



Bácsalmás Város
Polgármesterétől

...../2026. KT-ülés

Véleményező Bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Döntéshozatal módja:

Egyszerű szótöbbség

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: PBÜ

Melléklet: 6 melléklet

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Képviselő-testülete
2026. szeptember 29-i soros testületi ülésére**

**Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének
2026. I. félévi teljesítéséről**

Tisztelt Képviselő-testület!

A korábbi éveknek megfelelően az önkormányzat gazdálkodásáról, a kiadások és bevételek alakulásáról tájékoztatót készítettünk a Tisztelt Képviselő-testület részére.

Önkormányzatunk 2026. évi költségvetésének eredeti előirányzatát a képviselő-testület két alkalommal módosította az első félévben, ennek során a 3 493 237 541 Ft eredeti előirányzatunk 312 323 511 Ft-tal megemelkedett. A rendelet-módosítás eredményeként kialakult a 2026. I. félévi 3 805 561 052 Ft összegű módosított előirányzatú költségvetésünk. Az előirányzatok növekedését a rendeletmódosítások alkalmával részleteztük.

A költségvetésünkben előirányzott bevételek, illetve kiadások alakulását nagymértékben befolyásolják a már befejezett és még futó közfoglalkoztatási munkaprogramok.

A közfoglalkoztatási start programok 100 %-ban támogatottak, azonban 2026. március 1-től a BÖKK NKft. foglalkoztatásában, szervezésében folytatódnak ezek a programok.

Az önkormányzat csak a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás megvalósításában vesz részt.

Az Önkormányzatunk pályázatokat nyújtott be.

Folyamatban lévő pályázatok:

- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-BK1-2022-00008 „Szociális alapellátások és gyermekjóléti alapellátások fejlesztése Bácsalmáson”
- DIMOP PLUSZ-2.1.1-24 „energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára”
- TOP_PLUSZ-6.1.4-23-BK2-2025-00004 „GirbegurBácska aktív turizmus”
- LIFE21-CET-EUCT projekt
- TOP_PLUSZ-1.2.1-BK1-2025-00071 Kultéri szabadidős és közösségi tér
- TOP_PLUSZ-1.2.1-BK1-2025-00072 Kultéri sport és rekreációs tér
- Versenyképes Járások Program pályázatai.

A tájékoztató adatai a Magyar Államkincstár részére 2026. július 20-i határidőre beküldött 2026.PMINFO_2 adatszolgáltatással egyeznek meg, amelyet a kincstár 2025. augusztus 4-én jóváhagyott. A nyitó tételek a zárszámadással egyeznek, a költségvetési előirányzatok könyvelése a képviselő-testület által 2026. június 30-ig jóváhagyott adatokat tartalmazzák.

Az adatszolgáltatás pénzügyi jóváhagyása 2026. augusztus 25-én megtörtént.

Az állami támogatások adatainak könyvelése félévkor teljes körű, azok a kincstár nyilvántartásával megegyeznek.

Az önkormányzati gazdálkodást nehezítő körülmények:

- az ASP program bevezetése,
- a pályázatok könyvelése, kifizetései, pénzügyei, elszámolásai, ÁFA-val kapcsolatos feladatok, jelentős többlet feladatot rónak a hivatal dolgozóira.
- A 2024. július 1-ével létrehozott Bácsalmási Egészségközpont is többlet-feladatokat jelent.

I. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

A helyi önkormányzat és intézményeinek módosított bevételi előirányzata 3 805 561 052 Ft, a félévi teljesítése 2 441 895 500 Ft, amely 64,175 %-os teljesítésnek felel meg.

(1. melléklet)

1./ A MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK 33,88 %-ra teljesültek.

Intézményi működési bevételek

Az önkormányzat működési bevételeinek alakulása 26,46 %.

A Közös Önkormányzati hivatal együttes működési bevételeinek alakulása 32,31 %.

Az intézmények tekintetében 45,01 %-ra teljesült.

(4. sz. melléklet)

Önkormányzatok közhatalmi bevételei (adatok az adózásból)

Gépjárműadó: a 2026. évi előirányzat 0 Ft, a havonta befolyt bevételt (100 %) be kell utalnunk a Magyar Államkincstár elkülönített számlájára, a COVID elleni védekezéshez, jogszabályváltozás miatt. Ezért nincs az önkormányzatnál teljesítés, ezzel a bevétellel a költségvetésünk összeállításakor nem számoltunk.

