



**Balatonfűzfő Város Önkormányzata**  
**Polgármester**

8184 Balatonfűzfő, Nike körút 1. Telefon: 06/88 596-920 Fax: 06/88  
596-901  
e-mail: marton.bela@balatonfuzfo.hu

---

**ELŐTERJESZTÉS**

Balatonfűzfő Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2019. november 19-i ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepciója

**Előterjesztő:** Szanyi Szilvia polgármester

**Az előterjesztés készítésében részt vett:** Wildné Gál Marianna pénzügyi vezető

Tisztelt Képviselő-testület !

2014. szeptember 30-ával megszűnt az önkormányzatok, a nemzetiségi önkormányzatok, illetve a társulások tájékoztatási kötelezettsége az első félévi gazdálkodásról, továbbá megszűnt a háromnegyed éves gazdálkodásról szóló beszámolási, illetve az ehhez kapcsolódó költségvetési koncepció elfogadási kötelezettsége.

A Képviselő-testület 2014. november havi ülésén döntött, hogy fenti szabályozás ellenére szükségesnek tartja a koncepció elfogadását, és a féléves és háromnegyedéves tájékoztatók beterjesztését.

A döntésnek megfelelően, a 2020. évre vonatkozóan a koncepciót az alábbiakban terjesztem be:

Általánosságban a koncepcióval kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Át kell tekinteni az önként vállalt feladatokat, és a továbbiakban a költségvetés tervezetének kimunkálásához legszükségesebb elveket kell megfogalmazni.

A 2020. évi költségvetési törvény az alábbi szabályozást tartalmazza:

*f) Beszámítás, kiegészítés*

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint a c), d), ba), bb), bc), bd), e) és a) jogcímeneken megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás alapja) a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli. A kiegészítés az önkormányzatot az a)-e) jogcímek szerinti támogatások összegére illeti meg (a továbbiakban együtt: kiegészítés alapja).

Az a) jogcímen megállapított támogatást közös önkormányzati hivatal esetében

- a nem székhely szerinti önkormányzat esetében az önkormányzat lakosságszámának a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosságszámahoz viszonyított arányában,
- a székhely szerinti önkormányzat esetében a megállapított támogatásnak a nem székhely önkormányzatokra jutó részével csökkentett összege szerint

kell a támogatáscsökkentésnél, kiegészítés meghatározásánál figyelembe venni. Az a) jogcímen elvégzett támogatáscsökkentést és kiegészítést követően megállapított támogatás – közös hivatalt fenntartó önkormányzatoknál megállapított – együttes összege a közös hivatal székhelye szerinti önkormányzatot illeti meg.

A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

A támogatáscsökkentés és a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

| No. | Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint) |             | Támogatáscsökkentés mértéke a számított bevétel százalékában |         | Kiegészítés mértéke a kiegészítés alapjának százalékában |         |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------|---------|
|     | alsó határ                                                                              | felső határ | minimum                                                      | maximum | maximum                                                  | minimum |
|     | a                                                                                       | b           | c                                                            | d       | e                                                        | f       |
| 1.  | 1                                                                                       | 7 500       | 0                                                            | 0       | 50                                                       | 45      |
| 2.  | 7 501                                                                                   | 11 000      | 0                                                            | 0       | 30                                                       | 20      |
| 3.  | 11 001                                                                                  | 15 000      | 0                                                            | 0       | 0                                                        | 0       |
| 4.  | 15 001                                                                                  | 25 500      | 20                                                           | 75      | 0                                                        | 0       |
| 5.  | 25 501                                                                                  | 50 000      | 75                                                           | 100     | 0                                                        | 0       |
| 6.  | 50 001                                                                                  | 115 000     | 100                                                          | 110     | 0                                                        | 0       |
| 7.  | 115 001                                                                                 | 536 000     | 120                                                          | 125     | 0                                                        | 0       |

A támogatáscsökkentés az alábbi képlet alapján határozható meg a 15 000 forint egy lakosra jutó adóerőképességet meghaladó adóerőképességű önkormányzatok esetében:

$$TCS = IA * [c + (AE-a)/(b-a) * (d-c)] / 100, \text{ egész számra kerekítve}$$

ahol:

TCS = támogatáscsökkentés összege,

IA = a 2018. évi iparűzési adóalap 0,55%-a

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó adóerőképessége, ami alapján a támogatáscsökkentés és a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla

megfelelő sora alkalmazandó

a-d= a támogatáscsökkentés és a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla szerinti érték.

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a 4-7. kategóriákban a rá irányadó %os támogatáscsökkentés 10 százalékponttal kisebb.

