkormányzati feladatellátás összetett és széles körű, kötelező feladatainak finanszírozása **(óvodai nevelés, önkormányzati hivatal működtetése, közvilágítás, utak karbantartása, zöldterületek karbantartása, községgazdálkodás, lakásgazdálkodás, sportlétesítmény működtetése, művelődési tevékenység, könyvtár működtetése, házi orvosi és ügyeleti ellátás, egészséges ivóvízellátás stb.)** továbbra is központilag kerül kiszámításra, a szociális feladatok ellátásának finanszírozásával együtt az elfogadott Kvtv-ben foglaltak szerint.

Óvoda, iskola közétkeztetése továbbra is az önkormányzat feladata, de a feladatra állami támogatást nem mi, hanem a szolgáltató, mint költségvetési szerv igényelhet (iskola esetében a Ráckevei Városi Konyha, az óvoda esetében Szigetújfalu Önkormányzata). Ez azt jelenti, hogy a közétkeztetés, mint vásárolt szolgáltatás mind a bevételi, mind a kiadási oldalról kikerült költségvetésünkben.

A melegítő konyhák üzemeltetése, fenntartása továbbra feladatunk, de nem igényelhetünk rá

állami támogatást. Az erre vonatkozó feladat-ellátási megállapodások 2017. februárjában kerültek aláírásra, amely szabályozza ezt az aránytalanságot valamilyen mértékben.

2020. évben nyert pályázati támogatások közül kettő MFP pályázat (Vasút utcai járda felújítás, illetve a ravatalozó kegyeleti hűtő csere) 2021.évre tervezésre került, így pályázatos áthúzódó beruházási kötelezettségünk 6,727 millió Ft.

Finanszírozásuk forrása a 2020.12.31-én képződött költségvetési maradvány felhalmozási része. Az intézmények részére tervezett beruházási, felújítási előirányzatokat költségvetési rendeletünk 4. számú melléklete mutatja részletesen.

További beruházási, felújítási elképzelésekre fedezetet az általános tartalékba tervezett 5,264 millió Ft adhat.

Adóbevételeinket a 2020. évben kialakult COVID helyzet alaposan átszabta. Gépjárműadóbevételeink volumene teljes egészében elvonásra került, 2021.01.01. napjától nyilvántartása, behajtása is átkerült a NAV hatáskörébe. A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó 2020. évi bevallásai alapján több, mint egy millió Ft állami támogatás érkezett, amely megfelel az előző évek realizált bevételeinek. 2021. évben az eredeti előirányzatokban tervezésre került a helyi iparüzési adóbevételek várhatóan realizálódó összegével együtt. Az elvonások ellentételezésére igényelt és leutalt állami támogatások beérkezése után a bevételi előirányzatok átcsoportosításával módosítjuk az előirányzatokat.

2021.évre vonatkozóan kormány döntés alapján nem történhetett adómérték emelés egyik adónem esetében sem.

Legfőbb célunk továbbra is a fizetőképesség biztosítása, a rendelkezésünkre bocsátott állami támogatások és saját bevételek hatékony, célszerű, megfontolt felhasználása.

Fentiek figyelembevételével készült el 2021. évi költségvetésünk, amelynek részletes indokolását az alábbiakban terjesztjük elő.

Bevételeink legnagyobb hányada állami támogatás.

0	Ezer Ft		
	2019.évi teljesített kiadások	2020. évi várható tényleges	2021. tervezett
Állami támogatás/B11	136986	146920	166270
-ebből:			
Csat.szolg.támogatása	11096	3751	0
Elszámolásból származó bevételek	1872	3684	0
NEAK támogatás/B16	6179	8205	8570
Közfoglalkoztatás támogatása/B16	2194	1717	818
Ráckeve/Napközi konyha finansz.	13915	9945	8098
Összes működési támogatás/B1:	161348	170471	183756
Magyar falu Program pályázatai	34847	36491	0
KEHOP-2.2.2/Dunnavarsányi szennyvíztelep korszerűsítése	233996	52226	
Összes felhalmozási támogatás/B25:	268843	88717	

A költségvetési rendelet indoklásának 5. számú mellékletében kimutattuk a fenti három évben kapott állami támogatások részleteit és arányát összehasonlítás céljából. A táblázatban kitűnik a sikeres pályázatokkal nyert támogatások volumene, amelyek fel nem használt volumene 2021.évben bevételként nem tervezhető, a 2020.12.31-i költségvetési maradvány részeként kerülnek a költségvetésbe.

