



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2026. KT ülés

Véleményező Bizottság:

Jogi és Ügyrendi Bizottság

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: Pénzügyi, Beruházási és
Üzemeltetési Osztály

Döntéshozatal módja:

Minősített többség

Tárgyalás módja

Nyílt ülés

Mellékletek: 1 db rendelet-tervezet

9 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. február 24-i soros testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2025. évi költségvetésének VI. módosítása
tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. alapján a polgármesternek tájékoztatnia kell a Képviselő-testületet, az önkormányzati költségvetést befolyásoló pótelőirányzatokról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott változtatásról.

A Képviselő-testület 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosítását a tájékoztató táblában bemutatott tételek miatt szükséges módosítani.

A táblázatban bemutatott bevételi előirányzat-változások a következők:

- 1) Önkormányzat működési támogatása
- 2) Egyéb működési célú támogatások
- 3) Felhalmozási célú támogatások
- 4) Közhatalmi bevételek
- 5) Felhalmozási bevételek
- 6) Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzatok működési támogatása:

Az Önkormányzat több részletben kapott támogatást az alábbiak szerint:

A szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára összesen 4 223 047 Ft-ot.

A köznevelési feladatokkal kapcsolatosan, az esélyteremtési támogatásra 5 907 127 Ft-ot.

Beépítésre került az októberi felmérés eredménye, amely a szociális és gyermekjóléti feladatok és a szünidei étkeztetés támogatását érintette.

Összesen: 36 757 832 Ft többlettámogatás érkezett.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Egyéb működési célú támogatások:

A tervezett esélyteremtési támogatásból kerül átvezetésre 5 907 127 Ft.

Közhatalmi bevételek:

A helyi iparüzési adó, késedelmi pótlék, bírság, mezőri járulék többlet bevételek összegét tartalmazza, összesen 2 600 000 Ft összeggel.

Felhalmozási célú támogatások:

Az útfelújítási pályázat és a DIMOP PLUSZ pályázat és az intézmények felhalmozási jellegű támogatásait tartalmazza összesen: 247 136 652 Ft összeggel.

Felhalmozási bevételek:

A felhalmozási bevételek között tervezett ingatlanértékesítés bevétele 29 227 658 Ft-tal csökken a többlet helyi iparüzési adó, késedelmi pótlék, bírság, mezőri járulék és állami támogatások összegével.

Finanszírozási bevételek:

A lekötött betétek összege halmozódik az önkormányzat költségvetésében, ezért indokolt az előirányzat emelése további 80 000 000 Ft-tal.

Továbbá 42 347 721 Ft állami támogatás előleg érkezett.

Az önkormányzati kiadásoknál:

a beruházások előirányzata 215 649 195 Ft-tal,
a felújítások előirányzata 29 712 523 Ft-tal növekszik.

A finanszírozási kiadásoknál a pénzeszközök betétként történő elhelyezése 80 000 000 Ft-tal emelkedik.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 42 347 721 Ft-tal növekszik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Bevételei között az intézményfinanszírozás 4 223 047 Ft-tal emelkedik, az összevont szociális ágazati pótlék támogatása miatt.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 3 737 210 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 485 837 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása:

Kiadások közötti átcsoportosítások:

A személyi juttatásokról a munkaadókat terhelő járulékokra szükséges átcsoportosítani 956 932 Ft-ot, a személyi jövedelemadó, táppénz hozzájárulás és rehabilitációs hozzájárulás befizetésére. A bevételi és a kiadási főösszeg változatlan marad.

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésének módosítása:

Bevételei között a működési bevételek, bérleti díjak előirányzata 3 000 000 Ft-tal és a felhalmozási célú támogatások előirányzat 274 934 Ft-tal emelkedik, a kiadások között a személyi juttatások dologi kiadások és a beruházások előirányzata emelkedik.

Bácsalmási Egészségközpont költségvetésének módosítása:

Bevételei között a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 16 341 650 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatások 1 500 000 Ft-tal és a működési bevételek, térítési díjak összesen 13 124 152 Ft-tal emelkedik.

A személyi juttatások előirányzatának emelése szükséges az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak illetményénél, céljuttatásoknál és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainál, - betegszabadság, alkalmi munka, - összesen: 12 362 973 Ft összeggel.

A munkaadókat terhelő járulékoknál 68 723 Ft szociális hozzájárulási adó emelés indokolt.

A dologi kiadásoknál, a közműdíjak, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az általános forgalmi adó előirányzata 18 427 046 Ft-tal növekszik.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata 107 060 Ft-tal emelkedik pályázat elszámolása miatt.

Összességében az intézmény bevételi és kiadási főösszege 30 965 802 Ft-tal növekszik.

az intézmény bevételi és kiadási főösszege nem változik, marad a 656 222 480 Ft.

Bácsalmás, 2026. február 10.

Németh Balázs
polgármester

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Jelen rendelet szabályozási célja a Bácsalmás város 2025. évi költségvetési rendeletének V. módosítása óta eltelt időszakban bekövetkezett előirányzatmódosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése, az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseivel való összhang megteremtése.

[2] Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 2025. évi költségvetés VI. számú módosításával az állami támogatások és egyéb működési célú támogatások, valamint a felhalmozási célú támogatások előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

a) **kiadási főösszeg 406 172 922 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 406 172 922 Ft-tal**

módosul, az 1. melléklet szerint.

(2) A 2025. évi módosított költségvetés főösszege 4 866 786 757 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 3 327 250 912 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 4 866 786 757 Ft,

c) a költségvetési hiány összege 1 539 535 845 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

a) K1. Személyi juttatások: 1 298 961 783 forint,

b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 125 888 598 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 747 005 269 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15 353 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 696 427 820 forint,

f) K6. Beruházások: 755 445 031 forint,

g) K7. Felújítások: 94 198 893 forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 37 269 363 forint,

i) K9. Finanszírozási kiadások: 1 096 237 000 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 4 866 786 757 forint
jogcímek szerint állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. február 26-án lép hatályba

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2026. február 24-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2026. február 25-én.

Patocskai Ibolya
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

A 2025. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be. A módosítás a költségvetés pontosabb és realisabb tervezését segíti elő.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzat változásait mutatja be. A számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

A 4. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

1. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati r
[1. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati r