A számított bevétel számítása során az iparűzési adóalap a fővárosi és a kerületi önkormányzatok között a fővárosi önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti

forrásmegosztásról szóló 2006. évi CXXXIII. törvény 2019. január 1-jén hatályos 3. §-a, illetve annak melléklete szerint kerül megosztásra. Az adóerő-képesség figyelembevételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1.c) pontja tartalmazza. Budapest Főváros lakosságszámaként az egy lakosra jutó adóerő-képesség számításakor a fővárosi kerületek együttes lakosságszámát kell figyelembe venni.

A legfeljebb 11 000 forint egy főre jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében a kiegészítés összege a kiegészítés alapja és a kiegészítés százalékos mértékének szorzata, ahol a kiegészítés mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség növekedésével arányosan csökken és az alábbi képlet alapján határozható meg:

$$KM = e + (AE-a)/(b-a) * (f-e)$$

ahol:

KM = kiegészítés százalékos mértéke,

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége,

ami alapján a számított bevétel és a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla megfelelő sora alkalmazandó,

a-b, e-f = a számított bevétel és a kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla szerinti értékek.

#### g) Teljesítési adatokhoz kapcsolódó korrekciós támogatás

Amennyiben az e pont szerinti támogatás megállapítását követően az előirányzat összege lehetőséget ad rá, a 2018. évi országosan összesített beszámolók és a 2018. évi adóerő-képesség alapján a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter 2019. december 21-éig a 2018. évi adóerő-képesség ismeretében az f) pont szerinti kategóriák és támogatáscsökkentési és kiegészítési mértékek módosítására jogosultak, amely egyetlen kategóriát sem érinthet hátrányosan.

A támogatáscsökkentési és kiegészítési mértékeket úgy kell megállapítani, hogy az előirányzat a korrekciós támogatás biztosításával se lépje túl a törvényi előirányzatot.

Az adóerő-képesség figyelembevétele a következők szerint történik:

A 2018. július 1-jén hatályos iparűzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2018. évi iparűzési adóalap összegéről. Az adatszolgáltatás alapján Balatonfűzfő Város Önkormányzatának 2018. évi iparűzési adóerőképessége 217.407.972,- forint, lakosainak száma 2019. január 1. napján 4.501 fő. A fentiek alapján az **egy főre jutó iparűzésiadóerőképesség: 48.302,- forint/fő.**

Az előző évihez képest megnövekedett egy főre jutó iparűzésiadóerő-képesség miatt várhatóan a 2020. évben Önkormányzatunk esetében 105.544.723,- Ft támogatáscsökkentési összeggel kell számolni. A beszámítás összege az előző évihez képest 41.817.118,- forinttal magasabb.

Az önkormányzat működésének és feladatainak támogatásában a 2020. évben némi emelkedés várható, a tényleges támogatási összegek azonban jelenleg még nem állnak rendelkezésre. Megjegyzendő továbbá, hogy az I.1 szerinti támogatás, valamint a szolidaritási hozzájárulás összege a Kvtv. I.1.g) pontja szerinti miniszteri döntés alapján változhat. Emellett a közös hivatali támogatás 2020. februárban történő ismételt megállapítása

alapján a közös hivatal székhelye szerinti önkormányzatok esetében szintén változni fog, ami kihatással lehet a szolidaritási hozzájárulás összegére is.

Az adóerő-képesség figyelembevétele miatt továbbra sem lehet számítani a szociális segélyezési feladatok központi támogatására. A köznevelési, szociális-gyermekjóléti és kulturális feladatok támogatásánál többségében a 2019. évvel megegyező központi finanszírozás várható.

Az intézmények saját bevételeinél elsősorban a gyermekétkeztetés új szabályai, a fizetendő térítési díjak csökkenése okoz változást a korábbi évekhez képest.

## **Önkormányzati bevételek**

Önkormányzatok költségvetési támogatásának számításánál a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló, 2019. évi LXXI. törvényt vettük alapul. Elvégeztük az állami támogatások 2020. évre várható összegének számítását (4. számú melléklet). A 2019. évi támogatás tényleges összegét a 3. számú mellékletben mutatjuk be. A számított támogatási összegek a 2020. évi költségvetési rendelet tervezéséig még változhatnak, mivel jelenleg még csak a mutatószám felmérése történt meg. A 2020. évi tervezetben a piros színnel jelölt összegek tekintetében egyáltalán nincs információnk, az előző évi adatot írtuk be, illetve a jelenleg rendelkezésünkre álló információk szerint kalkuláltuk a várható támogatási összeget. Az elvonás mértékét sem lehet még teljes pontossággal meghatározni, mivel a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter 2019. december 21-éig a 2018. évi adóerő-képesség ismeretében a támogatáscsökkentési és kiegészítési mértékek módosítására jogosult.