A NEAK támogatás a 2020.09.30-i óvoda, iskolai statisztikai létszámadatok függvényében kerül megállapításra. Közfoglalkoztatási szerződésünk alapján a január, február hónapra járó támogatás, illetve a további hónapok önrésze került tervezésre.

Adóbevételekből származó előirányzatainkat a 2020.évben realizálódott bevételek és azok korrekciója alapján terveztük.

Ezer Ft			
Megnevezés/B35-36 rovat	2019.évi teljesített kiadás	2020.évi várható tényleges	2021. évi tervezett
Magánszemélyek kommunális adója	9664	11469	11000
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	1032	44	1000
Építményadó	25894	28813	27000
Iparüzési adó	38809	36059	31450
Helyi adóbevétel:	75399	76385	70450
Gépjárműadó/40 %-a	7422	0	0
Adóbevételek összesen:	82821	76385	70450
Egyéb közhatalmi bevétel	329	2415	200
Mindösszesen:	83150	78800	70650

Intézményeink három évre kimutatott működési bevételeinek adatait táblázatba foglaltuk tájékoztatás céljából.

Ezer Ft			
Bevételi jogcíme/rovat	2019. teljesített kiadások	2020. várható tényleges	2021. tervezett
Szolgáltatási bevételek/B403	523	718	508
Ellátási díjak/B405	14	0	0
Terem és lakásbérleti díjak/B404	8172	8494	9113
Víziközmű vagyongazdálkodási díj	1665	0	2220
Egyéb bevételek	106	370	0
Áfa bevétel	608	195	737
Önkormányzat összesen:	11088	9777	12578

Valójában sem a polgármesteri hivatalban, sem az óvodában nem keletkezik tervezhető bevétel. Feladataikat az önkormányzat finanszírozása útján látják el. Ezért a 2021. évi tervadatokban csak az önkormányzati feladatellátás várható bevételi forrásai szerepelnek.

Saját bevétele a lakó és nem lakóingatlanok bérbeadásának, illetve vízi közművek vagyongazdálkodási díjainak előirányzataiból adódik. Ebben az évben valamennyi bérlet után egész évre számolhatunk bérleti díjat. A művelődési házban kisebb mértékben terveztünk helyiségbérleti díjbevételt. A Vodafone ZRT, a Digi Tv, a Becsenet KFT Víztorny bérleti díja és a Vodafone ZRT helyiség bérleti díja élő szerződés alapján szintén tervezhető, várható bevétel.

Fentieken túlmenően bevételként tervezhető 44,915 millió Ft 2020. évi költségvetési maradvány

(B813 rovat), illetve az iskolai fitness park befejezése kapcsán 14.335 E Ft pályázati támogatás (B65 rovaton).

A **személyi juttatások** és a **munkaadót terhelő járulékok** terén jelentős törvényi változások nem történtek, mégis a bérelőirányzatok jelentősen növekedtek minden intézményben.

A köztisztviselőink számára továbbra is kötelező biztosítani a Cafetéria keretet, amelynek összege nettó 200.000 Ft/fő/évben került megállapításra. 2021. évben sem tervezünk más béren kívüli juttatást.

Továbbra is lehetőség van a bankszámla vezetési díjak ellentételezésére szolgáló 1000 Ft/fő/hó költségtérítésére, amely csekély összege mellett is adóköteles jövedelem. Ebben az évben már senki nem részesül kiegészítő bérkompenzációban, egy fő kulturális pótlék kifizetése után biztosítanak állami támogatást.

Ebben a kiemelt előirányzatban jelentősebb előirányzatnövekedést a törvényben rögzített bérminimumok növekedése okozott volna, ha az adat a tervezés időszaka alatt rendelkezésre állt volna. Jelenleg a 2020.12.31-i bérminimumokkal terveztük a béreket, módosításukra év közben kerül sor.

A munkáltatói döntésű illetménykiegészítések, eltérítések, egy havi jutalom, készenléti és túlóra díjak, munkába járás költségtérítése, 1 fő nyugdíjba vonulása miatt többlet bérkiadás, kettő fő jubileumi jutalmának, a polgármester kettő havi és az alpolgármester 300.000 Ft összegű jutalma, illetve rendezvények, koncertek, egyéb események reprezentációs keretének tervezése szerepel a rendszeres munkaszerződéseken alapuló alapilletmények, illetménykiegészítések, pótlékok pl. (vezetői pótlék, nemzetiségi pótlék, nyelvpótlék, kulturális pótlék, területi pótlék, ágazati, szakmai pótlékok) mellett az előirányzatokban. Kettő üres álláshely átcsoportosításra került: a konyhai kisegítő létszám, illetve a sportpálya gondnok 2020-ban megüresedett álláshelye a Zöldterületkezelés feladatellátásba került.

