



Bácsalmás Város
Polgármesterétől

...../2026.

Véleménvező Bizottság:

Jogi Ügyrendi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Döntéshozatal módja:

Egyszerű többség

Tárgyalás módja

Nyílt ülés

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály : PBÜ Osztály

Melléklet: 6 db

..... SZ.

Előterjesztés

Bácsalmás Város Képviselő-testülete

2026. január 27-i ülésére

Bácsalmás Város Önkormányzata

2026. évi költségvetés I. fordulós tárgyalása tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló **2025. évi LXIX. törvényt az Országgyűlés 2025. június 17-i ülésnapján** fogadta el és 2025. június 26-án került kihirdetésre. Bácsalmás Város Önkormányzata és intézményei költségvetési tervezetének I. fordulóját a költségvetési törvény alapján készítettük. A tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ának (2) bekezdésében foglaltak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé tárgyalásra.

A költségvetés készítését befolyásoló tényekről rövid összefoglaló:

A 2026. évi költségvetést 2026. február 15-ig kell a képviselő-testület elé terjeszteni és 30 nap áll rendelkezésre az elfogadására.

Az Önkormányzat intézményei 2024. július 1-től a Bácsalmási Egészségközponttal bővültek. 2025. január 1-től a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatalból kivált Mátételke és Bácsszőlős települések és a BKTT Óvoda Bölcsője intézményből kivált a Mátételki tagóvoda.

Az adókhoz kapcsolódó bírságok, pótlékok végrehajtási költségekből származó bevételek 100 %-a, a települési önkormányzat területén közlekedési szabálysértés után kiszabott bírság behajtott összegének 100 %-a továbbra is megilleti a települést.

A köztisztviselői illetményalap 2026-ban továbbra is maradt a 38 650 Ft, azonban a Költségvetési törvény lehetőséget biztosít az önkormányzatoknak az eltérítésre. A 10 000 lakosságszám alatti településeken az önkormányzati köztisztviselők 2025. július 15-től 15%-os központi bérfejlesztésben részesültek, 2026. január 1-től további 15 %-os béremelésben részesülnek. A köztisztviselők Cafetériája az illetményalaphoz kötött.

A közalkalmazotti pótlékalap továbbra is 20 000 Ft.

A minimálbér összege teljes munkaidős foglalkoztatás esetén 2026. január 1-től 322 800 Ft, a szakképzettséget igénylő munkakörökben a garantált bérminimum 373 200 Ft, a Kormány 426/2025. (XII.23.) Korm. rendelete alapján.

A városra és intézményeire igényelhető és mutatók alapján járó állami támogatás az ebr42 rendszerben több ütemben került kiközlésre január hónapban.

A kulturális ágazat bérfejlesztése 2026. január 1-től 15 %.

2026. január 15-án a pedagógus béremelés miatt tovább változtak egyes normatívák fajlagos összegei, emiatt tovább növekedett az önkormányzat működésének támogatása.

2026. január 20-ig a Magyar Államkincstár további adatokat közöl a 2026. évi költségvetés tervezéséhez egyes költségvetési támogatások adataiban.

Jelenlegi ismereteink szerint, az önkormányzat összesen: 1 088 997 201 Ft-os költségvetési támogatással számolhat.

A költségvetési törvény 2-es és 3-es számú mellékletei az évközben igényelhető támogatásokat tartalmazza, a támogatások igénylése az adó erőképességhez kötődik.

A könyvelés, maradvány elszámolás még folyamatban van, a kimutatás még változhat az intézmények vonatkozásában, mert a maradványt terhelő kötelezettség felmérése még nem zárult le.

Saját bevételeink jelentős részét képezi a helyi iparüzési adóbevételek, az iparüzési adó bevételeit a 2025. évi költségvetési tervvel egyezően terveztük.

Működési bevételeknél a bérleti díjakkal, az intézmények saját bevételeivel a hivatal és a BKTT- működéséhez kapott átvett működési támogatásokkal számoltunk.