Bácsalmás Város 2025. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK	2024. tény	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	módosított ei	KIADÁSOK	2024. tény	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás
I. Működési célú mérleg																		
1. helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása	1 019 999 891	974 838 820	9 275 418	28 993 341	29 994 017	27 348 570	4 943 182	36 757 832	1 112 151 180	1. Személyi jellegű kiadások	880 597 163	1 046 537 336	129 137 674	14 597 362	20 048 307	2 081 980	69 615 873	16 943 251
2. támogatásértékű bevétel, átvett pénzeszköz	550 763 623	661 172 467	152 553 614	12 371 875	64 550 684	-2 062 186	37 365 495	10 434 523	936 386 472		ebből Önkormányzat	163 675 232	85 870 328	120 929 339		10 114 424		37 804 000
	ebből önkormányzat	256 216 598	58 488 467	152 553 614	12 371 875	64 405 284	-3 281 833	37 365 495	-5 907 127		Közös Önkormányzati Hivatal	227 181 910	245 196 724		12 431 283	145 400		-956 932
	közös önkormányzati hivatal	8 084 641					1 219 647		1 219 647		Intézmények	489 740 021	715 470 284	8 208 335	2 166 079	9 788 483	2 081 980	31 811 873
	Intézmények	286 462 384	602 684 000			145 400			16 341 650		2. Munkaadót terhelő járulékok és adó	106 804 632	133 271 268	8 692 255	1 897 657	2 552 465	270 657	-22 307 196
3.Közhatalmi bevételek	214 871 196	254 596 000	0	0	0	0	0	2 600 000	257 196 000		ebből Önkormányzat	14 661 483	9 372 067		7 625 172	1 314 875		2 457 260
	ebből Iparüzési adó	209 824 717	250 000 000					2 000 000	252 000 000		Közös Önkormányzati Hivatal	29 885 783	30 035 294		1 616 067			956 932
	Egyéb adó jellegű bevételek	4 165 000	500 000					500 000	1 000 000		Intézmények	62 257 366	93 863 907	1 067 083	281 590	1 237 590	270 657	-24 764 456
	Egyéb adók, pótlék, bírság	881 479	4 096 000					100 000	4 196 000		3. Dologi és egyéb folyó kiadások	543 689 912	592 144 586	29 466 951	24 000 000	52 421 766	13 610 000	16 849 920
4. Működési bevételek	284 073 703	320 005 722	0	0	12 086	6 000 000	0	16 124 152	342 141 960		ebből Önkormányzat	292 991 928	246 152 953	29 466 951	24 000 000	51 615 908	7 610 000	16 849 920
	ebből Önkormányzat	169 196 242	203 286 163						203 286 163		Közös Önkormányzati Hivatal	31 149 642	38 842 937					
	ebből közös önkormányzati hivatal	16 418 673	14 633 137						14 633 137		Intézmények	219 548 342	307 148 696		805 858	6 000 000	0	18 512 046
	ebből Intézmények	98 458 788	102 086 422			12 086	6 000 000		16 124 152		4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb	539 721 063	591 586 845	0	0	40 757 446	26 080 135	0
Költségvetési bevételek összesen:	2 069 708 413	2 210 613 009	161 829 032	41 365 216	94 556 787	31 286 384	42 308 677	65 916 507	2 647 875 612		ebből Önkormányzat	539 621 063	591 586 845			40 757 446	24 860 488	
5. Előző évi működési maradvány	32 062 564	224 816 418	0	-24 870 197	-12 086	0	0	0	199 934 135		Közös Önkormányzati Hivatal					1 219 647		
	ebből Önkormányzat	23 460 121	195 078 662	-24 870 197					170 208 465		Intézmények	100 000						
	ebből közös önkormányzati hivatal	5 576 940	3 542 492						3 542 492		5. Tartalékok							
	ebből Intézmények	3 025 503	26 195 264			-12 086			26 183 178									
Bevételek összesen:	2 101 770 977	2 435 429 427	161 829 032	16 495 019	94 544 701	31 286 384	42 308 677	65 916 507	2 847 809 747	Működési célú kiadások	2 070 812 770	2 363 540 035	167 296 880	40 495 019	115 779 984	42 042 772	64 158 597	36 966 789
Működési célú hitel										Felhalmozási kiadások	743 854 522	503 432 315	23 407 292	7 280 000	37 630 976	1 372 818	66 931 174	246 858 712
Felhalmozási célú támogatások	299 540 584	187 680 517	15 343 419	24 000 000			88 781 094	247 136 652	562 941 682		ebből Önkormányzat	737 485 888	482 230 724	23 407 292	7 280 000	35 246 957	524 818	71 931 174
Kölcsönök, visszatérülések	27 643 262	64 074 278	5 220 000		39 943 580				109 237 858		ebből Közös Önkormányzati Hivatal	3 044 468	2 500 000					
Felhalmozási bevételek											ebből intézmények	3 324 166	18 701 591		2 384 019	848 000	-5 000 000	1 496 994
ingatlan értékesítés	5 265 591	36 423 418						-29 227 658	7 195 760	Tartalékok		100 000 000	-8 311 721	-7 280 000	-18 922 679	-12 129 206		
Előző évi felhalmozási maradvány	855 791 684	277 254 289							277 254 289									
Finanszírozási bevételek										Finanszírozási kiadások	433 670 747	313 889 579	250 000 000	80 000 000	100 000 000	100 000 000	130 000 000	122 347 421
	Államháztartási megelőlegezések	34 734 538						42 347 421	42 347 421		Államháztartási megelőlegezések	32 890 920	33 889 579					42 347 421
	Lekötött betétek megszüntetése	280 000 000	280 000 000	250 000 000	80 000 000	100 000 000	100 000 000	130 000 000	80 000 000		Pénzeszközök betétként elhelyezése	280 000 000	280 000 000	250 000 000	80 000 000	100 000 000	100 000 000	80 000 000
	Folyószámlahitel felvétele	120 779 827									Folyószámlahitel törlesztése	120 779 827						
Bevételek mindösszesen:	3 725 526 463	3 280 861 929	432 392 451	120 495 019	234 488 281	131 286 384	261 089 771	406 172 922	4 866 786 757	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	3 248 338 039	3 280 861 929	432 392 451	120 495 019	234 488 281	131 286 384	261 089 771	406 172 922

endelethez
 andelethez]

Ft-ban
módosított ei
1 298 961 783
254 718 091
256 816 475
787 427 217
125 888 598
20 769 374
32 608 293
72 510 931
747 005 269
375 695 732
38 842 937
332 466 600
658 424 426
657 204 779
1 219 647
0
2 830 280 076
886 913 287
865 982 683
2 500 000
18 430 604
53 356 394
1 096 237 000
76 237 000
1 020 000 000
4 866 786 757

2. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez																	
[2. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]																	
2025. évi feladat finanszírozás, állami hozzájárulások																	
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (a 2025. évi költségvetési törvény 2.,3. számú melléklete szerint)																	
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása																
						Módosított		Pedagógus bére-melés	Emelés szerinti	1.	2.	3.	4. módosítás	5.	6.	Módosított ei.	
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Emelt támogatás	Kv.tv.20.§ (4) bek.	támogatás								
1.1.1.1.1. Inf	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			0		0		0								
1.1.1.1.1. Inf	1.1.1.1. Info 21.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0		0		0		0								
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt	forint	0		0		165 162 352		0								
1.1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 944 000	26,38	0	6 994 000	184 501 720		184 501 720		14 047 350						198 549 070
1.1.1.2. In	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		16 286 400		16 286 400		16 286 400								16 286 400
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		16 286 400		16 286 400		16 286 400								16 286 400
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		29 882 000		29 882 000		29 882 000								29 882 000
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		3 500 000		3 500 000		3 500 000			-320 000					3 180 000
1.1.1.4. In	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		100 000		100 000		100 000								100 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		100 000		100 000		100 000								100 000
1.1.1.5. In	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			12 436 935		12 436 935		12 436 935								12 436 935
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			12 436 935		12 436 935		12 436 935								12 436 935
1.1.1.6. In	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			17 838 800		17 838 800		17 838 800								17 838 800
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			17 838 800		17 838 800		17 838 800								17 838 800
1.1.1.7. In	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés el	külterületi lakos			504 900		504 900		504 900								504 900
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		504 900		504 900		504 900								504 900
2.1.1.	Módosított 5 havi támogatás											5 350 125					5 350 125
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségértérítéshez nyújtott támogatás											7 341 849					7 341 849
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				80 549 035		265 050 755		265 050 755	0	14 047 350	12 371 974	0	0	0		291 470 079
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	217,0	37 405 158	172 374	37 405 158		37 405 158			-1 034 244					36 370 914
1.2.1.2.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	68 500	0,0	0	86 187	0		0								0
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint			2 380 000		2 380 000		2 380 000			940 000					3 320 000
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	fő	8 372 000	21,0	175 812 000	5 980 790	175 812 000	10 147 000	213 087 000			-4 252 200					208 834 800
	Alapfokozatú végzettségű																
1.2.3.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők	fő	717 000	9,0	6 453 000	717 000	6 453 000	869 000	7 821 000			-260 700					7 560 300
1.1.	kiegészítő támogatása																
1.2.3.1.1.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2 674 000	1,0	2 674 000	2 674 000	2 674 000	3 241 000	3 241 000								3 241 000
1.2.4.	1.2.4. Nemzetiségi pótlék																
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott																
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvr. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	1 434 000	6,0	8 604 000	1 434 000	8 604 000	1 738 000	10 428 000								10 428 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	15,0	79 020 000	5 268 000	79 020 000		79 020 000			-1 580 400					77 439 600
B112	Esélyteremtési illetmény támogatása										12 498 322	12 301 631	3 281 833	2 895 765	5 907 127		36 884 678
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			312 348 158		312 348 158		353 382 158	0	12 498 322	6 114 087	3 281 833	2 895 765	5 907 127		384 079 292
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			26 055 868		26 055 868		26 055 868								26 055 868
1.3.2.	1.3.2. Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok támogatása								0								
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszár	6 643 100	6 643 100	6 643 100	7 140 000	7 140 000		7 140 000								7 140 000
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszár	6 770 000	5,5	37 235 000	6 770 000	37 235 000		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	5 255	10 031 795		10 031 795								10 031 795
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	88 520	120	10 622 400	88 520	10 622 400		10 622 400							-708 160	9 914 240
1.3.2.4.1.	Szociális seg-tés	fő	25 000	2	50 000	25 000	50 000		50 000							-25 000	25 000
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	648 100	30	19 443 000	648 100	19 443 000		19 443 000							1 296 200	20 739 200
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	6 343 500	12	6 343 500	6 343 500	6 343 500		6 343 500								6 343 500
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	372 600	30	11 178 000	372 600	11 178 000		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		3 000 000								3 000 000
1.3.2.14.2.	Teljesítménytámogatás	feladategység	4 470	3 100	13 857 000	4 470	13 857 000		13 857 000								13 857 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	5,4	39 625 200	7 338 000	39 625 200		39 625 200				20 866 100				60 491 300
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			8 275 000		8 275 000		8 275 000							5 942 400	14 217 400
B113	Szociális ágazati pótlék támogatása									9 275 418	2 447 669	6 795 423	2 352 637	2 047 417	4 223 047		27 141 611
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			192 359 863		192 856 763		192 856 763	9 275 418	2 447 669	6 795 423	23 218 737	2 047 417	10 728 487		247 369 914
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	14,05	55 132 200	3 924 000	55 132 200		55 132 200			-353 160					54 779 040
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0				72 797 261		72 797 261			1 154 168					73 951 429
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	485	640	310 400		310 400		310 400			4 850				507 795	823 045
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				55 442 600		128 239 861		128 239 861	0	0	805 858	0	0	507 795		129 553 514
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2 213	6371	14 099 023		14 099 023		14 099 023								14 099 023
	2025. Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás																848 000
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása								13 868 411								13 868 411
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			14 172 052		14 172 052		27 967 434	0	0	0	848 000	0	0		28 815 434
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0		0		0								0
B115	A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai																0
	Önkormányzatok rendkívüli támogatása											11 248 524				19 614 423	30 862 947
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségértérítéshez nyújtott támogatás								7 341 849			-7 341 849					0
	Mindösszesen:				654 871 708		912 667 589		974 838 820	9 275 418	28 993 341	29 994 017	27 348 570	4 943 182	36 757 832	1 112 151 180	

3. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez
[3. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]

Önkormányzat feladatai 2025. év költségvetés kiadásainak - bevételeinek bemutatása