Helyi iparüzési adó: a 2026. évi bevételi előirányzata 270 000 000 Ft, a költségvetésbe az első félévben befolyt bevétel 104 168 917 Ft, a módosított előirányzat 38,58 %-a.

Folyóévi terhelés: 241 118 741 Ft, múltévi hátralék: 18 699 653 Ft, túlfizetés: 9 333 655 Ft.

Önkormányzatok költségvetési támogatása

Önkormányzatunk működési támogatásának előirányzata 2026. I. félév végéig 1 188 337 683 Ft-ra módosult. A 2026.06.30-ig megkapott és elszámolt támogatás 647 851 774 Ft. A költségvetési támogatások előirányzatait, valamint az I. félévi teljesítést jogcímenként a 2. melléklet részletesen tartalmazza.

Működési célú támogatások:

A kiemelt előirányzat módosított összege 716 872 325 Ft, melynek teljesítése 418 719 154 Ft.

A támogatások teljesítési %-a 58,41 %. (1. melléklet)

Pénzforgalom nélküli bevételek

Az előző évi költségvetési maradvány: 661 850 793 Ft, melyből a működési maradvány: 159 862 972 Ft és a felhalmozási maradvány: 501 987 821 Ft.

A 2026. évi költségvetés hiányának fedezetére, az előző évekről áthúzódó feladatokra és a képviselő testületi döntések alapján kerül felhasználásra.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatának teljesítése 49,72 %. Ezen belül az intézményeink tájékoztató adatait a 4. melléklet, az önkormányzat adatait a 3. melléklet tartalmazza tájékoztató jelleggel.

A folyó működési kiadásokból a módosított előirányzatokhoz viszonyítva a személyi juttatások 43,76 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 53,47 %-ban a dologi kiadások 43,76 %-ban, a működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások 53,93 %-ban kerültek felhasználásra.

Az önkormányzat 2026. I. félévben társadalmi és szociális juttatásokra, települési támogatásokra 5 199 950 Ft-ot fordított. (3. melléklet.)

A köztemetés kifizetéseinek száma jelentősen csökkent: az elmúlt év első félévben 10 volt, az idei első félévben pedig 3 köztemetés volt.

A felhalmozási és felújítási kiadások alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási és felújítási célú kiadások módosított előirányzata 817 939 713 Ft, 2026.06.30-ig teljesített kiadás 273 996 446 Ft, az előirányzathoz viszonyított teljesítési arány 33,5 %.

III. PÉNZKÉSZLET ALAKULÁSA

Nyitó pénzkészlet 2026.01.01.: 738 785 348 Ft.

Záró pénzkészlet 2026.06.30.: 612 172 051 Ft.

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Bácsalmás Város Önkormányzata költségvetésének 2026. I. félévi teljesítéséről

Bácsalmás Város Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről készült tájékoztatót az előterjesztés szerint tudomásul veszi.

Határidő: azonnal,

Felelős : Németh Balázs

Operatív felelős: Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. dr. Párczen Zoltán jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető

Bácsalmás, 2026. szeptember 14.