Működési kiadások:

Az Alapszolgáltatási Központ gazdasági szervezettel 2014. május 1-től nem rendelkezik. A gazdálkodását a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal végzi. Az alapszolgáltatási központ feladatai kötelező és önként vállalt feladatokra tagozódnak. Kötelező feladata a nappali intézményi ellátás, család-és gyermekjóléti szolgáltatás, család- és gyermekjóléti központ, házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés. Önként vállalt feladatai a támogatói szolgálat és a tanyagondnoki szolgálat, az ételmezési tevékenység (Konyha) és a rehabilitációs foglalkoztatás. Költségvetésének összeállításánál az intézmény elképzelései kerültek beépítésre.

A tervszerű szerint a központ összesen 265 058 974 Ft költségvetési támogatásban részesül, költségvetésének főösszege 452 281 239 Ft.

A közművelődési intézményt gazdálkodó szervvel nem rendelkező intézményi formában működteti az önkormányzat. A költségvetésének kiadásait a 2025. évi terv és várható tényadatok figyelembevételével terveztük. Az intézmény a központi költségvetésből 13 997 225 Ft kulturális támogatásban részesül és várhatóan további 19 883 506 Ft bértámogatásban.

A tervezett kiadások a támogatás összegét nagymértékben meghaladják minden intézményben.

A közös hivatal költségvetésének összeállításánál a személyi juttatások a képviselő-testület által jóváhagyott létszám és a tervezett 66 000 Ft illetményalap alapján került tervezésre, azonban sok dolgozó illetménye még így sem éri el a havi minimálbért. Továbbá figyelembe vettük a 15 %-os önkormányzati köztisztviselői bérfejlesztést. A dologi kiadásoknál figyelembe vettük a 2025. évi tervet és a várható tény adatokat. A hivatal tevékenységébe tartozik a Csikériai Konyha ételmezési tevékenysége is.

A Bácsalmási Egészségközpont 2026. évi költségvetésének tervezett főösszege 618 161 828 Ft. A tervezett kiadások fedezete nagymértékben, 90 %-ban egészségügyi (NEAK) finanszírozás.

Az önkormányzati költségvetésben kerültek kimutatásra az önkormányzat nem intézményesített feladatai (Tanuszoda, Diákszálló, Zamárdi üdülő).

A megemelkedett energia költségek, üzemanyagárak, nyersanyagárak óriási terhet jelentenek az önkormányzat és az intézmények költségvetésében, amelyre a normatívák nem nyújtanak fedezetet.

A bank költségek tovább emelkednek a tranzakciós illeték miatt.

Felhalmozási kiadások:

Az alapszolgáltatási központnál, -mint minden intézménynél- indokolt lenne a számítógépek korszerűsítése, cseréje. A konyhánál a főző üstök cseréjét, mosogatógép, konyhagép beszerzését terveztük.

A közös önkormányzati hivatalnál 5 000 000 Ft-ot terveztünk számítástechnikai eszközökre, nyomtatókra, berendezésekre (irodaszékek) és az elavult számítógépek cseréjére.

A kulturális központnál 500 000 Ft-ot terveztünk eszközbeszerzésre, számítógépek korszerűsítésére.

Az önkormányzatnál folytatni kívánjuk a folyamatban lévő pályázatokat, fejlesztéseket, bölcsőde pályázat, útfelújítás, közösségi tér lezárása, versenyképes járássok pályázatai.

A beruházások részletezése a 6-os mellékletben található.

A 2026. évi tervezett költségvetés hiánya még sok tényező miatt változhat.

Hátra van még a maradványok pontosítása, kötelezettségek-követelések egyeztetése, költségvetésben figyelembevétele.

A Képviselő-testületnek a hiány csökkentésére hozott határozatának meghozatala előtt mérlegelnie kell, hogy:

- a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében további bevétel növekedésére és/vagy kiadás csökkentésére milyen jogcímekről dönt.
- a kötelező feladatok folyamatos és biztonságos működtetése érdekében milyen forrást vesz igénybe.
- milyen feladat átszervezéséről dönt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2026. évi költségvetés I. fordulóját vitassa meg.