Forintban																			
Megnevezés	Felhalmozási kiadások	működési kiadások összesen	Kiadás összesenből :							működési bevétel összesen	bevételek összesenből							felhalmozási bevételek	finanszírozási bevételek
			Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő jár. és szociális adó	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadások			tartalék		finanszírozási kiadások	feladat finanszírozás	működési bevétel	iparűzési adó	támogatásértékű bevétel	Kölcsönök visszatérülései	költségvetési hiány belső finanszírozásánál pénzmegmaradvány tartalék		
						Társadalmi és szociális juttatás	Támogatásértékű kiadások, átadott pénzeszközök	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	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		33 418 102			33 738 102				-320 000		33 418 102	33 062 500		355 602					
4. Közfoglalkoztatás		0									0								
- járási startmunka mintaprogramok	343 419	131 224 293	108 745 339	7 068 446	16 135 905				-725 397		131 567 712				117 630 203		13 594 090	343 419	
- hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		78 421 765	73 525 600	4 896 165							78 421 765				78 421 765				
5. önkormányzati szociális feladatok támogatása		15 353 000				15 353 000					15 353 000	26 055 868					-10 702 868		
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		820 188				27 235 276		
-lakott külterület		504 900					504 900				504 900	504 900							
8. Gyermekétkeztetés		0									0								
9. köztemető		100 000					100 000				100 000	100 000							
10. Önkormányzati feladatok (jogalkotás)		83 893 723	41 416 732	5 777 175	10 146 307		26 553 509				83 893 723	42 262 972	39 295 000	12 202 284	4 078 805	40 202 392	-54 147 730		
11.)Önkormányzat támogatása (műk. finanszírozás)		0									0								
a.) közös hivatal		312 446 676						312 446 676			312 446 676	201 308 333		40 486 588	17 847 294		52 804 461		
b.) Közművelődési intézmény		61 635 595						61 635 595			61 635 595	28 635 434		32 837 790		5 631 223	-5 468 852		
c.) Alapszolgáltatási központ		371 378 666						371 378 666			371 378 666	274 622 196		46 969 533	11 573 179		38 213 758		
d.) Bácsalmási Egészségközpont		4 230 650						6 614 669	-2 384 019		4 230 650	4 230 650							
e.) Kistérségi Többcélú Társulás																			
-Társulás		1 867 800					1 867 800				1 867 800				1 230 700		637 100		
- óvoda		474 150 147					478 144 535		-3 994 388		474 150 147	472 644 992		38 300 397			-36 795 242		
12. BÖKK-nek támogatás		92 518 765					92 518 765				92 518 765		17 282 596	31 606 765	15 349 749	18 124 454	10 155 201		
13. Fogászati ügyelet támogatása Baja		305 808					305 808				305 808			305 808					
14. Háziorvosi ellátás	2 843 873	10 034 672	4 249 000	40 950	13 331 046				-7 586 324		12 878 545				12 878 545				
15. Ebrendészeti telep	15 000 000	0									15 000 000							15 000 000	
16. Államháztartási megelőlegezések		1 096 237 000								1 096 237 000	1 096 237 000						33 889 579		1 062 347 421
Kötelező feladatok összesen:	18 187 292	2 828 021 043	227 936 671	17 782 736	104 927 506	15 353 000	628 718 652	752 075 606	-15 010 128	1 096 237 000	2 846 208 335	1 112 151 180	70 617 164	203 064 767	259 010 240	63 958 069	59 716 075	15 343 419	1 062 347 421
		2 828 021 043									2 846 208 335								
Állami feladat																			
1. BÖTP Tűzoltóság támogatása		10 433 127					10 433 127				10 433 127			10 433 127					
Állami feladatösszesen:	0	10 433 127	0	0	0	0	10 433 127	0	0	0	10 433 127	0	0	10 433 127	0	0	0		
Önként vállalt feladatok																			
1. Ingatlanhasznosítás																			
-nem lakóingatlan, vagyongazdálkodás		152 501 307			153 501 307				-1 000 000		152 501 307		#####	21 827 499			13 763 439		
2. Tanuszoda		10 339 000			10 339 000						10 339 000		10 000 000	339 000					
3. Bursa Hungarica		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		6 721 796	798 100	155 256	5 768 440						6 721 796			5 733 607			988 189		
6. Projektek kiadásai		0									0								
- Bölcsőde projekt		1 127 400	1 000 000	127 400							1 127 400					1 127 400			
- Községi tér projekt		619 624	554 720	64 904							619 624					619 624			
- Kulturális projekt		5 227 560	4 680 000	547 560							5 227 560					5 227 560			
- Önkormányzat		3 661 200	3 240 000	421 200							3 661 200					3 661 200			
- EUCT projekt		24 000 000			24 000 000						24 000 000						24 000 000		
- Helyi humán fejlesztések	1 207 704	42 468 031			42 468 031						43 675 735			43 675 735					
- Versenyképes Járások Program	71 931 174	16 849 920			16 849 920						88 781 094						88 781 094		
- Kültéri tanmedence		0			7 610 000				-7 610 000		0								
7. Mezőőri szolgálat		6 270 642	4 828 800	619 944	821 898						6 270 642		4 096 000		7 930 000	1 094 642	-6 850 000		
8. Városmarketing feladatok		4 005 200			4 005 200						4 005 200			3 505 200		500 000			
9. Támogatások		0									0								
-versenysport utánpótlás nevelése		400 000					400 000				400 000		400 000						
-civilszervezetek támogatása		2 300 000					2 300 000				2 300 000		700 000			1 000 000	600 000		
10. Turisztikai feladatok		1 281 630			1 281 630						1 281 630		1 281 630						
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						
13. Nyári diákmunka		5 379 800	5 379 800	699 374					-699 374		5 379 800				5 379 800				
Önként vállalt feladatok összesen:	73 138 878	292 126 910	24 981 420	2 986 638	270 768 226	0	2 700 000	0	-9 309 374	0	365 265 788	0	#####	41 098 106	56 985 535	13 230 426	8 501 628	112 781 094	0
Felhalmozási kiadások	774 656 513	79 475 896	1 800 000						77 675 896		854 132 409			2 600 000		32 049 363	379 245 051	440 237 995	
kiadás összesen	865 982 683	3 210 056 976	254 718 091	20 769 374	375 695 732	15 353 000	641 851 779	752 075 606	53 356 394	1 096 237 000	4 076 039 659	1 112 151 180	203 286 163	257 196 000	315 995 775	109 237 858	447 462 754	568 362 508	1 062 347 421

4. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez
[4. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]

Az intézmények 2025. évi költségvetése kötelező és önként vállalt feladatok szerinti kiadásainak - bevételeinek bemutatása

Ft-ban															
Megnevezés	felhalmozási kiadások	Kiadás összesen	Kiadás összesenből :				Bevétel Összesen	működési bevétel	támogatásértékű működési bevétel	Maradvány	költségvetési szerv finanszírozása				felhalmozási bevételek
			Személyi juttatás	Munkaadókat terh jár. és szoc adó	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadások					feladat finanszírozásból	iparüzési adóból, működési bev	önk. Működési bevételből, támért bev	támogatásért mük bev.	
						Társadalmi és szoc juttatás									
	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	2 500 000	278 982 987	223 836 305	28 619 899	25 307 136	1 219 647	281 482 987		145 400	3 542 492	183 284 399		1 219 647	93 291 049	
1. a. Bácsszőlős		711 448	629 600	81 848	0		711 448				0			711 448	
1. b. Csikéria		24 383 111	21 745 770	2 598 122	39 219		24 383 111				15 264 671			9 118 440	
1. c. Mátételke		868 518	768 600	99 918	0		868 518				0			868 518	
Csikéria Konyha		24 541 288	9 836 200	1 208 506	13 496 582		24 541 288	14 633 137			2 759 263			7 148 888	
Összesen:	2 500 000	329 487 352	256 816 475	32 608 293	38 842 937	1 219 647	331 987 352	14 633 137	145 400	3 542 492	201 308 333	0	1 219 647	111 138 343	
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Közművelődési Intézmény															
Kötelező feladatok															
Könyvtári tevénség	2 237 934	25 618 736	18 606 940	2 413 005	4 598 791		27 856 670	200 000	6 083 738		7 897 511			13 400 487	274 934
Közművelődési tevékenység	500 000	37 420 418	22 746 920	2 748 450	11 925 048		37 920 418	3 880 000	7 604 673	1 436 898	7 049 512			17 949 335	
Múzeumi tevékenység		408 621			408 621		408 621							408 621	
kötelező feladat összesen:	2 737 934	63 447 775	41 353 860	5 161 455	16 932 460		66 185 709	4 080 000	13 688 411	1 436 898	14 947 023	0	0	31 758 443	274 934
		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	0
Összesen:	2 737 934	65 569 493	41 353 860	5 161 455	19 054 178	0	68 307 427	4 960 000	13 688 411	1 436 898	14 947 023	0	0	33 000 161	274 934
Alapszolgáltatási Központ															
Kötelező feladatok															
Idősek Klubja		28 348 405	20 609 463	2 650 731	5 088 211		28 348 405	2 299 989			10 494 900			15 553 516	
Családsegítés		28 837 228	23 438 140	2 986 156	2 412 932		28 837 228				6 643 100			22 194 128	
Gyermekjóléti Központ	1 000 000	79 507 573	60 214 197	8 967 484	10 325 892		80 507 573			34 555	56 542 213			23 930 805	
Szociális étkeztetés		24 548 920	16 731 020	2 145 627	5 672 273		24 548 920	1 227 265			10 622 400			12 699 255	
Házi segítségnyújtás		24 887 669	20 964 000	2 707 981	1 215 688		24 887 669	2 108 400			19 493 000			3 286 269	
Kötelező feladatok összesen:	1 000 000	186 129 795	141 956 820	19 457 979	24 714 996		187 129 795	5 635 654	0	34 555	103 795 613	0		77 663 973	
Önként vállalt feladatok							0								
Támogató szolgálat		23 139 823	17 011 200	2 198 017	3 930 606		23 139 823	335 564			16 857 000			5 947 259	
Tanyagondnoki szolgálat		11 407 584	5 940 600	766 428	4 700 556		11 407 584				6 343 500			5 064 084	
Rehab		3 946 128	3 495 600	450 528			3 946 128							3 946 128	
Konyha	6 000 000	223 716 313	73 854 400	9 601 072	140 260 841		229 716 313	77 955 204			128 239 861			23 521 248	
Önként vállalt feladatok összesen:	6 000 000	262 209 848	100 301 800	13 016 045	148 892 003	0	268 209 848	78 290 768	0	0	151 440 361	0	0	38 478 719	
Összesen:	7 000 000	448 339 643	242 258 620	32 474 024	173 606 999	0	455 339 643	83 926 422	0	34 555	255 235 974	0	0	116 142 692	
Bácsalmási Egészségközpont															
Önként vállalt feladatok															
Szakorvosi járóbeteg-ellátás	8 692 670	678 495 612	503 814 737	34 875 452	139 805 423		687 188 282	35 336 238	619 025 650	24 711 725				6 614 669	1 500 000
Összesen:	8 692 670	678 495 612	503 814 737	34 875 452	139 805 423	0	687 188 282	35 336 238	619 025 650	24 711 725	0	0	0	6 614 669	1 500 000
Intézmények mindösszesen:	18 430 604	1 192 404 748	787 427 217	72 510 931	332 466 600	0	1 210 835 352	124 222 660	632 714 061	26 183 178	270 182 997	0	0	155 757 522	1 774 934

5. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzat
[5. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzat

018030 támogatási célú finanszírozási műveletek
2025.

Fori

K		Kiadások	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás
K5	055	működési célú kiadások							
K502		Elvonások és befizetések				6 210 446			
K506	05506	Működési célú támogatásértékű kiadás TKT-nak							
		társulás részére	1 867 800						
		óvodák részére	453 284 047				24 860 488		
		fogászati ügyelet	305 808						
K512		tűzoltóság	10 433 127						
		civilszervezetek	900 000			300 000			
		BÖKK	87 600 000			34 247 000			
		sport	400 000						
		Bácsalmási Küzdősport Egyesület	300 000						
		Római Katolikus Egyház	300 000						
		Jurinovits Miklós Horgász Egyesület	300 000						
		Bácsalmási Kulturális Egyesület	200 000						
		Kelebia Község Önkormányzata előfinanszírozás	3 251 200						
		"Aktív turizmus fejlesztése"							
		PVSE visszatérítendő támogatása	17 091 863			14 000 000			
		BÖTP Visszatérítendő támogatása				3 000 000			
K915	05915	irányítószervi támogatás							
		intézményfinanszírozás							
		Közös önkormányzati hivatal	298 399 326		14 047 350				0
		Közművelődési intézmény	60 787 595				848 000		0
		Alapszolgáltatási központ	343 431 197	9 275 418	2 447 669	7 601 281	2 352 637	2 047 417	4 223 047
		Bácsalmási Egészségközpont	0			6 614 669			0
Kiadás összesen:			1 278 851 963	9 275 418	16 495 019	65 762 950	28 061 125	2 047 417	4 223 047

ati rendelethez
iti rendelethez]

ntban

Módosított ei.
6 210 446
1 867 800
478 144 535
305 808
10 433 127
1 200 000
121 847 000
400 000
300 000
300 000
300 000
200 000
3 251 200
31 091 863
3 000 000
312 446 676
61 635 595
371 378 666
6 614 669
1 404 716 939

Bácsalmás Város Önkormányzatának és Intézményeinek 2025. évi
felhalmozási kiadásai

Ft									
Megnevezés		eredeti ei.	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	Módosított ei.
I. Önkormányzati beruházások									
I.1 Beruházások									
-immateriális javak beszerzése									
		8 333 118							8 333 118
	Kunbajai út tervezői szolgáltatás	1 397 000							1 397 000
-ingatlan beszerzés:									
	Új Bölcsőde építése Bácsalmáson	268 875 283							268 875 283
	Közösségi tér kialakítása	191 258 740							191 258 740
-rendezési terv módosítása		1 000 000							1 000 000
-EFOP 3.3.2		130 905							130 905
-Gróf Széchenyi utcai parkolók		5 765 800							5 765 800
-egyéb tárgyi eszközök beszerzése									
	Gépjármű beszerzése (BÖKK Nkft.)	2 611 000							2 611 000
	Háziorvosi ellátás eszközbeszerzése		2 843 873						2 843 873
	Ebrendészeti telep	0	15 000 000						15 000 000
	helyi humán fejlesztések				1 207 704				1 207 704
	Verenyképes Járások Program						20 098 390		20 098 390
	DIMOP PLUSZ							215 649 195	215 649 195
	közfoglalkoztatás eszközbeszerzése	0	343 419						343 419
I. Önkormányzati beruházások összesen		479 371 846	18 187 292	0	1 207 704	0	20 098 390	215 649 195	734 514 427
II. Intézményi beruházások									
II.1 Közös Önkormányzati Hivatal									
	Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	2 500 000							2 500 000
Közös Önkormányzati Hivatal összesen:		2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000
II.2 Alapszolgáltatási Központ									
	Főzőkonyha gázkazán csere, főzőüst, konyhagép, mosogatógép	6 000 000							6 000 000
	Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	1 000 000							1 000 000
Alapszolgáltatási Központ beruházások összesen:		7 000 000	0	0	0	0	0	0	7 000 000
II.3 Kulturális Központ									
	Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	500 000				848 000		1 389 934	2 737 934
Kulturális Központ beruházások összesen:		500 000	0	0	0	848 000	0	1 389 934	2 737 934
II.4 Bácsalmási Egészségközpont									
	Számítástechnikai eszközök, berendezések beszerzése	11 201 591			2 384 019		-5 000 000		8 585 610
	Egyéb fejlesztési célú kiadások							107 060	107 060
Kulturális Központ beruházások összesen:		11 201 591	0	0	2 384 019	0	-5 000 000	107 060	8 692 670
Beruházás önkormányzat és intézmények összesen:		500 573 437	18 187 292	0	3 591 723	848 000	15 098 390	217 146 189	755 445 031
III. Felújítások:									
III.1 Önkormányzati felújítások									
	Önkorm.épület energetikai korszerűsítése	1 811 726							1 811 726
	Belterületi utak fejlesztése	247 152						29 712 523	29 959 675
	Táncsics utca 70-72. ereszdeszkázat felújítása	0							0
	Táncsics utca 70-72. vízmérők cseréje	0							0
	Táncsics utca 1. elektromos hálózati hiba megszüntetése	0							0
	Fiedler ház elektromos hálózat bővítése	0							0
	Fiedler ház attikacsatorna kiépítése	0							0
	Táncsics utca 70-72. lambéria, burkolat felújítási munkái	0							0
	Hősök tere 4. madártávoltartó tüske elhelyezési munkái	0							0
	Hősök tere 2. elektromos kapacitás bővítése	0							0
	Hősök tere 6. elektromos kapacitás bővítése	0							0
	BEK tetőtérfelújítás, kerítés, kerékpártároló	0							0
	Gróf Széchenyi utca 75. tetőfelújítás	0							0
	Gróf Széchenyi utca 75. villámhárító tervezés, kivitelezés	0							0
	Gróf Széchenyi utca 75. Rendelő bejárati ajtó csere	800 000							800 000
	Gróf Teleki József utca 4-8. Nagyterem tetőfelújítás	0							0
	Versenyképes Járások Program	0					51 832 784		51 832 784
	Ravatalozó részleges felújítás önerő	0				524 818			524 818
	Kunbajai út útfelújítása	0							0
	Szent János utca 30. Társasház tetőfelújítása	0		7 280 000	1 989 890				9 269 890
Felújítások összesen:		2 858 878	0	7 280 000	1 989 890	524 818	51 832 784	29 712 523	94 198 893
III.2 Alapszolgáltatási Központ									
Alapszolgáltatási Központ felújítások összesen:		0	0	0	0	0	0	0	0
III.3 Kulturális Központ									
Kulturális Központ felújítások összesen:		0	0	0					0
Felújítások önkormányzat és intézmények összesen:		2 858 878	0	7 280 000	1 989 890	524 818	51 832 784	29 712 523	94 198 893
Felhalmozási kiadások mindösszesen:		503 432 315	18 187 292	7 280 000	5 581 613	1 372 818	66 931 174	246 858 712	849 643 924
Felhalmozási célú támogatások									