Az intézményi működési bevételek tervezésénél a háromnegyedéves teljesítést vettük figyelembe.

A helyi adókat az előző évi szinten állítottuk be a 2020. évi költségvetési koncepcióba.

Átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételeknél a védőnői szolgálat működéséhez az OEP-től átvett pénzeszközöket és a papkeszi tagóvoda fenntartásához átvett pénzeszközöket terveztük az előző évi szinten.

A felhalmozási és tőke jellegű bevételeknél a 2020. évben is felül kell vizsgálni az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak értékesítési, hasznosítási lehetőségeit. Az értékesítésből származó bevétel lehet forrása a fejlesztéseknek.

## **Önkormányzati kiadások**

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont továbbra is a takarékoság és a hatékonyság érvényesítése. Alapvető szempont, hogy az Önkormányzat és költségvetési szerveinek zavartalan működését, a takarékoság maximális figyelembe vételével biztosítsa.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló forrás határozza meg. A 2020. évi költségvetési koncepcióban alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így:

- az intézményrendszer költséghatékony működésének fenntartása, a dolgozók részére a garantált bér biztosítása a hatályos jogszabály alapján,
- a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői illetményének emelése a 2017. évben megkezdett bérfelzárkóztatás folyamatának figyelembe vételével

- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell az egyensúly megőrzésére,
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonal növelése mellett,
- lehetőség szerint a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése,
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok leszakadását,
- a Fűzfői Vagyongkezelő Kft. személyi és eszközállományának fejlesztése, az elkészült feladatkataszter és költségkimutatás alapján.

A meglévő intézményhálózathoz tartozó személyi állományt ismerjük, a személyi juttatások és annak, járulékainak előirányzata a hatályos jogszabályok alapján történik. Az előmeneteli juttatás biztosított. A működtetéshez is megalapozott bázis adatok állnak rendelkezésre.

Településfejlesztési célok tervezésénél fontos :

- belterületi közúthálózat fejlesztése,
- járdák felújítása, korszerűsítése,
- középületek környezetének rendezése,
- csapadékvíz-elvezető rendszer építése.

A felhalmozási kiadásoknál kisebb tárgyeszköz beszerzéseket, illetve a legszükségesebb felújítási munkákat, valamint az áthúzódó kifizetéseket kalkuláljuk.

A koncepció mellékleteiben a bevételi és kiadási oldal alakulását az előző évi terv illetve a beépülő módosítások, valamint a várható támogatások alapján számítottuk. Ez a tényleges tervezési folyamat, a tételes tervezés során változni fog. A jelenlegi számítások alapján, ahogy az az 1. számú mellékletben látható 25 millió forint körüli szabad előirányzattal számolunk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2020. évi költségvetési koncepció megvitatására, javaslatok megtételére, és a határozati javaslat elfogadására.

Balatonfűzfő, 2019. november 3.

  
Szanyi Szilvia  
Polgármester



Melléklet:

...../2019.(XI.19.) Kt. határozat (javaslat)

Balatonfűzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetési koncepcióját - mint a költségvetés kidolgozásának alapját - az alábbiak szerint elfogadja:

1. A működési bevételek és kiadások – felhalmozási bevétel felhasználása nélküli – egyensúlyának megteremtése és megtartása. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.

2. A 2020. évi költségvetésbe be kell építeni, a 2019. költségvetési év során vállalt, a 2020. évi költségvetést terhelő kötelezettségeket.
3. Minden intézménynél, illetve gazdálkodó szervezetnél törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, különösen nagy gondot kell fordítani a legnagyobb összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, és a költségvetési javaslatok szakmai és pénzügyi felülvizsgálatára. A közmű költségek tervezésénél a 2019. évi tényleges teljesítést lehet figyelembe venni.
4. Szervezeteknek, vállalkozásoknak juttatott támogatások felülvizsgálata.
5. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.
6. Az Önkormányzat forgalomképes ingatlanjainak felülvizsgálata, ingatlanok értékesítésének, hasznosításának vizsgálata, és megvalósítása.
7. Az adóintézkedések csökkentése érdekében tovább kell folytatni a végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet, építményadó kiterjesztés vizsgálata.

A Képviselő-testület megbízza a Jegyzőt, hogy gondoskodjon az intézményi költségvetési egyeztető tárgyalások lebonyolításáról.

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Felelős: Szanyi Szilvia | polgármester |
| Dr. Takács László       | jegyző       |

Határidő: 2020. január 31.