Határozati javaslat

Tárgy: **Bácsalmás Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének I. forduló tárgyalása**

Bácsalmás Város Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetésének I. forduló tárgyalásakor áttekintette az intézmények és Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését és az egyensúly megteremtéséhez az alábbi döntést hozta

1. Az intézményi egyeztetések során javasolt kiadáscsökkentés, illetve bevétel növekedés:

- a) A működési kiadásokat Ft-tal csökkenti

- b) A bevételeit az alábbiak szerint Ft-tal növeli ()
- c) Az éves gazdálkodás során a szigorú takarékosságra kell törekedni.
- d) ...

2. A tervezett fejlesztések felülvizsgálata.

Határidő: a 2026. évi költségvetés II. fordulós tárgyalása

Felelős : Németh Balázs polgármester

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs, polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

Bácsalmás, 2026. január 16.

Németh Balázs
polgármester

1 melléklet

...../2026.(....) önkormányzati határozathoz

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg

Bácsalmás Város 2026. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Ft-ban

BEVÉTELEK	2025. évi terv	2026. évi terv	KIADÁSOK	2025. évi terv	2026. évi terv
I. Működési célú mérleg					
1.helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	974 838 820	1 088 997 201	1. Személyi jellegű kiadások	1 046 537 336	1 198 734 271
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz	661 172 467	704 126 297	ebből Önkormányzat	85 870 328	127 510 106
ebből önkormányzat	58 488 467	128 258 791	Közös Önkormányzati Hivatal	245 196 724	308 396 897
közös önkormányzati hivatal			Intézmények	715 470 284	762 827 268
Intézmények	602 684 000	575 867 506	2. Munkaadót terhelő járulékok és adó	133 271 268	122 918 189
3.Közhatalmi bevételek	254 596 000	254 596 000	ebből Önkormányzat	9 372 067	11 957 769
ebből Iparüzési adó	250 000 000	250 000 000	Közös Önkormányzati Hivatal	30 035 294	36 994 236
Egyéb adó jellegű bevételek	500 000	500 000	Intézmények	93 863 907	73 966 184
Egyéb adók, pótlék, bírság	4 096 000	4 096 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	592 144 586	567 331 122
4. Működési bevételek	320 005 722	284 176 296	ebből Önkormányzat	246 152 953	230 761 855
ebből Önkormányzat	203 286 163	141 142 954	Közös Önkormányzati Hivatal	38 842 937	41 249 343
ebből közös önkormányzati hivatal	14 633 137	19 146 920	Intézmények	307 148 696	295 319 924
ebből Intézmények	102 086 422	123 886 422	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb	591 586 845	737 754 340
Költségvetési bevételek összesen:	2 210 613 009	2 331 895 794	ebből Önkormányzat	591 586 845	737 754 340
5. Előző évi működési maradvány	224 816 418	234 041 486	Közös Önkormányzati Hivatal		
ebből Önkormányzat	195 078 662	209 863 658	Intézmények		
ebből közös önkormányzati hivatal	3 542 492		5. Tartalékok		
ebből Intézmények	26 195 264	24 177 828			
Bevételek összesen:	2 435 429 427	2 565 937 280	Működési célú kiadások	2 363 540 035	2 626 737 922
Működési célú hitel			Felhalmozási kiadások	503 432 315	565 677 604
Felhalmozási célú támogatások	187 680 517		ebből Önkormányzat	482 230 724	551 472 804
Kölcsönök, visszatérülések	64 074 278	34 387 673	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	2 500 000	5 000 000
			ebből intézmények	18 701 591	9 204 800
Felhalmozási bevételek	36 423 418		Tartalékok	100 000 000	100 000 000
Előző évi felhalmozási maradvány	277 254 289	501 987 821			
Finanszírozási bevételek			Finanszírozási kiadások	313 889 579	132 347 721
Államháztartási megelőlegezések			Államháztartási megelőlegezések	33 889 579	42 347 721
Lekötött betétek megszüntetése	280 000 000	90 000 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése	280 000 000	90 000 000
Folyószámlahitel felvétele			Folyószámlahitel törlesztése		
Bevételek mindösszesen:	3 280 861 929	3 192 312 774	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	3 280 861 929	3 424 763 247