Németh Balázs
polgármester

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg

Bácsalmás Város 2026. évi költségvetés I. félévi beszámoló pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-a	KIADÁSOK	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-a
I. Működési célú mérleg									
1.helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	1 159 614 252	1 188 337 683	647 851 774	54,52	1. Személyi jellegű kiadások	1 208 014 631	1 239 273 561	647 818 651	52,27
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz	697 260 030	716 872 325	418 719 154	58,41					
ebből: Önkormányzat	141 276 030	153 422 351	121 877 680	79,44	ebből: Önkormányzat	127 510 106	127 510 106	80 478 836	63,12
Közös Önkormányzati Hivatal		7 465 974	7 465 974	100,00	Közös Önkormányzati Hivatal	317 677 257	328 757 257	171 364 663	52,12
Intézmények	555 984 000	555 984 000	289 375 500	52,05	Intézmények	762 827 268	783 006 198	395 975 152	50,57
3.Közhatalmi bevételek	274 596 000	274 596 000	104 684 955	38,12	2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	124 194 836	130 602 685	69 834 062	53,47
ebből: Iparüzési adó	270 000 000	270 000 000	104 168 917	38,58	ebből: Önkormányzat	11 957 769	11 957 769	7 315 326	61,18
Egyéb adó jellegű bevételek	500 000	500 000	9 500	1,90	Közös Önkormányzati Hivatal	38 270 883	40 705 471	22 865 376	56,17
Egyéb adók, pótlék, bírság	4 096 000	4 096 000	506 538	12,37	Intézmények	73 966 184	77 939 445	39 653 360	50,88
4. Működési bevételek	309 176 296	324 732 850	110 027 243	33,88	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	554 656 735	595 371 893	260 516 567	43,76
ebből: Önkormányzat	166 142 954	181 699 508	48 079 214	26,46	ebből: Önkormányzat	229 261 855	268 345 627	103 353 178	38,51
ebből: Közös Önkormányzati Hivatal	19 146 920	19 146 920	6 185 490	32,31	Közös Önkormányzati Hivatal	35 074 956	36 706 342	15 475 437	42,16
ebből: Intézmények	123 886 422	123 886 422	55 762 539	45,01	Intézmények	290 319 924	290 319 924	141 687 952	48,80
Költségvetési bevételek összesen:	2 440 646 578	2 504 538 858	1 281 283 126	51,16	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatások	684 358 195	718 527 679	387 503 119	53,93
5. Előző évi működési maradvány	236 380 469	159 862 977	160 489 644	100,39	ebből: Önkormányzat	684 358 195	718 527 679	387 503 119	53,93
ebből: Önkormányzat	209 863 658	133 346 166	133 346 166	100,00	Közös Önkormányzati Hivatal				
ebből: Közös Önkormányzati Hivatal	1 363 340	1 363 340	1 363 340	100,00	Intézmények				
ebből: Intézmények	25 153 471	25 153 471	25 780 138	102,49	5. Tartalékok				
Bevételek összesen:	2 677 027 047	2 664 401 835	1 441 772 770	54,11	Működési célú kiadások	2 571 224 397	2 683 775 818	1 365 672 399	50,89
Kölcsönök, visszatérülések	34 387 673	59 387 673	4 437 443	7,47	Felhalmozási kiadások	709 665 423	817 939 713	273 996 446	33,50
Felhalmozási bevételek					ebből: Önkormányzat	697 460 623	805 734 913	271 847 337	33,74
Felhalmozási célú támogatások	189 835 000	314 347 466	283 697 466	90,25	Közös Önkormányzati Hivatal	3 000 000	3 000 000	294 830	9,83
Ingatlanértékesítés		55 436 257	0	0,00	Intézmények	9 204 800	9 204 800	1 854 279	20,14
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					Tartalékok	80 000 000	51 497 800	0	0,00
Előző évi felhalmozási maradvány	501 987 821	501 987 821	501 987 821	100,00	Finanszírozási kiadások	132 347 721	252 347 721	252 347 721	100,00
Finanszírozási bevételek	90 000 000	210 000 000	210 000 000	100,00	Államháztartási megelőlegezések	42 347 721	42 347 721	42 347 721	100,00
Államháztartási megelőlegezések		0			Pénzeszközök betétként elhelyezése	90 000 000	210 000 000	210 000 000	100,00
Lekötött bankbetétek megszüntetése	90 000 000	210 000 000	210 000 000	100,00	Folyószámlahitel törlesztése				
Folyószámlahitel felvétele									
Bevételek mindösszesen:	3 493 237 541	3 805 561 052	2 441 895 500	64,17	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	3 493 237 541	3 805 561 052	1 892 016 566	49,72

2026. évi költségvetés I. félévi beszámoló
feladat finanszírozás, állami hozzájárulások