**Helyi Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként**  
ezer Ft-ban

1. melléklet a 2020. évi koncepcióhoz

| sor | A                                                                                    | B                            | C                              | E                            | F                              | G                               | H         |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|-----------|
|     | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat                                             | Szivárvány Óvoda és Bölcsőde | Művelődési Központ és Könyvtár | Önkormány-zati előirányzatok | Községi Önkormány-zati Hivatal | Hivatalból Pakeszi kirendeltség | ÖSSZESEN  |
| 1.  | Személyi juttatások                                                                  | 153 012                      | 21 546                         | 42 538                       | 163 698                        | 20 520                          | 380 794   |
| 3.  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,                        | 26 777                       | 3 771                          | 7 444                        | 28 647                         | 3 591                           | 66 639    |
| 4.  | Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások                                              | 59 456                       | 44 960                         | 160 000                      | 52 849                         | 5 500                           | 317 265   |
| 5.  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                       |                              |                                | 20 000                       |                                |                                 | 20 000    |
| 6.  | Egyéb működési célú kiadások                                                         | 0                            | 0                              | 173 000                      | 0                              | 0                               | 173 000   |
| 7.  | irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás     | 221 945                      | 62 677                         | 0                            | 235 294                        | 0                               | 519 916   |
| 8.  | Támogatásértéktű működési kiadások                                                   |                              |                                | 18 000                       |                                |                                 | 18 000    |
| 9.  | Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre                               |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 10. | Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre                               |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 11. | Működési célú pénzeszköztartások államháztartáson kívülre                            |                              |                                | 155 000                      |                                |                                 | 155 000   |
| 12. | Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás                           |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 13. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok                                      | 0                            | 0                              | 25 520                       | 0                              |                                 | 25 520    |
| 14. | általános tartalék                                                                   |                              |                                | 9 520                        |                                |                                 | 9 520     |
| 15. | céltartalék                                                                          |                              |                                | 16 000                       |                                |                                 | 16 000    |
| 16. | Intézményi beruházások                                                               | 2 500                        | 1 500                          | 30 000                       | 3 000                          |                                 | 37 000    |
| 19. | Felújítások                                                                          |                              |                                | 30 000                       | 0                              |                                 | 30 000    |
| 20. | Egyéb felhalmozási kiadások                                                          | 0                            | 0                              | 5 000                        | 0                              | 0                               | 5 000     |
| 21. | irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás | 1 800                        | 1 500                          | 0                            | 3 000                          | 0                               | 6 300     |
| 22. | Befektetési célú részesedések vásárlása                                              |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 23. | Támogatásértéktű felhalmozási kiadások                                               |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 24. | előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás              |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 25. | Felhalmozási célú pénzeszköztartások államháztartáson kívülre                        |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 26. | Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre                               |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 27. | Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre                               |                              |                                | 5 000                        |                                |                                 | 5 000     |
| 28. | Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre                            |                              |                                |                              |                                |                                 | 0         |
| 29. | KIADÁSOK ÖSSZESEN:                                                                   | 241 745                      | 71 777                         | 493 502                      | 248 194                        | 29 611                          | 1 055 218 |
| 30. | Finanszírozási kiadások                                                              | 0                            | 0                              | 0                            | 0                              |                                 | 0         |
| 31. | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:                                                               | 241 745                      | 71 777                         | 493 502                      | 248 194                        | 29 611                          | 1 055 218 |