-232 450 473

		2 melléklet							Ft-ban	
		.../2026. (... ..) önkormányzati határozathoz								
		2026. évi költségvetés feladat finanszírozás, állami hozzájárulások								
		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (a 2026. évi költségvetési törvény 2..3. számú melléklete szerint)								
		I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása								
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Módosított Fajlagos összeg	Emelt támogatás	Pedagógus béremelés Kv.tv.20.§ (4) bek.	Emelés szerinti támogatás	
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1:Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	9 280 000	26,29	243 971 200				243 971 200	
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2T:1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás □	forint	0		218 540 977				218 540 977	
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3T:1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege: □	forint	0		0				0	
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél) □	forint	9 280 000		250 379 246				250 379 246	
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		16 286 400				16 286 400	
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		16 286 400				16 286 400	
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		17 966 000				17 966 000	
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		0				0	
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		100 000				100 000	
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		100 000				100 000	
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			12 436 935				12 436 935	
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			12 436 935				12 436 935	
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			17 710 000				17 710 000	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			17 710 000				17 710 000	
1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			502 350				502 350	
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		502 350				502 350	
1.1.1.9	Határátkelők fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok			1 063 896				1 063 896	
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás								7 490 175	
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				316 444 827		0		323 935 002	
1.2.1.	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás									
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	191,3	32 975 146				32 975 146	
1.2.1.2.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	86 187	0,0	0					
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint			3 380 000				3 380 000	
1.2.2.	1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása									
1.2.2.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 147 000	17,4	176 557 800	11 162 000	194 218 800	17 661 000	194 218 800	
	Alapfokozatú végzettségű									
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	6,0	5 214 000	956 000	5 736 000		5 736 000	
1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,0	3 241 000	3 565 000	3 565 000	324 000	3 565 000	
1.2.4.	1.2.4. Nemzetiségi pótlék									
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott									
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjt/vhr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	1 738 000	6,0	10 428 000	1 912 000	11 472 000	1 044 000	11 472 000	
1.2.4.1.2.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	fő	1 086 000	2,0	2 172 000	1 195 000	2 390 000		2 390 000	
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	14,0	73 752 000				73 752 000	
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			307 719 946			19 769 000	327 488 946	
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			30 055 080				30 055 080	
1.3.2.	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása									
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7 140 000		7 140 000				7 140 000	
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 770 000	5,5	37 235 000				37 235 000	
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		5 255	1 909	10 031 795				10 031 795	
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	88 520	115	10 179 800				10 179 800	
1.3.2.4.1.	Szociális seg-ítés	fő	25 000	1	25 000				25 000	
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	648 100	32	20 739 200				20 739 200	
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	12	6 343 500				6 343 500	
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	372 600	30	11 178 000				11 178 000	
	Támogató szolgáltatás									
1.3.2.14.1.	Alaptámogatás	működési hó	3 000 000	12	3 000 000				3 000 000	
1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	4 470	3 100	13 857 000				13 857 000	
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	10 297 000	3	30 891 000	11 312 000	33 936 000	3 045 000	33 936 000	
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	9,5	69 711 000				69 711 000	
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			24 814 974				24 814 974	
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			275 201 349			3 045 000	278 246 349	
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	14,42	56 584 080				56 584 080	
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		87 515 599				87 515 599	
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	750	1 640	1 230 000				1 230 000	
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				145 329 679		0		145 329 679	
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213	6325	13 997 225				13 997 225	
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			13 997 225				13 997 225	
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0		0		0	
B115	A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai									
	Mindösszesen:				1 058 693 026		0	22 814 000	1 088 997 201	