Ft-ban

2026. évi feladat finanszírozás, állami hozzájárulások													
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (a 2026. évi költségvetési törvény 2., 3. számú melléklete szerint)													
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása													
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos össz	Mutató	Forint	Módosított Fajlagos összeg	Emelt támogatás	béremelés Kv.tv.20.§ (4)	Emelés szerinti támogatás	1. módosítás	2. módosítás	Módosított ei.	Teljesítés %
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali léts.	9 280 000	26,29	243 971 200	9 761 000			256 616 690			256 616 690	
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranys támogatás	forint	0		218 540 977				229 868 371			229 868 371	
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranys támogatás	forint	0		218 540 977				229 868 371			229 868 371	
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranys támogatás	forint	0		218 540 977				229 868 371			229 868 371	
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	9 280 000	250 379 246		9 761 000	12 977 631	263 356 877	263 356 877	136 945 578		263 356 877	52,00
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		16 286 400			16 286 400	16 286 400	8 468 928		16 286 400	52,00
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		16 286 400			16 286 400	16 286 400	8 468 928		16 286 400	52,00
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közműlátszás alapátogatása	forint	0		17 966 000			17 966 000	17 966 000	9 342 320		17 966 000	52,00
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közműlátszás üzemeltetési támogatása	forint	0		0			0	0	0		0	0
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		100 000			100 000	100 000	52 000		100 000	52,00
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		100 000			100 000	100 000	52 000		100 000	52,00
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			12 436 935			12 436 935	12 436 935	6 467 206		12 436 935	52,00
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			12 436 935			12 436 935	12 436 935	6 467 206		12 436 935	52,00
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			17 710 000			17 710 000	17 710 000	9 209 200		17 710 000	52,00
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			17 710 000			17 710 000	17 710 000	9 209 200		17 710 000	52,00
1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			502 350			502 350	502 350	261 222		502 350	52,00
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		502 350			502 350	502 350	261 222		502 350	52,00
1.1.1.9	Határátkelők fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok			1 063 896			1 063 896	1 063 896	553 226		1 063 896	52,00
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségértéshöz nyújtott támogatás							7 490 175	7 490 175	6 420 150		7 490 175	85,71
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				316 444 827		0	20 467 806	336 912 633	0	0	336 912 633	52,75
1.2.1.	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás												
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fé		172 374	191,3	32 975 146			32 975 146			32 975 146	52,00
1.2.1.2.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fé		86 187	0,0	0							
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			3 380 000				3 380 000			3 380 000	52,00
1.2.2.	1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása												
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott												
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fé		10 147 000	17,4	176 557 800	11 460 000	199 404 000	22 846 200	199 404 000		199 404 000	103 690 082
	Alapfokozatú végzettségű												
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő kiegészítő támogatása	fé		869 000	6,0	5 214 000	956 000	5 736 000	522 000	5 736 000		5 736 000	2 982 720
1.2.3.1.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fé		3 241 000	1,0	3 241 000	3 565 000	3 565 000	324 000	3 565 000		3 565 000	1 853 800
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	fé		1 738 000	6,0	10 428 000	1 912 000	11 472 000	1 044 000	11 472 000		11 472 000	5 965 440
1.2.4.1.2.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	fé		1 086 000	2,0	2 172 000	1 195 000	2 390 000	218 000	2 390 000		2 390 000	1 242 800
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítő átlagbéralapú támogatása	fé		5 268 000	14,0	73 752 000	5 567 000	77 938 000	4 186 000	77 938 000		77 938 000	40 527 760
B112	Esélyteremtési intézkedés									6 204 280	6 374 080	12 578 360	18 862 726
	Tanárbér emelés										3 512 880	3 512 880	2 996 280
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			307 719 946			29 140 200	336 860 146	6 204 280	9 886 960	352 951 386	197 026 284
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			30 055 080				30 055 080			30 055 080	15 628 642
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	7 855 000	7 855 000		7 855 000			7 855 000	4 084 600
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 770 000	5,5	37 235 000	7 270 000	39 985 000		39 985 000			39 985 000	20 792 200
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	5 255	1 909	10 031 795	5 640	10 766 760			10 766 760			10 766 760	5 598 715
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fé		88 520	115	10 179 800	94 500	10 867 500		10 867 500		10 867 500	5 651 100
1.3.2.4.1.	Szociális seg-ítés	fé		25 000	1	25 000			25 000			25 000	13 000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás			648 100	32	20 739 200	714 500	22 864 000		22 864 000		22 864 000	11 889 280
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	12	6 343 500	6 759 000		6 759 000		6 759 000		6 759 000	3 514 680
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fé		372 600	30	11 178 000	404 300	12 129 000		12 129 000		12 129 000	6 307 080
	Támogató szolgáltatás												
1.3.2.14.1.	Alapítványok	működési hó	3 000 000	12	3 000 000				3 000 000			3 000 000	1 560 000
1.3.2.14.2.	Teljesítmény támogatás	feladategység	4 470	3 100	13 857 000	4 810	14 911 000	1 054 000	14 911 000			14 911 000	7 753 710
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fé		10 297 000	3	30 891 000	11 312 000	33 936 000	3 045 000	33 936 000		33 936 000	17 646 700
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fé		7 338 000	9,5	69 711 000	8 538 000	81 111 000	11 400 000	81 111 000		81 111 000	42 177 655
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			24 814 974				24 814 974			24 814 974	12 903 786
B113	Szociális ágazati összevont pótlék									4 193 929	4 491 255	8 685 184	13 264 616
	Kiegészítő szociális pótlék									3 947 007	3 947 007	7 632 191	169 42
	Tanárbér emelés											0	516 600
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			275 201 349			23 877 965	299 079 314	4 193 929	8 438 262	311 711 505	175 989 336
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fé		3 924 000	14,42	56 584 080	4 400 000	63 448 000	6 863 920	63 448 000		63 448 000	32 992 960
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint		0	87 515 599				87 515 599			87 515 599	45 508 112
1.4.2.	Szociális étkeztetés támogatása	étkezési adag	750	1 640	1 230 000				1 230 000			1 230 000	639 600
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				145 329 679			6 863 920	152 193 599	0	0	152 193 599	79 140 672
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint		2 213	6325	13 997 225			13 997 225			13 997 225	7 278 557
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása							20 571 335	20 571 335			20 571 335	10 697 095
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			13 997 225			20 571 335	34 568 560	0	0	34 568 560	17 975 652
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0		0		0			0	0
B115	A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai											0	0
	Mindösszesen:				1 058 693 026			100 921 226	1 159 614 252	10 398 209	18 325 222	1 188 337 683	647 851 774