| <p style="text-align: center;"><b>Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként</b></p> <p style="text-align: center;">2.melléklet a 2020. évi koncepcióhoz</p> <p style="text-align: center;">ezer Ft-ban</p> |                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|
| sor                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat                                                                                                                                                                                                    | Szervezési<br>Óvoda és<br>Bölcsőde | Művelődési<br>Központ és<br>Könyvtár | Önkormányzati<br>előirányzatok | Községi Önkormány-<br>zati Hivatal | Porgarmesteri<br>Hivatalból Pakeszi<br>kirendeltség | ÖSSZESEN  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | A                                                                                                                                                                                                                                           | B                                  | C                                    | E                              | F                                  | G                                                   | H         |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Közhatalmi bevételek                                                                                                                                                                                                                        |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Közhatalmi működési bevételek összesen                                                                                                                                                                                                      | 13 000                             | 2 600                                | 73 500                         | 1 900                              |                                                     | 91 000    |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Intézményi működési bevételek összesen                                                                                                                                                                                                      |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Működési célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről                                                                                                                                                                                  |                                    |                                      | 500 000                        |                                    |                                                     | 500 000   |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Helyi adók                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Illetékek                                                                                                                                                                                                                                   |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Pótlékok, bírságok                                                                                                                                                                                                                          |                                    |                                      | 2 000                          |                                    |                                                     | 2 000     |
| 8.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Átengedett központi adók                                                                                                                                                                                                                    |                                    |                                      | 16 000                         |                                    |                                                     | 16 000    |
| 9.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Önkormányzatok sajátos működési bevételei                                                                                                                                                                                                   |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei                                                                                                                                                                                       |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 11.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Önkormányzat költségvetési támogatása                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                      | 296 218                        |                                    |                                                     | 296 218   |
| 12.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről MŰKÖDÉSI                                                                                                                                                                      |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 13.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatásértéktől működési bevételek                                                                                                                                                                                                        |                                    |                                      | 24 000                         | 3 000                              |                                                     | 27 000    |
| 14.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Irányító szervtől kapott működési célú támogatás                                                                                                                                                                                            | 221 945                            | 62 677                               |                                | 235 294                            |                                                     | 519 916   |
| 15.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás                                                                                                                                                                                        | 1 800                              | 1 500                                |                                | 3 000                              |                                                     | 6 300     |
| 16.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Felhalmozási célú saját bevételek                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                      | 15 000                         |                                    |                                                     | 15 000    |
| 17.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatásértéktől felhalmozási bevételek                                                                                                                                                                                                    |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 18.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel                                                                                                                                                                    |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 19.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről                                                                                                                                                                              |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 20.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről felhalmozási                                                                                                                                                                  |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 21.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről fh.                                                                                                                                                                           |                                    |                                      | 3 000                          |                                    |                                                     | 3 000     |
| 22.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről fh.                                                                                                                                                                            |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 23.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                                                                                                                                                                                                                         | 13 000                             | 2 600                                | 929 718                        | 4 900                              |                                                     | 950 218   |
| 24.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele                                                                                                                              | 5 000                              | 5 000                                | 90 000                         | 5 000                              |                                                     | 105 000   |
| 25.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Finanszírozási bevételek                                                                                                                                                                                                                    |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |
| 26.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:                                                                                                                                                                                                                     | 18 000                             | 7 600                                | 1 019 718                      | 9 900                              |                                                     | 1 055 218 |
| 28.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))                                                                                                                                                                              | -223 745                           | -64 177                              |                                | -238 294                           |                                                     | -526 216  |
| 29.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))                                                                                                                                                                            |                                    |                                      | 526 216                        |                                    |                                                     | 526 216   |
| 30.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet=előző évi maradvány igénybevétele) |                                    |                                      |                                |                                    |                                                     | 0         |