Költségvetésünkben a jelenleg folyamatban lévő, 2021.02.28-ig tartó közfoglalkoztatás várható előirányzatai vannak tervezve mind a bevételi, mind a kiadási oldalon, kettő fő várható közfoglalkoztatotti létszámmal.

A 2021. évi közfoglalkoztatásról újra kérelmet kell benyújtanunk, amelyet elbírál a Ráckevei Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya és kedvező döntés után hatósági szerződést kötnek az Önkormányzattal. A közfoglalkoztatási programban jelentős változásokat várunk, előirányzat növekedést évközben tervezünk a feladatellátás ismeretében.

A szociális hozzájárulás adó mértéke továbbra is 15,5 %.

Dologi kiadásaink tervezésekor legfőbb célunk volt a 2020. évi kiadási szint figyelembevétele, lehetőség szerinti bővítése, szükség szerinti szűkítése. 2021. évre kiemelkedő nagyságrendű és fontosságú dologi kiadásunk lesz a HÉSZ tervezése és a szakmai hatóságokon történő megfeleltetése (4445 E Ft), a játszótéri eszközök felülvizsgálata és szükség szerinti javítása, felújítása (1000 E Ft), az utcanév táblák elkészítése és kihelyezése (600 E Ft), a sportpálya villanyellátásának korszerűsítése (500 E Ft) és a vízrendszer bontása (250 E Ft), valamint az öltözők festetése (100 E Ft). A vízkár elhárítási terv (1016 E Ft) elkészíttetése, a védőnő rendelőjének új padozattal történő ellátása (150 E Ft és kifestése (250 E Ft), a zöldhulladék rendszeres elszállításának díja (600 E Ft), valamint rendszeres és szükséges fakivágások a strandon, játszótéren és a közterületen (965 E Ft) emeli még a dologi kiadások előirányzatát.

Miután külső működési hiány nem tervezhető, a rendelkezésünkre bocsátott állami támogatások és a saját bevételek volumene határt von a kiadási előirányzatok tervezésének.

Működési kiadásaink önkormányzati szintű alakulásának összehasonlítására készítettük az alábbi táblázatot.

Ezer Ft

	2019. évi teljesített tényleges	2020. évi várható tényleges	2021. évi tervezet	Változás %-a
Személyi juttatások/K1	145034	139311	161600	116
- Gesztenyés Óvoda	45932	46665	53067	113,7
- Polgármesteri Hivatal	55050	53110	62084	116,9
- Önkormányzati feladatellátás	44852	39536	46449	117,5
Munkáltatói járulékok/K2	26018	23078	25536	110,5
Dologi kiadások/K3	123545	51745	63573	122,8
- Gesztenyés Óvoda	8980	5070	4897	96,6
- Polgármesteri Hivatal	10570	10610	12964	122,2
- Önkormányzat	103995	36065	45712	126,7
Egyéb működési célú kiadások/K55	31139	15104	16244	107,5
Tartalék előirányzat		23519	28628	122,6
Ellátottak pénzbeli juttatásai/K4	4801	6284	6890	109,6
Megelőlegezett állami támog. törlesztése/K914	5060	5013	6651	132,7
Összes működési kiadás	335597	264054	309322	117,1
Intézményfinanszírozás/K915	143718	134119	151845	113,2

A táblázatból kitűnik, hogy valamennyi feladatellátáson és rovaton növekedés történt az előbbieken részletezett okok miatt.

A bérek 16 %-os növekedése mellett a munkaadói járulékok előirányzata csak 10 %-os növekedést mutat a 2020.07.01-i szociális hozzájárulás adó mértékének 15,5 %-ra történt csökkentése miatt.

A dologi kiadások közel 23 %-os növekedését az előbbieken részletezett jelentős intézményi karbantartások tervezése okozta.

Az Egyéb működési kiadások előirányzata tartalmazza a civilszervezetek és a feladatellátó szerződések szerinti társulások finanszírozásának előirányzatait (Családsegítő Társulás, DÖT, házi orvosi ügyelet finanszírozása stb.), valamint a bérletfelújítási alapot (23285 EFT) és az egyéb nem tervezett feladatokra létrehozott általános tartalékot (5343 EFT). A tartalék előirányzatában megjelenik a képviselő-testület tagjai által fel nem vett tiszteletdíj kettő évi volumene.