3 melléklet
...../2026.(.....) önkormányzati határozathoz
Önkormányzat feladatai
2026. év költségvetés
kiadásainak - bevételinek bemutatása

Megnevezés	Felhalmozási kiadások	működési kiadások összesen	Kiadás összesenből :								működési bevétel összesen	bevételek összesenből							felhalmozási bevételek
			Személyi juttatás	Munkaadókat terh. jár. és szoc. adó	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadások			tartalék	előleg		feladat finanszírozás	működési bevétel	közhatalmi bevételek	támogatásértékű bevételek	Kölcsönök visszatérülései	kiegyenlítőhiány belső finanszírozása pénzügyi maradványból		
						Társadalmi és szociális juttatás	Támogatás-értékű kiadások, kiadások	intézmény finanszírozása											
	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei		
Kötelező feladatok																			
1. Helyi közutak fenntartása		12 436 935						12 436 935			12 436 935	12 436 935							
2. Lakáscélú ingatlanhasznosítás		3 520 682			3 520 682						3 520 682		13 219 380				-9 698 698		
3. Közvilágítás		18 604 200			18 604 200						18 604 200	17 966 000	282 598	355 602					
4. Közfoglalkoztatás		0									0								
- járási startmunka mintaprogramok		23 633 287	22 190 880	1 442 407							23 633 287				7 877 759		15 755 528		
- hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		36 235 134	34 023 600	2 211 534							36 235 134				32 209 008		4 026 126		
5. önkormányzati szociális feladatok támogatása		17 353 000				17 353 000					17 353 000	30 055 080					-12 702 080		
6. zöldterületek		16 286 400					16 286 400				16 286 400	16 286 400							
7.Város és községgazdálkodás		0									0								
-városgazdálkodási feladatok		28 055 464			28 055 464						28 055 464	1 063 896	987 044				26 004 524		
-lakott külterület		502 350					502 350				502 350	502 350							
8. Gyermekétkeztetés		0									0								
9. köztemető		100 000					100 000				100 000	100 000							
10. Önkormányzati feladatok (jogalkotás)		47 128 854	36 407 720	5 204 004	2 265 930		3 251 200				47 128 854	25 200 175		12 202 284		3 251 200	6 475 195		
11.)Önkormányzat támogatása (műk. finanszírozás)		0									0								
a.) közös hivatal		372 493 356						372 493 356			372 493 356	250 379 246		40 486 588	16 652 635		64 974 887		
b.) Közművelődési intézmény		68 915 109						68 915 109			68 915 109	13 997 225		32 837 790		300 000	21 780 094		
c.) Alapszolgáltatási központ		368 354 817						368 354 817			368 354 817	265 058 974		22 537 160			80 758 683		
d.) Kistérségi Többcélú Társulás																			
-Társulás		632 500					632 500				632 500						632 500		
- óvoda		599 760 531					599 760 531				599 760 531	455 950 920		52 136 770	50 166 589		41 506 252		
12. BÖKK-nek támogatás		76 623 115				76 623 115					76 623 115			31 606 765		20 261 388	24 754 962		
13. Fogászati ügyelet támogatása Baja		303 600					303 600				303 600			303 600					