Bácsalmás Város Önkormányzatának 2025. I. félévi költségvetésének kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatokként kötelező feladat, állami feladat és önként vállalt feladat szerinti bontásban

[illegible]

Intézmények 2026. I. félévi költségvetésének kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatokként
kötelező feladat, állami feladat és önként vállalt feladat szerinti bontásban

Ft-ban

Megnevezés	felhalmozási kiadások/felúj.beruh.			Kiadás összesen			Kiadás összesenből :										Bevétel Összesen			működési bevétel /B4			támogatásértékű működési bevétel			Önkormányzatok elszámolása										önk. Működési bevételeiből, támért bev	támogatásértékű működési bevételei B1			felhalmozási bevételek					
							Személyi juttatás			Munkaadókat terh jár. és szoc adó			Dologi kiadás			Egyéb működési kiadások										feladat finanszírozásból B816			iparüzési adóból, működési bev	Maradvány igénybevétele															
	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés						
Közös Önkormányzati Hivatal																																													
Kötelező feladatok																																													
1. Igazgatás Bácsalmás	3 000 000	3 000 000	294 830	330 348 649	338 028 649	179 906 022	277 888 701	283 888 701	151 093 316	33 327 199	35 007 199	20 371 818	19 132 749	19 132 749	8 440 888			333 348 649	341 028 649	183 768 691			120 000				241 466 936	241 466 936	125 562 808			1 363 340	1 363 340	1 363 340				90 518 373	98 198 373	56 722 543					
1.a Csikéria				32 910 685	32 910 685	16 949 908	29 292 296	29 292 296	14 972 654	3 579 170	3 579 170	1 935 316	39 219	39 219	41 938			32 910 685	32 910 685	16 893 142							21 889 941	21 889 941	11 382 770							11 020 744	11 020 744	5 510 372							
1.b Csikéria Konyha				27 763 762	27 763 762	12 849 546	10 496 260	10 496 260	5 298 693	1 364 514	1 364 514	558 242	15 902 988	15 902 988	6 992 611			27 763 762	27 763 762	10 413 387	19 146 920	19 146 920	6 065 490			1 973 837	1 973 837	1 026 395							6 643 005	6 643 005	3 321 502								
1.c 20260412-OGY választás				0	7 465 974	7 502 066		5 080 000	5 132 322		754 588	718 563		1 631 386	1 651 181			0	7 465 974	7 465 974			7 465 974	7 465 974																					
Összesen	3 000 000	3 000 000	294 830	391 023 096	406 169 070	209 705 476	317 677 257	328 757 257	171 364 663	38 270 883	40 705 471	22 865 376	35 074 956	36 706 342	15 475 437	0	0	394 023 096	409 169 070	218 541 194	19 146 920	19 146 920	6 185 490	0		7 465 974	7 465 974	265 330 714	265 330 714	137 971 973			1 363 340	1 363 340	1 363 340	0	0	0	108 182 122	115 862 122	65 554 417	0	0	0	
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény																																													
Kötelező feladatok																																													
Könyvtári tevékenység				28 474 853	28 474 853	13 837 723	21 463 057	21 463 057	10 354 623	2 413 005	2 413 005	1 185 773	4 598 791	4 598 791	2 297 327			28 474 853	28 474 853	13 837 723	200 000	200 000	49 062			16 289 578	16 289 578	8 470 581			290 398	290 398	290 398				11 694 877	11 694 877	5 027 682						
Közművelődési tevékenység	500 000	500 000	910 720	39 369 917	39 369 917	20 190 009	24 781 419	24 781 419	11 990 146	2 748 450	2 748 450	1 303 161	11 840 048	11 840 048	6 896 702			39 869 917	39 869 917	21 477 712	880 000	880 000	420 604			18 278 982	18 278 982	9 505 071							20 710 935	20 710 935	11 552 037								
Műzeumi tevékenység				408 621	408 621	288							408 621	408 621	288			408 621	408 621	1 843			1 843											408 621	408 621										
kötelező feladat összesen:	500 000	500 000	910 720	68 253 391	68 253 391	34 028 020	46 244 476	46 244 476	22 344 769	5 161 455	5 161 455	2 488 934	16 847 460	16 847 460	9 194 317	0	0	68 753 391	68 753 391	35 317 278	1 080 000	1 080 000	471 509	0		0	0	34 568 560	34 568 560	17 975 652	0	0	0	290 398	290 398	290 398	0	0	0	32 814 433	32 814 433	16 579 719	0	0	0
Önkéntvállalt feladat:																																													
filmvetítés, színházi előadás				907 508	907 508	0							907 508	907 508				907 508	907 508	0	880 000	880 000													27 508	27 508									