# 2019. évi állami hozzájárulás alakulása

adatok Ft-ban

3. melléklet a 2020. évi koncepcióhoz

| Sors<br>szám | Szám                                                                                                | Jogcím                                                                                                                                                            | Fajlagos mérték<br>Ft/fő (ellátott) | Mutatószám fő<br>(ellátott) | Összesen<br>Ft |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------|
|              |                                                                                                     | Megnevezése                                                                                                                                                       |                                     |                             |                |
|              | A                                                                                                   | B                                                                                                                                                                 | D                                   | E                           | F              |
| 1.           | I.1.a                                                                                               | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján                                                                                  | 4 580 000                           | 20,55                       | 94 119 000     |
| 2.           | I.1.a - V.                                                                                          | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után                                                                                                    |                                     |                             | 94 119 000     |
| 3.           | I.1.b                                                                                               | Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása                                                                                                     |                                     |                             |                |
| 4.           | I.1.b                                                                                               | Támogatás összesen                                                                                                                                                |                                     |                             | 47 058 798     |
| 5.           | I.1.ba                                                                                              | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                                                                                         | 22 300                              |                             | 15 155 080     |
| 6.           | I.1.bb                                                                                              | Közüvilágítás fenntartásának támogatása                                                                                                                           |                                     |                             | 21 312 000     |
| 7.           | I.1.bc                                                                                              | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                         |                                     |                             | 1 756 878      |
| 8.           | I.1.bd                                                                                              | Közüutak fenntartásának támogatása                                                                                                                                |                                     |                             | 8 834 840      |
| 9.           | I.1.b - V.                                                                                          | Támogatás összesen - beszámítás után                                                                                                                              |                                     |                             | 0              |
| 10.          | I.1.ba - V.                                                                                         | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után                                                                       | 22 300                              |                             | 0              |
| 11.          | I.1.bb - V.                                                                                         | Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után                                                                                                         |                                     |                             | 0              |
| 12.          | I.1.bc - V.                                                                                         | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                       |                                     |                             | 0              |
| 13.          | I.1.bd - V.                                                                                         | Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után                                                                                                              |                                     |                             | 0              |
| 14.          | I.1.c                                                                                               | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                                                                          | 2 700                               | 4463                        | 12 050 100     |
| 15.          | I.1.c - V.                                                                                          | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                                        | 2 700                               |                             | 0              |
| 16.          | I.1.d                                                                                               | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                             | 2 550                               | 12                          | 30 600         |
| 17.          | I.1.d - V.                                                                                          | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                           | 2 550                               |                             | 0              |
| 18.          | I.1.e                                                                                               | Üdülöhelyi feladatok támogatása                                                                                                                                   | 1                                   |                             | 5 272 225      |
| 19.          | I.1.e - V.                                                                                          | Üdülöhelyi feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                                                 | 1                                   |                             | 684 118        |
| 20.          | V. Info                                                                                             | Beszámítás                                                                                                                                                        |                                     |                             | -63 727 605    |
| 21.          | V. I.1.                                                                                             | I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés                                                                                                                           |                                     |                             | 0              |
| 22.          | I.1. - V.                                                                                           | A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után                                                                                 |                                     |                             | 94 803 118     |
| 23.          | V. Info 2                                                                                           | Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja                                                                                                        |                                     |                             | 0              |
| 24.          | SZH                                                                                                 | Szolidaritási hozzájárulás                                                                                                                                        |                                     |                             | 0              |
| 25.          | I.5.                                                                                                | A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása                                                                                                                  |                                     | 0                           |                |
| 26.          | I.6                                                                                                 | Polgármesteri illetmény támogatása                                                                                                                                |                                     | 0                           | 0              |
| 27.          | I.                                                                                                  | A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen                                                                                                  |                                     |                             | 94 803 118     |
| 28.          | II.1.                                                                                               | Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása                                                                        |                                     |                             |                |
| 29.          | 2018. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                           |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 30.          | II.1. (1) 1                                                                                         | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 4371500                             | 15,3                        | 44 589 300     |
| 31.          | II.1. (2) 1                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                        | 2 205 000                           | 11,0                        | 16 170 000     |
| 32.          | II.1. (3) 1                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                            | 4 419 000                           | 0,0                         | 0              |
| 33.          | 2018. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 34.          | II.1. (11) 1                                                                                        | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 35.          | II.1. (12) 1                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                        | 1 102 500                           | 0,0                         | 0              |
| 36.          | II.1. (13) 1                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                            | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 37.          | 2018. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                           |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 38.          | II.1. (1) 2                                                                                         | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 4 371 500                           | 15,0                        | 21 857 500     |
| 39.          | II.1. (2) 2                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                        | 2 205 000                           | 11,0                        | 8 085 000      |
| 40.          | II.1. (3) 2                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                            | 4 419 000                           | 0,0                         | 0              |
| 41.          | 2018. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 42.          | II.1. (11) 2                                                                                        | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 43.          | II.1. (12) 2                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                        | 1 102 500                           | 0,0                         | 0              |
| 44.          | II.1. (13) 2                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint                            | 2209500                             | 0                           | 0              |
| 45.          | II.2.                                                                                               | Óvodaműködtetési támogatás                                                                                                                                        |                                     |                             |                |
| 46.          | II.2. (1) 1                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                                                                                 | 97400                               | 168                         | 10 908 800     |
| 47.          | II.2. (8) 1                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát                                                                                       | 48700                               | 0                           | 0              |
| 48.          | II.2. (1) 2                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                                                                                 | 97400                               | 167                         | 5 421 933      |
| 49.          | II.2. (6) 2                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát                                                                                       | 48700                               | 0                           | 0              |
| 50.          | II.4.                                                                                               | Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz                                                                                   |                                     |                             |                |
| 51.          | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                   |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 52.          | II.4.a (1)                                                                                          | Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szereztek meg | 396700                              | 6                           | 2 380 200      |
| 53.          | II.4.b (1)                                                                                          | Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szereztek meg | 396700                              | 0                           | 0              |

|     |             |                                                                                                                                                                             |         |       |             |
|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------------|
| 54. | II.4.a (2)  | Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-éig történő átsorolással szerezték meg | 1447300 | 1     | 1 447 300   |
| 55. | II.         | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                                                                                       |         |       | 110 860 033 |
| 56. | III.2.      | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                                                                         |         |       | 0           |
| 57. | III.3.      | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                                                                                                                       |         |       |             |
| 58. | III.3.c (1) | szociális étkeztetés                                                                                                                                                        | 55360   | 80    | 4 428 800   |
| 59. | III.5.      | Gyermekétkeztetés támogatása                                                                                                                                                |         |       |             |
| 60. | III.5.a     | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása                                                                                                               | 1900000 | 17,13 | 32 547 000  |
| 61. | III.5.b     | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                                                                                                                   |         |       | 22 427 337  |
| 62. |             | III.6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                                             |         |       |             |
| 63. | III.6.      | A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                                                    | 342     | 0     | 0           |
| 64. | III.7.      | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása                                                                                                                                          |         |       |             |
| 65. | III.7.a (1) | A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók                                              | 4419000 | 0     | 0           |
| 66. | III.7.a (2) | A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók                            | 2993000 | 7,9   | 23 644 700  |
| 67. | III.7.b     | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                                                                                                            |         |       | 11 907 000  |
| 68. | III.        | A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                                                                          |         |       | 94 954 837  |
| 69. |             | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása                                                                                                                    |         |       |             |
| 70. | IV.1.d      | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása                                                                                    | 1210    | 0     | 5 400 230   |
| 71. | IV.1.       | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen                                                                                                           |         |       | 5 400 230   |
| 72. | IV.         | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                                                              |         |       | 5 400 230   |
| 73. |             |                                                                                                                                                                             |         |       |             |
| 74. |             |                                                                                                                                                                             |         |       |             |
| 75. |             | Támogatás összesen:                                                                                                                                                         |         |       | 306 018 218 |