A 2021. évi szociális ellátások előirányzatait az alábbi táblázatban mutatjuk ki a változások figyelembevételével.

Ezer Ft			
Megnevezés K4 rovat	2019. évi teljesített	2020. évi várható	2021. évi tervezett
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások/Rgyv-sek Erzsébet utalványa	0	0	0
Települési támogatás:	4599	6284	6890
- köztemetés és temetési segélyek	180	120	200
- lakhatási támogatás	1208	673	935
- átmeneti segély	653	1045	1000
- ápolás díj és gyógyszer-támogatás	0		0
- RGYV-sek rendkívüli támogatása	434	606	900
- karácsonyi támogatás	2104	3840	3855

A rendszeres szociális ellátások kifizetése, finanszírozása és nyilvántartása ebben az évben az előző évhez képest nem változik. Lakhatási támogatást, köztemetést, temetési segélyt, átmeneti segélyeket és rendkívüli gyermekvédelmi támogatást tervezünk előirányzatainkban, amelynek alapja a 2020.12.31. év végén nyilvántartott állomány vagy előző évi tapasztalati adat. A szociális feladatok ellátására kapott állami támogatás további feladatok ellátására is fedezetet ad. Többek között a Bursa ösztöndíj pályázat vállalt önrészét (230 EFt), a Családsegítő Társulás feladatellátásának finanszírozási összegét (6000 EFt).

Működési célra nyújtott támogatások előirányzatában jelentős változások történtek, volumene az alábbiak szerint alakult.

Ezer Ft			
Megnevezés K5 rovat	2019. évi teljesített tényadat	2020. évi várható tényleges	2021. évi tervezett
Szigetszentmártoni Polgárőr Egyesület	0	0	0
Szigetszentmártoni Sportegyesület	1200	650	550
Szigetszentmártoni Önkéntes Tűzoltó Egyesület	200	200	350
Iskola egészségügy	150	142	158
Házi orvosi ügyelet	137	401	566
BURSA Ösztöndíj támogatás/A,B	205	130	230
Házi orvosi szolgálat	600	498	600
Szigetújfalu Önkorm/fogorvosi rendelő	0	0	0

Ráckevei Szakorvosi Rendelő	133	133	133
Dunavars.Szennyvízcsat.Társulás	6313	3269	5408
Ráckeve Családsegítő Társulás	6646	3847	6000
Lakossági csat.szolg. támogatás/DPMV	11096	3751	0
Ráckeve Bölcsőde feladatellátás	0	0	1000
Ráckevei Önkormányzati Tűzoltóság	300	300	300
Szigetszentmártoni Vízi Sportegyesület	200	100	100
Református Egyház Hospis Háza	100	0	100
Alapítványok támogatási kerete	110	130	200
Monarchia Zenei Egyesület	250	0	250
Német Nemzetiségi Önkormányzat	400	300	300
Kinizsi SE	0	100	50
Futónap támogatása	300	150	150
Összesen:	28040	14101	16444
Elvonások befizetése:	3099	1003	0
Lakás FA			23285
Általános tartalék			5343
Mindösszesen:	31139	15104	45072

A Polgárőröknek évek óta terveztük támogatásukat, de az egyesület működése kérdéses, 2020.évben sem kaptak támogatást. 2021. évben a dologi kiadások között terveztük 200.000 Ft összegű támogatásukat, mert valószínűleg ügyvédi díjak, egyéb dologi kiadások fedezetére kell felhasználni.

A civil szervezeteknek adott támogatások elszámolására, illetve elszámoltatására fokozottan figyelünk, a képviselő-testület által szabályozott módon bonyolítjuk.

A különböző társulásokkal szembeni finanszírozási kötelezettségeinket a társulási szerződések, a társulási döntések, várható költségvetésük jelzett adatai, illetve tapasztalati adatok alapján terveztük.