rendezvények				1 214 210	1 214 210	0							1 214 210	1 214 210				1 214 210	1 214 210	0														1 214 210	1 214 210										
Önkéntvállalt feladatok összesen:	0	0	0	2 121 718	2 121 718	0	0	0	0	0	0	0	2 121 718	2 121 718	0	0	0	2 121 718	2 121 718	0	880 000	880 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 241 718	1 241 718			0	0	0	0	0	
Összesen	500 000	500 000	910 720	70 375 109	70 375 109	34 028 020	46 244 476	46 244 476	22 344 769	5 161 455	5 161 455	2 488 934	18 969 178	18 969 178	9 194 317	0	0	70 875 109	70 875 109	35 317 278	1 960 000	1 960 000	471 509	0		0	0	34 568 560	34 568 560	17 975 652	0	0	0	290 398	290 398	290 398	0	0	0	34 056 151	34 056 151	16 579 719	0	0	0
Alapszolgáltatási Központ																																													
Kötelező feladatok																																													
Kisbék Klubja				20 712 472	20 712 472	13 476 048	13 852 000	13 852 000	7 798 251	1 772 261	1 772 261	1 988 110	5 088 211	5 088 211	3 689 687			20 712 472	20 712 472	13 476 048	2 299 989	2 299 809	1 770 650					12 129 000	12 129 000	6 307 080				0		0	0	6 283 483	6 283 663	5 398 318					
Család- és gyermekjóléti szolgáltatások				29 917 508	29 917 508	17 341 488	24 394 140	24 394 140	14 808 497	3 110 436	3 110 436	2 377 219	2 412 932	2 412 932	155 772			29 917 508	29 917 508	17 341 488							7 855 000	7 855 000	4 084 600				0		0		22 062 508	22 062 508	13 256 888						
Család- és Gyermekjóléti Központ	1 000 000	1 000 000	0	58 279 623	76 751 814	33 033 532	46 868 300	61 047 230	26 802 963	7 085 431	9 378 692	3 550 605	5 325 892	5 325 892	2 679 964			60 279 623	76 751 814	33 033 532							50 751 760	54 945 689	40 446 572			685 245	685 245	685 245				8 842 618	21 120 880	-8 098 285					
Szociális étkeztetés				26 049 337	26 049 337	21 352 232	18 058 820	18 058 820	16 134 254	2 318 241	2 318 241	1 982 969	5 672 276	5 672 276	3 234 989			26 049 337	26 049 337	21 352 232	1 227 265	1 227 265	562 060					10 867 500	10 867 500	5 651 100				0			13 954 572	13 954 572	15 139 072						
Házi segítségnyújtás				26 532 949	26 532 949	12 963 437	22 420 000	22 420 000	10 938 435	2 897 261	2 897 261	1 905 391	1 215 688	1 215 688	119 611			26 532 949	26 532 949	12 963 437	2 108 400	2 108 400	1 669 305					22 889 000	22 889 000	11 902 280				0			1 535 549	1 535 549	-608 148						
Kötelező feladatok összesen:	1 000 000	1 000 000	0	162 491 889	178 964 080	98 166 737	125 593 260	139 772 190	76 482 400	17 183 630	19 476 891	11 804 314	19 714 999	19 714 999	9 880 023	0	0	163 491 889	179 964 080	98 166 737	5 635 654	5 635 474	4 002 015					104 492 260	108 686 189	68 391 632	0	0	0	685 245	685 245	685 245				52 678 730	64 957 172	25 087 845	0	0	0
Önként vállalt feladatok																																													
Támogató szolgálat				24 456 047	24 456 047	13 000 483	18 176 000	18 176 000	9 092 422	2 349 441	2 349 441	1 457 039	3 930 606	3 930 606	2 451 022			24 456 047	24 456 047	13 000 483	335 564	335 564	625 320					17 911 000	17 911 000	9 313 710				0			6 209 483	6 209 483	3 061 453						
Tanyagondnoki szolgálat				11 949 080	11 949 080	12 605 448	6 419 800	6 419 800	10 022 505	828 724	828 724	542 478	4 700 556	4 700 556	2 040 466			11 949 080	11 949 080	12 605 448			15 000				6 759 000	6 759 000	3 514 680				0			5 190 080	5 190 080	9 075 769							
Ruhák				4 371 008	4 371 008	2 152 424	3 871 600	3 871 600	1 904 800	499 408	499 408	247 624						4 371 008	4 371 008	2 152 424														4 371 008	4 371 008	2 152 424									
Konyha	6 000 000	6 000 000	800 390	237 013 215	237 013 215	109 189 035	84 719 200	84 719 200	40 638 068	11 013 496	11 013 496	4 676 684	141 280 519	141 280 519	63 874 283			243 013 215	243 013 215	110 708 679	77 955 204	77 955 204	32 173 600					152 193 599	152 193 599	79 140 672				0			12 864 412	12 864 412	-605 593						
Önként vállalt feladatok összesen:	6 000 000	6 000 000	800 390	277 789 350	277 789 350	136 947 391	113 186 600	113 186 600	61 657 795	14 691 069	14 691 069	6 923 825	149 911 681	1																															