14. Háziorvosi szolgálat		33 668 162	11 409 806	311 688	21 946 668						33 668 162				20 272 800		13 395 362		
15. Államháztartási megelőlegezések		42 347 721								42 347 721	42 347 721						42 347 721		
Kötelező feladatok összesen:	0	1 766 955 217	104 032 006	9 169 633	74 392 944	17 353 000	709 896 631	809 763 282	0	42 347 721	1 766 955 217	1 088 997 201	14 489 022	192 466 559	127 178 791	23 812 588	320 011 056	0	
		1 766 955 217									1 766 955 217								
Állami feladat																			
1. BÖTP Tűzoltóság támogatása		9 054 709					9 054 709				9 054 709			9 054 709					
Állami feladatösszesen:	0	9 054 709	0	0	0	0	9 054 709	0	0	0	9 054 709	0	0	9 054 709	0	0	0		
Önként vállalt feladatok																			
1. Ingatlanhasznosítás																			
-nem lakóingatlan, vagyongazdálkodás		134 377 763			134 377 763						134 377 763		124 339 928	10 037 835					
2. Tanuszoda		2 371 000	300 000	39 000	2 032 000						2 371 000		651 374	1 719 626					
3. Bursa Hungarica, ösztöndíjak		1 500 000	1 500 000								1 500 000			1 500 000					
4. rekreációs sport tevékenység támogatása		1 201 800			1 201 800						1 201 800			1 201 800					
5. kiemelt állami és önkormányzati rendezvények		7 829 648	978 100	214 728	6 636 820						7 829 648			5 733 607			2 096 041		
6. Projektek kiadásai		0									0								
- Községi intézményfejlesztés		2 868 456	2 568 000	300 456							2 868 456						2 868 456		
- Szociális ellátás fejlesztés		851 160	762 000	89 160							851 160						851 160		
- Rekreációs övezetek kialakítása		1 883 262	1 686 000	197 262							1 883 262						1 883 262		
- Bölcsőde projekt		223 400	200 000	23 400							223 400						223 400		
- Kulturális projekt		3 049 410	2 730 000	319 410							3 049 410						3 049 410		
- Önkormányzat		3 661 200	3 240 000	421 200							3 661 200					3 661 200			
7. Mezőöri szolgálat		7 609 918	6 014 000	774 020	821 898						7 609 918			4 096 000	1 080 000	2 433 918			
8. Városmarketing feladatok		7 096 000			7 096 000						7 096 000			3 505 200			3 590 800		
9. Támogatások		0									0								
-versenysport utánpótlás nevelése		400 000					400 000				400 000			400 000					
-civilszervezetek támogatása		1 050 000					1 050 000				1 050 000			700 000			350 000		
10. Turisztikai feladatok		1 840 130	500 000	58 500	1 281 630						1 840 130		1 281 630	500 000			58 500		
11. Diákszálló		5 891 000	3 000 000	351 000	2 540 000						5 891 000			5 891 000					
12. Zamárdi üdülő		381 000			381 000						381 000			381 000					
Önként vállalt feladatok összesen:		184 085 147	23 478 100	2 788 136	156 368 911	0	1 450 000	0	0	0	184 085 147	0	126 653 932	35 285 068	1 080 000	6 095 118	14 912 529	0	
Felhalmozási kiadások	551 472 804	100 000 000							100 000 000		524 257 452	17 789 664		17 789 664		4 479 967	501 987 821		