A felhalmozási bevételek és kiadások tervezett előirányzatának alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Ezer Ft			
0	2019. teljesített tényadat	2020. várható tényadat	2021. tervezett előirányzat
Bevételek/B5 rovat:	316245	121965	75633
-ingatlan, tárgyi eszk.értékesítés	207	1100	
- tárgyi eszköz értékesítés		16	
- Dunavars.szennyvíztelep korszerűsítés,	262198	52226	44386
- FÁFA visszatérítése	53840		
2020.12.31-i költségvetési maradvány felhalm. része	0	31563	16912
MFP pályázatok		36491	
Felhalm.célú átvett peszk.		569	
Iskolai fitness park pályázati támogatás			14335

Kiadások/K6,7,8 rovat:	317240	125305	61298
útépítés, felújítás	0	25975	
energetikai pályázat garanciális tartalék visszautalása	0		890
Informatikai fejlesztések			1905
Művelődési ház fénymásoló, színpadi függöny beszerzés	0		750
Művelődési ház külső színpad MFP pályázatból		13945	
fény- és hangtechnikai eszközök		4755	
konyhai berendezések beszerzése	2186		318
2db MFP pályázat lebonyolítása			6727
védőnő tárgyi eszközök beszerzés			400
pmh garázs létesítés, utánfutó beszerzés			1873
Dunavars.szennyvíztelep korszerűsítése, FÁFA miatti támogatás visszafizetése	261131 53840	52226	44386
pályázatok fel nem használt részének visszatérítése	83	1	3160
António Carraro Tigre traktor beszerzése		13945	
Kisértékű tárgyeszközök beszerzése		352	
Iskola fitness park létrehozása		14106	
Felhalmozási Többslet/Hiány:	-995	-3340	14335
Óvodai beszerzések		713	889
PMH beszerzések		684	0

Fenti kimutatás tervadatainak részletes kibontása költségvetési rendeletünk 5. számú mellékletében megtalálható. A táblázatból kitűnik, melyek azok a beruházások, amelyek emelték a 2019. évi adatokat, de nem tervezhetőek 2020. évre. 2021. évi felhalmozási kiadásokra a rendelkezésre álló 2020.évi költségvetési maradvány felhalmozási része, a KEHOP-2.2.2 pályázatos támogatás és az iskolai fitness park pályázati támogatása adhat fedezetet.

Továbbra is keressük további források, főleg állami pályázati pénzeszközök bevonását kiadásaink fedezetére.

Mindezek figyelembevételével költségvetésünk 2021. évi előirányzatai és költségvetési hiánya az alábbiak szerint alakul. A kimutatott hiány fedezete a 2020.évi költségvetési maradvány (44915 EFT).

Ezer Ft	
Bevételi előirányzat összesen:	370620
- működési bevételek	294987
- felhalmozási bevételek	75633
Kiadási előirányzat összesen:	370620
- működési kiadások	309322
- felhalmozási kiadások	61298
Hiány/többslet összesen:	0
- működési/hiány	14335
- felhalmozási/többslet	14335

Az előző évekhez hasonlóan a települési önkormányzat továbbra is biztosítja a Szigetszentmártoni Német Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeit és térítésmentes pénzügyi- számviteli szolgáltatást nyújt, biztosítva gazdálkodásuk teljesen elkülönült nyilvántartását. Mindez törvényi kötelezettsége a helyi önkormányzatnak.

2021. évi költségvetésünk indoklásának mellékleteiben az ÁHT, és Ávr. jogszabályokban kötelezően előírt mérlegszerű táblázatok, kimutatások adnak további tájékoztatást, összehasonlítást a költségvetésben tervezett adatokhoz.

Szigetszentmárton, 2021. február 12.

Bencs Tamás
Polgármester

Mervó Alajosné
Pénzügyi főelőadó

1. számú melléklet

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzatainak mérlege működési és felhalmozási viszonylatban

Ezer Ft

Bevételi rovatok	Működés	Felhalmozás	Mind:	Kiadási rovatok	Működés	Felhalmozás	Mind:
B1/Működési célú támogatás áht.belülről	183756		183756	K1/Személyi juttatások	161600		161600
B2/Felhalmozási célú támogatás				K2/Munkaadói járulékok	25536		25536
B3/közhatalmi bevételek	70650		70650	K3/Dologi	63573		63573
B4/működési bevételek	12578		12578	K4/ ellátottak juttatásai	6890		6890
B5/Felhalmozási bevételek				K5/egyéb működési kiadások	45072		45072
B/6 Egyéb műk.célú bevétel				K6,K7/ beruházás, felújítás		57248	57248
B7/Felhalmozási célú átvett eszköz		58721	58721	K8/ egyéb felhalmozási kiadások		4050	4050
B/8 2019.évi ktgymaradv.	28003	16912	44915	K9/Finanszírozási kiadások	6651		6651
Hitel felvétel							
Mindösszesen:	294897	75633	370620	Mindösszesen	309322	61298	370620