letelepedők ingatlan vásárlásának támogatása	0	0						0
lakásfelújítás támogatása	0	0						0
EU-s támogatások	0	0		487 500				487 500
Visszatérítendő támogatások	0	5 220 000		31 561 863				36 781 863
Felhalmozási célú támogatások összesen:	0	5 220 000	0	32 049 363	0	0	0	37 269 363
Mindösszesen:	503 432 315	23 407 292	7 280 000	37 630 976	1 372 818	66 931 174	246 858 712	886 913 287

8. melléklet az 1/2026. (.II. 25.) önkormányzati rendelethez
[11. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban										
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	Módosított ei.
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	265 050 755		14 047 350	12 371 974				291 470 079
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	353 382 158		12 498 322	6 114 087	3 281 833	2 895 765	5 907 127	384 079 292
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	321 096 624	9 275 418	2 447 669	7 601 281	23 218 737	2 047 417	11 236 282	376 923 428
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	27 967 434				848 000			28 815 434
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	7 341 849			3 906 675			19 614 423	30 862 947
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116								0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11								0
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12								0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államhaztartáson belülről	B13								0
11	Működési céú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14								0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15								0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	58 488 467	152 553 614	12 371 875	64 405 284	-3 281 833	37 365 495	-5 907 127	315 995 775
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 033 327 287	161 829 032	41 365 216	94 399 301	24 066 737	42 308 677	30 850 705	1 195 156 319

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	Módosított ei.
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21								
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22								
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23								
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24								
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	187 680 517	343 419				88 781 094	245 361 718	522 166 748
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	187 680 517	343 419	0	0	0	88 781 094	245 361 718	522 166 748

3. B3. Közhatalmi bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	Módosított ei.
2	Jövedelemadók	B31								
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32								
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33								
5	Vagyoni típusú adók	B34								
6	ebből a helyi adók:									
7	- építményadó									
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó									
9	- magánszemélyek kommunális adója									
10	- telekadó									
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351								
12	ebből a helyi adók:									
13	- állandó jelleggel végzet iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		250 000 000						2 000 000	252 000 000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó									
15	Fogyasztási adók	B352								
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353								
17	Gépjárműadók	B354								
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355								
19	ebből a helyi adók:									
20	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó									
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35								
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 596 000						600 000	5 196 000
23	Közhatalmi bevételek	B3	254 596 000	0	0	0	0	0	2 600 000	257 196 000

Egyes kiemelt kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. K1 - K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	Rovat száma	Előirányzatok	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	4. módosítás	5. módosítás	6. módosítás	Módosított ei.
1	Személyi juttatások	K1	85 870 328	120 929 339		10 114 424		37 804 000		254 718 091
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 372 067	7 625 172		1 314 875		2 457 260		20 769 374
3	Dologi kiadások	K3	246 152 953	29 466 951	24 000 000	51 615 908	7 610 000	16 849 920		375 695 732
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 353 000							15 353 000
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	676 233 845	-8 311 721	-7 280 000	21 834 767	12 731 282			695 208 173
6	Beruházások	K6	479 371 846	18 187 292		1 207 704		20 098 390	215 649 195	734 514 427
7	Felújítások	K7	2 858 878		7 280 000	1 989 890	524 818	51 832 784	29 712 523	94 198 893
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	5 220 000		32 049 363				37 269 363
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 515 212 917	173 117 033	24 000 000	120 126 931	20 866 100	129 042 354	245 361 718	2 227 727 053

[10. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati

2025. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
személyi kiadások	85 870 328	254 718 091	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 306	17 233 306	22 233 306	22 347 730	29 834 639	29 834 639	29 834 640
munkaadót terhelő járulékok	9 372 067	20 769 374	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 437	1 416 437	2 016 437	2 131 312	2 235 524	2 235 524	2 235 523
dologi kiadások	246 152 953	375 695 732	20 512 746	20 512 746	20 512 746	20 512 746	49 979 697	44 512 746	20 512 746	20 512 746	72 128 654	28 122 746	33 739 386	24 136 027
társadalmi és szociális juttatások	15 353 000	15 353 000	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417
támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadás	559 141 982	624 759 916	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	56 595 165	81 455 653	56 595 165	57 352 613
visszatérítendő támogatás	17 091 863	17 091 863			17 091 863									
intézmény finanszírozás	702 618 118	752 075 606	58 551 510	58 551 510	58 551 510	58 551 510	67 826 928	60 999 179	60 892 735	60 892 735	75 108 685	66 140 789	60 892 734	65 115 781
tartalék	100 000 000	53 356 394					-8 311 721	-7 280 000			-18 922 679	-12 129 206		100 000 000
Felhalmozási kiadások	482 230 724	865 982 683	42 136 501	42 136 501	42 136 501	42 136 501	42 136 501	49 416 501	42 136 501	42 136 501	77 383 459	42 661 320	42 136 502	359 429 394
Finanszírozási kiadások	313 889 579	1 096 237 000	113 889 579	80 000 000	120 000 000	250 000 000		80 000 000	50 000 000	50 000 000	100 000 000	130 000 000		122 347 421
összesen	2 531 720 614	4 076 039 659	301 614 658	267 725 079	324 816 942	437 725 079	218 155 728	294 172 751	240 066 307	245 666 307	388 051 743	369 600 882	226 713 367	761 730 816
Bevétel														
feladat finanszírozás	974 838 820	1 112 151 180	81 236 568	81 236 568	81 236 568	81 236 568	90 511 986	96 182 563	83 577 793	83 577 793	113 571 810	88 520 975	83 577 793	147 684 195
működési bevétel	203 286 163	203 286 163	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 513	16 940 513	16 940 513	16 940 513	16 940 513
iparűzési adó	250 000 000	252 000 000	5 000 000	5 000 000	105 000 000	5 000 000	15 000 000	10 318 310	10 000 000	10 000 000	39 155 764	10 000 000	10 000 000	27 525 926
Egyéb adó, bírság, pótlék	4 596 000	5 196 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	3 596 000	160 000	720 000
támogatásértékű bevétel	58 488 467	315 995 775	17 586 841	17 586 840	17 586 840	17 586 840	17 586 840	29 958 715	17 586 840	17 586 840	81 992 124	33 323 838	26 760 172	20 853 045
maradvány	472 332 951	447 462 754				0	472 332 951	-24 870 197						
kölcsönök visszatérülések	64 074 278	109 237 858		200 000	200 000	200 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	17 091 863	45 226 003	1 000 000	17 210 393	22 109 599
felhalmozási bevételek	224 103 935	568 362 508	187 680 517			15 000 000	343 419	24 000 000				88 781 094		252 557 478
finanszírozási bevételek	280 000 000	1 062 347 421	80 000 000	80 000 000	120 000 000	130 000 000	120 000 000	80 000 000		50 000 000	50 000 000	100 000 000	130 000 000	122 347 421
összesen	2 531 720 614	4 076 039 659	388 524 440	201 043 922	341 043 922	266 043 922	734 795 710	234 609 905	130 185 147	195 277 009	346 966 214	342 162 420	284 648 871	610 738 177