kiadás összesen	551 472 804	2 060 095 073	127 510 106	11 957 769	230 761 855	17 353 000	720 401 340	809 763 282	100 000 000	42 347 721	2 484 294 025	1 088 997 201	141 142 954	254 596 000	128 258 791	34 387 673	836 911 406	0
-----------------	-------------	---------------	-------------	------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	------------	---------------	---------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------	---

...../2026. (.....) önkormányzati határozathoz

4 melléklet

Az intézmények 2026. évi költségvetése kötelező és önként vállalt feladatok szerinti kiadásainak - bevételeinek bemutatása

Ft-ban

Megnevezés	felhalmozási kiadások	Kiadás összesen	Kiadás összesenből :				Bevétel Összesen	működési bevétel	támogatásért ékü működési bevétel	Maradvány	költségvetési szerv finanszírozása				felhalmozási bevétele
			Személyi juttatás	Munkaadókat terh jár. és szoc adó	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadások Társadalmi és szoc juttatás					feladat finanszírozásból	iparüzési adóból, működési bev	önk. Működési bevételeből, támért bev	támogatásért műk. bev.	
eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	eredeti ei	
Közös Önkormányzati Hivatal															
Kötelező feladatok															
1. Igazgatás Bácsalmás	5 000 000	327 098 610	269 548 501	32 242 973	25 307 136		332 098 610				229 637 081			102 461 529	
1. a. Csikéria		31 789 499	28 300 096	3 450 184	39 219		31 789 299				20 742 165			11 047 134	
1. b. Csikéria Konyha		27 752 367	10 548 300	1 301 079	15 902 988		27 752 367	19 146 920			2 999 946			5 605 501	
Összesen:	5 000 000	386 640 476	308 396 897	36 994 236	41 249 343	0	391 640 276	19 146 920	0	0	253 379 192	0	0	119 114 164	
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény															
Kötelező feladatok															
Könyvtári tevéenység		28 474 853	21 463 057	2 413 005	4 598 791		28 474 853	200 000	9 001 676		6 998 612			12 274 565	
Közművelődési tevékenység	500 000	39 369 917	24 781 419	2 748 450	11 840 048		39 869 917	880 000	10 881 830		6 998 613			21 109 474	
Múzeumi tevékenység		408 621			408 621		408 621							408 621	
kötelező feladat összesen:	500 000	68 253 391	46 244 476	5 161 455	16 847 460		68 753 391	1 080 000	19 883 506	0	13 997 225	0	0	33 792 660	
		0													
önkéntvállalt feladat:		0													
filmvetítés, színházi előadás		907 508			907 508		907 508	880 000						27 508	
rendezvények		1 214 210			1 214 210		1 214 210							1 214 210	
önként vállalt feladatok összesen:	0	2 121 718	0	0	2 121 718		2 121 718	880 000	0	0	0	0	0	1 241 718	
Összesen:	500 000	70 375 109	46 244 476	5 161 455	18 969 178	0	70 875 109	1 960 000	19 883 506	0	13 997 225	0	0	35 034 378	
Alapszolgáltatási Központ															
Kötelező feladatok															
Idősek Klubja		20 712 472	13 852 000	1 772 261	5 088 211		20 712 472	2 299 989			11 178 000			7 234 483	
Családsegítés		29 917 508	24 394 140	3 110 436	2 412 932		29 917 508				7 140 000			22 777 508	
Gyermekjóléti Központ	1 000 000	64 279 623	46 868 300	7 085 431	10 325 892		65 279 623				47 266 795			18 012 828	
Szociális étkeztetés		26 049 337	18 058 820	2 318 241	5 672 276		26 049 337	1 227 265			10 179 800			14 642 272	
Házi segítségnyújtás		26 532 949	22 420 000	2 897 261	1 215 688		26 532 949	2 108 400			20 764 200			3 660 349	
Kötelező feladatok összesen:	1 000 000	167 491 889	125 593 260	17 183 630	24 714 999		168 491 889	5 635 654			96 528 795	0		66 327 440	
Önként vállalt feladatok							0								
Támogató szolgálat		24 456 047	18 176 000	2 349 441	3 930 606		24 456 047	335 564			16 857 000			7 263 483	
Tanyagondnoki szolgálat		11 949 080	6 419 800	828 724	4 700 556		11 949 080				6 343 500			5 605 580	
Rehab		4 371 008	3 871 600	499 408			4 371 008							4 371 008	
Konyha	6 000 000	237 013 215	84 719 200	11 013 496	141 280 519		243 013 215	77 955 204			145 329 679			19 728 332	
Önként vállalt feladatok összesen:	6 000 000	277 789 350	113 186 600	14 691 069	149 911 681	0	283 789 350	78 290 768	0	0	168 530 179	0	0	36 968 403	
Összesen:	7 000 000	445 281 239	238 779 860	31 874 699	174 626 680	0	452 281 239	83 926 422	0	0	265 058 974	0	0	103 295 843	
Bácsalmási Egészségközpont															
Önként vállalt feladatok															
Szakorvosi járóbeteg-ellátás	1 704 800	616 457 028	477 802 932	36 930 030	101 724 066		618 161 828	38 000 000	555 984 000	24 177 828					
Összesen:	1 704 800	616 457 028	477 802 932	36 930 030	101 724 066	0	618 161 828	38 000 000	555 984 000	24 177 828	0	0	0	0	
Intézmények mindösszesen:	9 204 800	1 132 113 376	762 827 268	73 966 184	295 319 924	0	1 141 318 176	123 886 422	575 867 506	24 177 828	279 056 199	0	0	138 330 221	

5 melléklet

...../2026. (.....) önkormányzati határozathoz
018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
2026.