									5. melléklet
Bácsalmás Város Önkormányzatának és Intézményeinek 2026. I. félévi									
felhalmozási kiadásai									
							Ft-ban		
Megnevezés					eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %	
I. Önkormányzati beruházások									
I.1 Beruházások									
-immateriális javak beszerzése									
-ingatlan beszerzés:									
DIMOP Plusz Energia menedzsment					215 649 195	215 649 195		0,00	
-rendezési terv módosítása					1 000 000	1 000 000			
-EFOP 3.3.2					130 905	130 905		0,00	
-Szociális ellátás fejlesztése					11 082 660	11 082 660	159 963	1,44	
-Rekreációs övezetek kialakítása					24 300 000	24 300 000		0,00	
-egyéb tárgyi eszközök beszerzése									
Helyi humán fejlesztések					4 220 300	4 220 300	406 400	9,63	
Közüterületi karácsonyi fénydekoráció					1 000 000	1 000 000		0,00	
Bácsalmási Érték-TÁRIat					3 000 000	3 000 000		0,00	
Új Bölcsőde pelenkázó tartozék					393 080	393 080	393 080	100,00	
Kültéri szabadidős és közösségi tér						19 044 393	350 000	1,84	
Kültéri sport és rekreációs tér						15 581 776		0,00	
Versenyképes Járások Program						34 271 901		0,00	
I. Önkormányzati beruházások összesen					260 776 140	329 674 210	1 309 443	0,40	
II. Intézményi beruházások									
II.1 Közös Önkormányzati Hivatal									
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése					3 000 000	3 000 000	294 830	9,83	
Közös Önkormányzati Hivatal összesen:					3 000 000	3 000 000	294 830	9,83	
II.2 Alapszolgáltatási Központ									
Főzőkonyha eszköz, berendezés beszerzése					6 000 000	6 000 000	800 390	13,34	
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése					1 000 000	1 000 000		0,00	
Alapszolgáltatási Központ beruházások összesen:					7 000 000	7 000 000	800 390	11,43	
II.3 Kulturális Központ									
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése					500 000	500 000	910 720	182,14	
Kulturális Központ beruházások összesen:					500 000	500 000	910 720	182,14	
II.4 Bácsalmási Egészségközpont									
Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése					1 704 800	1 704 800	143 169	8,40	
Kulturális Központ beruházások összesen:					1 704 800	1 704 800	143 169	8,40	
Beruházás önkormányzat és intézmények összesen:					272 980 940	341 879 010	3 458 552	1,01	
III. Felújítások:									
III.1 Önkormányzati felújítások									
Közfizikálattási intménéyfejlesztés					53 192 168	53 192 168		0,00	
Belterületi utak fejlesztése					3 522 360	28 486 756		0,00	
Fiedler Ház attika csatorna felújítása					1 788 982	1 788 982		0,00	
Temető részleges felújítása					524 818	524 818	595 000	113,37	
Szociális alapszolgáltatások fejlesztése					190 500 000	190 500 000	69 174 915	36,31	
Felújítások összesen:					249 528 328	274 492 724	69 769 915	25,42	
III.2 Alapszolgáltatási Központ									
Alapszolgáltatási Központ felújítások összesen:					0	0	0		
III.3 Kulturális Központ									
Kulturális Központ felújítások összesen:					0	0	0		
Felújítások önkormányzat és intézmények összesen:					249 528 328	274 492 724	69 769 915	25,42	
Felhalmozási kiadások mindösszesen:					522 509 268	616 371 734	73 228 467	11,88	
Felhalmozási célú támogatások									
letelepedők ingatlan vásárlásának támogatása					0	0			
lakásfelújítás támogatása					0	0			
Interreg VI-A IPA II. önerő					800 000	800 000		0,00	
EU-s támogatások					186 356 155	200 767 979	200 767 979	100,00	
Felhalmozási célú támogatások összesen:					187 156 155	201 567 979	200 767 979	99,60	
Mindösszesen:					709 665 423	817 939 713	273 996 446	33,50	