2025. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

[illegible]

összesen	316 574 955	331 987 352	26 086 039	26 086 039	26 086 039	26 086 039	29 628 531	26 086 039	26 086 038	28 895 508	29 040 908	30 115 155	28 895 508	28 895 509
----------	-------------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ
2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
személyi kiadások	39 553 860	41 353 860	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	5 096 155
munkaadót terhelő járulékok	5 161 455	5 161 455	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 122	430 122	430 122
dologi kiadások	18 969 178	19 054 178	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 764	1 665 764
egyéb működési kiadások														
felhalmozási kiadás	500 000	2 737 934				250 000						848 000		1 639 934
összesen	64 184 493	68 307 427	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 557 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	6 155 042	5 307 041	8 831 975
Bevétel														
működési bevétel	1 960 000	4 960 000	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 334	163 334	163 334	3 163 334
támogatásértékű bevétel														
maradvány	1 436 898	1 436 898					1 436 898							
költségvetési szerv finanszírozása	60 787 595	61 635 595	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 913 633	5 065 633	5 065 632
felhalmozási bevételek		274 934												274 934
Összesen	64 184 493	68 307 427	5 228 966	5 228 966	5 228 966	5 228 966	6 665 864	5 228 966	5 228 966	5 228 966	5 228 967	6 076 967	5 228 967	8 503 900

Alapszolgáltatási Központ 2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
személyi kiadások	218 369 660	242 258 620	18 197 471	18 197 471	18 197 471	18 197 471	26 405 807	20 363 551	18 197 472	18 197 472	24 080 955	22 091 325	18 197 472	21 934 682
munkaadót terhelő járulékok	29 221 373	32 474 024	2 435 115	2 435 115	2 435 115	2 435 115	3 502 198	2 716 704	2 435 114	2 435 114	3 347 054	2 941 315	2 435 114	2 920 951
dologi kiadások	172 801 141	173 606 999	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	15 205 953	14 400 095	14 400 095	14 400 096
egyéb működési kiadások														
felhalmozási kiadás	7 000 000	7 000 000			1 000 000	3 000 000		3 000 000						
összesen	427 392 174	455 339 643	35 032 681	35 032 681	36 032 681	38 032 681	44 308 100	40 480 350	35 032 681	35 032 681	42 633 962	39 432 735	35 032 681	39 255 729
Bevétel														
működési bevétel	83 926 422	83 926 422	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 870
támogatásértékű bevétel														
maradvány	34 555	34 555					34 555							
költségvetési szerv finanszírozása	343 431 197	371 378 666	28 619 266	28 619 266	28 619 266	28 619 266	37 894 684	31 066 935	28 619 266	28 619 267	36 220 548	33 019 321	28 619 267	32 842 314
felhalmozási bevételek														
összesen	427 392 174	455 339 643	35 613 134	35 613 134	35 613 134	35 613 134	44 923 107	38 060 803	35 613 134	35 613 136	43 214 417	40 013 190	35 613 136	39 836 184

Bácsalmási Egészségközpont 2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
személyi kiadások	457 546 764	503 814 737	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	42 033 897	38 128 897	48 128 897	48 128 897	60 491 870
munkaadót terhelő járulékok	59 481 079	34 875 452	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 956 756	2 756 756	2 756 756	2 751 136
dologi kiadások	115 378 377	139 805 423	9 614 864	9 614 864	9 614 864	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	15 614 865	9 614 865	28 041 911
egyéb működési kiadások														
felhalmozási kiadás	11 201 591	8 692 670			1 000 000	5 201 591					2 384 019			107 060
összesen	643 607 811	687 188 282	50 700 517	50 700 517	51 700 517	55 902 109	50 700 518	50 700 518	50 700 518	54 605 518	53 084 537	66 500 518	60 500 518	91 391 977
Bevétel														
működési bevétel	16 200 000	35 336 238	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 362 086	7 350 000	1 350 000	14 474 152
támogatásértékű bevétel	602 684 000	619 025 650	50 223 666	50 223 666	50 223 666	50 223 666	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	66 565 317
maradvány	24 723 811	24 711 725					24 711 725							
költségvetési szerv finanszírozása		6 614 669								4 230 650	2 384 019			

felhalmozási bevételek		1 500 000												1 500 000
összesen	643 607 811	687 188 282	51 573 666	51 573 666	51 573 666	51 573 666	76 285 392	51 573 667	51 573 667	55 804 317	53 969 772	57 573 667	51 573 667	82 539 469

rendeletehez
rendeletehez]

Ft-ban
összesen:
254 718 091
20 769 374
375 695 732
15 353 000
624 759 916
17 091 863
752 075 606
53 356 394
865 982 683
1 096 237 000
4 076 039 659
1 112 151 180
203 286 163
252 000 000
5 196 000
315 995 775
447 462 754
109 237 858
568 362 508
1 062 347 421
4 076 039 659

Ft-ban
összesen:
256 816 475
32 608 293
38 842 937
1 219 647
2 500 000
331 987 352
0
0
0
14 633 137
1 365 047
3 542 492
312 446 676
0
0

331 987 352

Ft-ban
összesen:
41 353 860
5 161 455
19 054 178
0
2 737 934
68 307 427
0
0
4 960 000
0
1 436 898
61 635 595
274 934
68 307 427

Ft-ban
összesen:
242 258 620
32 474 024
173 606 999
0
7 000 000
455 339 643
0
0
83 926 422
0
34 555
371 378 666
0
455 339 643