2. számú melléklet										
Szigetszentmárton Község 2021. évi előirányzatainak										
likviditási terve/EFT										
	bevételek				kiadások				Egyenleg	Halm.egy.
Megnevezés	Polg.hiv.	Óvoda	Önkorm.	Összes	Polg.Hiv.	Óvoda	Önkorm.	összes		
január	6062	5216	104496	115774	6062	5216	74526	85804	29970	
február	6169	5311	29546	41026	6169	5311	23878	35358	5668	35638
március	7723	5215	31114	44052	7723	5215	27018	39956	4096	39734
április	6070	5215	28656	39941	6070	5215	25179	36464	3477	43211
május	6606	6104	27558	40268	6606	6104	26624	39334	934	44145
június	8482	6956	16893	32331	8482	6956	30859	46297	-13966	30179
július	6070	5178	15195	26443	6070	5178	25332	36580	-10137	20042
augusztus	6070	5215	15195	26480	6070	5215	25265	36550	-10070	9972
szeptember	6756	5215	27370	39341	6756	5215	25801	37772	1569	11541
október	8768	5216	31020	45004	8768	5216	27874	41858	3146	14687
november	8339	6957	26971	42267	8339	6957	31031	46327	-4060	10627
december	7717	5215	16606	29538	7717	5215	27233	40165	-10627	0
Mind:	84832	67013	370620	522465	84832	67013	370620	522465	0	

3. számú melléklet

Az Önkormányzat Képviselő-testülete többéves kihatással járó döntéseinek évenkénti bontásáról

Ezer FT

S.	A többéves kihatással járó				
Sz.	feladat megnevezése		2021	2022	2023
1		Bevételi előirányzat			
2		Kiadási előirányzat			
3		Bevételi előirányzat			
4		Kiadási előirányzat			

4. számú melléklet

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetését érintő közvetett támogatásainak kimutatásáról

	Megnevezés	Összeg/ EFT
1.	Ellátottak térítési díja méltányosságból történő elengedésének összege	0
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz Nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön összege	0

5. számú melléklet

Az önkormányzat költségvetési kapcsolatból származó forrásairól

		Ft-ban		
Sorsz.	Normatíva megnevezése	2019.évi	2020.évi	2021.évi várható
1.	Községek általános feladatai	0	0	0
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladat ellátás támogatása	18582610	19280460	24010243
3.	Polgármesteri Hivatal működési támogatása	30777600	36624000	46169007
4.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	35700	28050	31530
5.	Üdülőhelyi feladatok	1320300	942865	0
6.	Pénzbeli szociális juttatások	11532000	13265000	14120000
7.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6374700	7000000	9891725
8.	Óvodai nevelés	49300350	50426750	66708600
9.	Intézményen kívüli gyermek étkeztetés támogatása	145350	218880	109440
10.	Helyi közművelődési feladatok	2856810	2957364	5229700
11.	Polgármesteri illetmény támogatása	486200	486200	0
	Átmeneti pénzellátás alapja:	121411620	131229569	166270245
	Elvárt iparüzési adóbevétel miatti levonás	-2537217	0	0
	Állami támogatás mind:	118874403	131229569	166270245

6. sz. melléklet

2022-2023-2024. évi gördülő terv

Ezer forintban

	Megnevezés	2022	2023	2024
1	Működési bevételek/B4	12000	12000	12000
2	Helyi adók/B3	83000	86000	86000
3	Állami költségvetési támogatás/B11	128000	128000	128000
4	Megosztott Bevételek/B3	7500	7500	7500
5	Működési és fejl. célú támogatás/B16	15000	15000	15000
6	Rövid lejáratú hitel/B8	0	0	0
7	Költségvetési maradvány/B813	75000	75000	75000
8	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek/B5	0	0	0
9	Bevételek Összesen:	320500	323500	323500
10	Személyi juttatások/K1	150000	150000	150000
11	Munkaadókat terhelő járulékok/K2	27000	27000	27000
12	Dologi kiadások/K3	82000	85000	85000
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai/K4	9500	9500	9500
14	Egyéb működési célú kiadások/K5	17000	17000	17000
14	Működési hitel törlesztése/K9	0	0	0
15	Felhalmozási kiadások/K6,7,8	15000	15000	15000
16	Fejlesztési, felújítási tartalék/K513	20000	20000	20000
17	Kiadások összesen:	320500	323500	323500
18	Költségvetési többlet/hiány:	0	0	0