K		Kiadások	eredeti ei
K5	055	működési célú kiadások	
K506	05506	Működési célú támogatásértékű kiad TKT-nak	
		társulás részére	632 500
		óvodák részére	599 760 531
		fogászati ügyelet	303 600
K512		tűzoltóság	9 054 709
		civilszervezetek	400 000
		BÖKK	109 200 000
		sport	400 000
		Bácsalmási Küzdősport Egyesület	300 000
		Bácsalmás Bunyevác Horvát Egyesület	150 000
		Bácsalmási Kulturális Egyesület	200 000
K915	05915	irányítószervi támogatás	
		intézményfinanszírozás	
		Közös önkormányzati hivatal	372 493 356
		Közművelődési intézmény	68 915 109
		Alapszolgáltatási központ	368 354 817
		Bácsalmási Egészségközpont	0
Kiadás összesen:			1 530 164 622

...../2026. (.....) önkormányzati határozathoz
**Bácsalmás Város Önkormányzatának és Intézményeinek 2026. évi
 felhalmozási kiadásai**

Ft

Megnevezés	eredeti ei.
I. Önkormányzati beruházások	
I.1 Beruházások	
-immateriális javak beszerzése	
-ingatlan beszerzés:	
DIMOP Plusz Energia menedzsment	215 649 195
-rendezési terv módosítása	1 000 000
-EFOP 3.3.2	130 905
-Szociális ellátás fejlesztése	11 082 660
-Rekreációs övezetek kialakítása	24 300 000
-egyéb tárgyi eszközök beszerzése	
Helyi humán fejlesztések	4 220 300
Kösterületi karácsonyi fénydekoráció	3 000 000
Bácsalmási Érték-TÁRIlat	3 000 000
Gimnázium kazáncsere	35 000 000
Új Bölcsőde pelenkázó tartozék	393 080
kösterületi berendezések cseréje, elhelyezése	1 000 000
I. Önkormányzati beruházások összesen	298 776 140
II. Intézményi beruházások	
II.1 Közös Önkormányzati Hivatal	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	5 000 000
Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	5 000 000
II.2 Alapszolgáltatási Központ	
Főzőkonyha eszköz, berendezés beszerzése	6 000 000
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	1 000 000
Alapszolgáltatási Központ beruházások összesen:	7 000 000
II.3 Kulturális Központ	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	500 000
Kulturális Központ beruházások összesen:	500 000
II.4 Bácsalmási Egészségközpont	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	1 704 800
Kulturális Központ beruházások összesen:	1 704 800
Beruházás önkormányzat és intézmények összesen:	312 980 940
III. Felújítások:	
III.1 Önkormányzati felújítások	
Közszolgáltatási intézményfejlesztés	53 192 168
Belterületi utak fejlesztése	3 522 360
Fiedler Ház attika csatorna felújítása	1 788 982
Hősök tere 2 el. Betáplálás befejezési munkái	2 847 181
Ravatalozó részleges felújítása önerő	524 818
Szociális alapszolgáltatások fejlesztése	665 000
Belvízelvezetés, padkázás, kátyúzás, járdafelújítás	3 000 000
Felújítások összesen:	65 540 509
III.2 Alapszolgáltatási Központ	
Alapszolgáltatási Központ felújítások összesen:	0
III.3 Kulturális Központ	
Kulturális Központ felújítások összesen:	0
Felújítások önkormányzat és intézmények összesen:	65 540 509
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	378 521 449
Felhalmozási célú támogatások	
Itelepedők ingatlan vásárlásának támogatása	0
lakásfelújítás támogatása	0
Interreg VI-A IPA II. önerő	800 000
EU-s támogatások	186 356 155
Felhalmozási célú támogatások összesen:	187 156 155
Mindösszesen:	565 677 604