6. melléklet

**Bácsalmás Város Önkormányzatának 2026. I. félévi költségvetésének
támogatási célú finanszírozási műveletei**

		Ft-ban			
K		Kiadások	eredeti ei	módosított ei.	teljesítés teljesítés %-a
K5	055	működési célú kiadások			
K502		Elvonások és befizetése		5 656 604	
K506	05506	Működési célú támogatásértékű kiad TKT-nak			
		társulás részére	632 500	632 500	14 158 2,24
		óvodák részére	541 364 386	544 877 266	272 924 587 50,09
		fogászati ügyelet	303 600	303 600	299 424 98,62
K508		Visszatérítendő támogatások, kölcsönök			
		PVSE		25 000 000	25 000 000 100,00
K512		tűzoltóság	9 054 709	9 054 709	6 000 000 66,26
		civilszervezetek	1 400 000	1 400 000	290 000 20,71
		BÖKK	103 200 000	103 200 000	76 500 000 74,13
		sport	4 400 000	4 400 000	
		Bácsalmási Küzdősport Egyesület	300 000	300 000	300 000 100,00
		Bácsalmás Bunyevác Horvát Egyesület	150 000	150 000	150 000 100,00
		Bácsalmási Kulturális Egyesület	200 000	200 000	200 000 100,00
K915	05915	irányítószervi támogatás			
		intézményfinanszírozás			
		Közös önkormányzati hivatal	373 512 836	381 192 836	203 526 390 53,39
		Közművelődési intézmény	68 624 711	68 624 711	34 555 371 50,35
		Alapszolgáltatási központ	362 669 752	379 141 943	199 132 592 52,52
		Bácsalmási Egészségközpont	0	7 680 000	10 979 299 142,96
Kiadás összesen:			1 465 812 494	1 531 814 169	829 871 821 54,18