Ft-ban
összesen:
503 814 737
34 875 452
139 805 423
0
8 692 670
687 188 282
0
0
35 336 238
619 025 650
24 711 725
6 614 669

1 500 000
687 188 282

Indokolás az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet módosításához

1. Az állami hozzájárulások módosítása szükséges összesen 36 757 832 Ft összegben.
Szociális ágazati összevont pótlék címén 2025. november - december hónapokra a számfejtésre került pótlékokhoz és annak szociális hozzájárulási adójához 4 223 047 Ft összegű támogatás érkezett. A támogatás összegével az érintett intézmény finanszírozása megemelkedik.
Az esélyteremtési illetmény támogatására további 5 907 127 Ft támogatás érkezett november és december hónapban.
Az októberi felmérés eredménye több normatívát érintett: szociális étkeztetés, személyi segítség, szociális gondozás, bölcsőde támogatás és a szünidei étkeztetés támogatását.
Az önkormányzatok rendkívüli támogatására - a beadott pályázat második és a harmadik ütemére, - összesen: 19 614 423 Ft költségvetési támogatás érkezett az igényelt jubileumi jutalmak, iparűzési adó túlfizetések és az egyéb tartozások rendezésére.
2. Az egyéb működési célú támogatások előirányzata a köznevelési feladatok támogatása miatt az előirányzat 5 907 127 Ft-tal csökken az esélyteremtési illetmény összegével.
3. A felhalmozási célú támogatások előirányzata 245 361 718 Ft-tal emelkedik a DIMOP PLUSZ program és az útfelújítás pályázat további támogatása miatt.
A kiadások között a beruházások és felújítások előirányzata emelkedik.
A felhalmozási bevételek között tervezett ingatlanértékesítés bevétele 29 227 658 Ft-tal csökken a többlet helyi iparűzési adó, késedelmi pótlék, bírság, mezőri járulék és állami támogatások összegével.
4. A lekötött bankbetétek elhelyezése és a lekötött bankbetétek előirányzata 80 000 000 Ft-tal emelkedik.
Államháztartáson belüli megelőlegezésekre 42 347 721 Ft állami hozzájárulás előleg érkezett december végén.
5. Az önkormányzati intézmények előirányzat módosításai az alábbiak szerint kerülnek átvezetésre a 2025. évi költségvetésükön:

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal:

Kiadások közötti átcsoportosítások:

A személyi juttatásokról a munkaadókat terhelő járulékokra szükséges átcsoportosítani 956 932 Ft-ot, a személyi jövedelemadó, táppénz hozzájárulás és rehabilitációs hozzájárulás befizetésére. A bevételi és a kiadási főösszeg változatlan marad.

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ:

Bevételei között a működési bevételek, bérleti díjak előirányzata 3 000 000 Ft-tal és a felhalmozási célú támogatások előirányzat 274 934 Ft-tal emelkedik, a kiadások között a személyi juttatások dologi kiadások és a beruházások előirányzata emelkedik.

Alapszolgáltatási Központ:

Bevételei között az intézményfinanszírozás 4 223 047 Ft-tal emelkedik, a kiadások között a személyi juttatások és a szociális hozzájárulási adó előirányzata emelkedik az összevont szociális ágazati pótlék támogatása miatt.

Bácsalmási Egészségközpont:

Bevételei között a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 16 341 650 Ft-tal, a felhalmozási célú támogatások 1 500 000 Ft-tal és a működési bevételek, térítési díjak összesen 13 124 152 Ft-tal emelkedik.

A személyi juttatások előirányzatának emelése szükséges az egészségügyi szolgálati jogviszonyban foglalkoztatottak illetményénél, céljuttatásoknál és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainál, - betegszabadság, alkalmi munka, - összesen: 12 362 973 Ft összeggel.

A munkaadókat terhelő járulékoknál 68 723 Ft szociális hozzájárulási adó emelés indokolt.

A dologi kiadásoknál, a közműdíjak, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az általános forgalmi adó előirányzata 18 427 046 Ft-tal növekszik.

Az egyéb felhalmozási célú támogatások előirányzata 107 060 Ft-tal emelkedik pályázat elszámolása miatt.

Összességében az intézmény bevételi és kiadási főösszege 30 965 802 Ft-tal növekszik.

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

Bácsalmás Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés VI. sz. előirányzat módosítása

Rovat	Bevételek		Ft
B112	A települési önk.egyes köznevelési f.támogatása -esélyteremtési illetmény (11-12. hó)	5 907 127	5 907 127
B1131	A tel.önk.egyes szoc. feladatainak támogatása Szociális ágazati összevont pótlék (11-12. hó) -alapszolgáltatási központ Októberi felmérés eredménye: -szociális étkeztetés -Személyi segítség -Személyi gondozás -Bölcsőde üzemeltetési támogatása	4 223 047 -708 160 -25 000 1 296 200 5 942 400	10 728 487
B1132	A tel.önk.gyermekétkeztetési feladatiank támogatása - Szünidei étkeztetés támogatása	507 795	507 795
B115	Működési célú költségvetési támogatások -REKI2 -REKI3	15 556 620 4 057 803	19 614 423
B16	Egyéb működési célú támogatások Köznevelési feladatok támogatása	-5 907 127	-5 907 127
B25	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről -Útfelújítás pályázat -DIMOP PLUSZ pályázat	29 712 523 215 649 195	245 361 718
B351	Helyi iparűzési adó		2 000 000
B36	Bírság, pótlék		500 000
B36	Egyéb települési adók, mezőőri járulék		100 000
B5	Felhalmozási bevételek		-29 227 658
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		42 347 721
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése		80 000 000
	Bevételek összesen:		371 932 486
	Kiadás		
K6	Beruházások		215 649 195
K7	Felújítások		29 712 523
K816	Intézményfinanszírozás - Alapszolgáltatási Központ		4 223 047
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		42 347 721
K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		80 000 000
	kiadás összesen:		371 932 486

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal

	Kiadások közötti átcsoportosítások:	
	Kiadás	
K1	Személyi juttatások	-956 932
K2	Munk.terh.járulékok	956 932
	Kiadás összesen:	0

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ

	Bevétel	
B4	Működési bevételek	3 000 000
B25	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	274 934
	Bevételek összesen:	3 274 934
	Kiadás	
K1	Személyi juttatások	1 800 000
K2	Munk.terh.járulékok	0
K3	Dologi kiadások	85 000
K6	Beruházások	1 389 934
	Kiadás összesen:	3 274 934

Alapszolgáltatási központ		
Bevétel		
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás -szociális ágazati pótlék	4 223 047
bevételek összesen:		4 223 047
Kiadás		
	szociális ágazati pótlék	
K11	személyi juttatások	3 737 210
K21	szociális hozzájárulási adó	485 837
Kiadás összesen:		4 223 047

Bácsalmási Egészségközpont		
Bevételek		
B16	Működési célú támogatások áht-n belülről	16 341 650
B25	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	1 500 000
B4	Működési bevételek	13 124 152
Bevételek összesen:		30 965 802
Kiadás		
K1	Személyi juttatások	12 362 973
K2	Munk.terh.járulékok	68 723
K3	Dologi kiadások	18 427 046
K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	107 060
Kiadás összesen:		30 965 802