# 2019. évi állami hozzájárulás alakulása

adatok Ft-ban

3. melléklet a 2020. évi koncepcióhoz

| Jogcím       |                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | Fajlagos mérték<br>Ft/fő (ellátott) | Mutatószám fő<br>(ellátott) | Összesen<br>Ft |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| Sors<br>szám | Száma                                                                                               | Megnevezése                                                                                                                                                       |                                     |                             |                |
|              | A                                                                                                   | B                                                                                                                                                                 |                                     |                             |                |
| 1.           | I.1.a                                                                                               | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján                                                                                  | 5 450 000                           | 20,55                       | 111 997 500    |
| 2.           | I.1.a - V.                                                                                          | Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után                                                                                                    |                                     |                             | 111 997 500    |
| 3.           | I.1.b                                                                                               | Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása                                                                                                     |                                     |                             |                |
| 4.           | I.1.b                                                                                               | Támogatás összesen                                                                                                                                                |                                     |                             | 49 029 638     |
| 5.           | I.1.ba                                                                                              | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                                                                                         | 25 200                              |                             | 17 125 920     |
| 6.           | I.1.bb                                                                                              | Közüvilágítás fenntartásának támogatása                                                                                                                           |                                     |                             | 21 312 000     |
| 7.           | I.1.bc                                                                                              | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                         |                                     |                             | 1 756 878      |
| 8.           | I.1.bd                                                                                              | Közüutak fenntartásának támogatása                                                                                                                                |                                     |                             | 8 834 840      |
| 9.           | I.1.b - V.                                                                                          | Támogatás összesen - beszámítás után                                                                                                                              |                                     |                             | 0              |
| 10.          | I.1.ba - V.                                                                                         | A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után                                                                       | 22 300                              |                             | 0              |
| 11.          | I.1.bb - V.                                                                                         | Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után                                                                                                         |                                     |                             | 0              |
| 12.          | I.1.bc - V.                                                                                         | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                       |                                     |                             | 0              |
| 13.          | I.1.bd - V.                                                                                         | Közüutak fenntartásának támogatása - beszámítás után                                                                                                              |                                     |                             | 0              |
| 14.          | I.1.c                                                                                               | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                                                                          | 2 700                               | 4501                        | 12 152 700     |
| 15.          | I.1.c - V.                                                                                          | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                                        | 2 700                               |                             | 0              |
| 16.          | I.1.d                                                                                               | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                             | 2 550                               | 16                          | 40 800         |
| 17.          | I.1.d - V.                                                                                          | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                           | 2 550                               |                             | 0              |
| 18.          | I.1.e                                                                                               | Üdülöhelyi feladatok támogatása                                                                                                                                   | 1                                   |                             | 5 272 225      |
| 19.          | I.1.e - V.                                                                                          | Üdülöhelyi feladatok támogatása - beszámítás után                                                                                                                 | 1                                   |                             | 684 118        |
| 20.          | V. Info                                                                                             | Beszámítás                                                                                                                                                        |                                     |                             | -105 544 723   |
| 21.          | V. I.1.                                                                                             | I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés                                                                                                                           |                                     |                             | 0              |
| 22.          | I.1. - V.                                                                                           | A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után                                                                                 |                                     |                             | 72 948 140     |
| 23.          | V. Info 2                                                                                           | Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja                                                                                                        |                                     |                             | 0              |
| 24.          | SZH                                                                                                 | Szolidaritási hozzájárulás                                                                                                                                        |                                     |                             | 0              |
| 25.          | I.5.                                                                                                | A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása                                                                                                                  |                                     | 0                           |                |
| 26.          | I.6                                                                                                 | Polgármesteri illetmény támogatása                                                                                                                                |                                     | 0                           | 0              |
| 27.          | I.                                                                                                  | A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen                                                                                                  |                                     |                             | 72 948 140     |
| 28.          | II.1.                                                                                               | Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása                                                                        |                                     |                             |                |
| 29.          | 2018. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                           |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 30.          | II.1. (1) 1                                                                                         | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 4371500                             | 16,2                        | 70 818 300     |
| 31.          | II.1. (2) 1                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                      | 2 400 000                           | 11,0                        | 26 400 000     |
| 32.          | II.1. (3) 1                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                          | 4 419 000                           | 0,0                         | 0              |
| 33.          | 2018. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 34.          | II.1. (11) 1                                                                                        | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 35.          | II.1. (12) 1                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                      | 1 102 500                           | 0,0                         | 0              |
| 36.          | II.1. (13) 1                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                          | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 37.          | 2018. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                           |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 38.          | II.1. (1) 2                                                                                         | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 4 371 500                           | 0,0                         |                |
| 39.          | II.1. (2) 2                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                      | 2 205 000                           | 0,0                         |                |
| 40.          | II.1. (3) 2                                                                                         | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                          | 4 419 000                           | 0,0                         | 0              |
| 41.          | 2018. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 42.          | II.1. (11) 2                                                                                        | Óvodapedagógusok elismert létszáma                                                                                                                                | 2 209 500                           | 0,0                         | 0              |
| 43.          | II.1. (12) 2                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                      | 1 102 500                           | 0,0                         | 0              |
| 44.          | II.1. (13) 2                                                                                        | pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznevel. tv. 2. melléklete szerint                          | 2209500                             | 0                           | 0              |
| 45.          | II.2.                                                                                               | Óvodaműködtetési támogatás                                                                                                                                        |                                     |                             |                |
| 46.          | II.2. (1) 1                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                                                                                 | 97400                               | 182                         | 17 726 800     |
| 47.          | II.2. (8) 1                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát                                                                                       | 48700                               | 0                           | 0              |
| 48.          | II.2. (1) 2                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                                                                                 | 97400                               | 0                           | 0              |
| 49.          | II.2. (6) 2                                                                                         | Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát                                                                                       | 48700                               | 0                           | 0              |
| 50.          | II.4.                                                                                               | Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz                                                                                   |                                     |                             |                |
| 51.          | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát                                                   |                                                                                                                                                                   |                                     |                             |                |
| 52.          | II.4.a (1)                                                                                          | Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szerezték meg | 396700                              | 5                           | 1 983 500      |
| 53.          | II.4.b (1)                                                                                          | Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg | 396700                              | 0                           |                |

|     |             |                                                                                                                                                                             |         |       |                    |
|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|--------------------|
| 54. | II.4.a (2)  | Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-éig történő átsorolással szerezték meg | 1447300 | 1     | 1 447 300          |
| 55. | II.         | <b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                                                                                                |         |       | <b>118 375 900</b> |
| 56. | III.2.      | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                                                                         |         |       | 0                  |
| 57. | III.3.      | Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                                                                                                                       |         |       |                    |
| 58. | III.3.c (1) | szociális étkeztetés                                                                                                                                                        | 65360   | 75    | 4 902 000          |
| 59. | III.5.      | Gyermekétkeztetés támogatása                                                                                                                                                |         |       |                    |
| 60. | III.5.a     | A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása                                                                                                               | 2200000 | 16,37 | 36 014 000         |
| 61. | III.5.b     | Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása                                                                                                                                   |         |       | 22 427 337         |
| 62. |             | <b>III.6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása</b>                                                                                                      |         |       |                    |
| 63. | III.6.      | A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                                                    | 342     | 0     | 0                  |
| 64. | III.7.      | Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása                                                                                                                                          |         |       |                    |
| 65. | III.7.a (1) | A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók                                              | 4419000 | 1     | 4 419 000          |
| 66. | III.7.a (2) | A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók                            | 2993000 | 8,1   | 24 243 300         |
| 67. | III.7.b     | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                                                                                                            |         |       | 11 907 000         |
| 68. | III.        | <b>A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>                                                                   |         |       | <b>99 493 637</b>  |
| 69. |             | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása                                                                                                                    |         |       |                    |
| 70. | IV.1.d      | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása                                                                                    | 1210    | 0     | 5 630 751          |
| 71. | IV.1.       | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen                                                                                                           |         |       | 5 630 751          |
| 72. | IV.         | <b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                                                                                       |         |       | <b>5 400 230</b>   |
| 73. |             |                                                                                                                                                                             |         |       |                    |
| 74. |             |                                                                                                                                                                             |         |       |                    |
| 75. |             | <b>Támogatás összesen:</b>                                                                                                                                                  |         |       | <b>296 217 907</b> |