

Előterjesztés

az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről szóló 18/2026. (II.05.) önkormányzati határozat, valamint a 17/2026. (II.05.) önkormányzati határozat módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.) és az annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján az Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről szóló, Álmosd Község Önkormányzata Képviselő-testülete által hozott 18/2026. (II.05.), illetve Újléta Község Önkormányzata Képviselő-testülete által hozott 17/2026. (II.05.) önkormányzati határozatok módosítására a működéshez szükséges előirányzatok megteremtése érdekében a következők szerint teszek javaslatot

	Bevételi előirányzat változása (Ft)	Kiadási előirányzat változása (Ft)
I.Újlétai kirendeltség		
Előirányzat módosítás		
1. Otthontámogatás fedezete és kiadási oldala		
Személyi juttatások		482129
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		134996
Finanszírozási bevételek	617125	
II.Álmosdi kirendeltség		
Előirányzat átcsoportosítás		
1. Office csomag konyhára		
Beruházások		98349
Dologi kiadások		-98349
Előirányzat módosítás		
1. Otthontámogatás fedezete és kiadási oldala (konyha)		
Személyi juttatások		1000000
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		280000
Finanszírozási bevételek	1280000	
2. 2026.évi OGY választás támogatása és kiadásai		
Működésű célú támogatások államháztartáson belülről	3692983	
Személyi juttatások		2925254
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		457997
Dologi kiadások		309732
3. Adóügyi ügyintéző munkakör személyi változás		
Személyi juttatások		-4180471
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		-438612
Finanszírozási bevételek	-4619083	

4. Ferenczné telefondíj továbbszámlázás		
Dologi kiadások		30000
Működési bevételek	30000	
5. Jegyző kiküldetése (munkabajárás helyesbítése kiküldetésre)		
Dologi kiadások		130000
Személyi juttatások		-68640
Finanszírozási bevételek (Újlétától)	61360	
6. Jegyző helyettesítés módosítása		
Személyi juttatások		-1383900
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		-179907
Finanszírozási bevételek (Újlétától)	-1563807	
7. Grecskóné Dorogi Rebeka szabadságmegváltás		
Személyi juttatások		685002
Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó		89050
Finanszírozási bevételek	774052	
Előirányzat módosítás összesen	272630	272630

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a módosításokat elfogadni szíveskedjen.

Álmosd, 2026. június 9.

Tisztelettel:

Tóthné Horváth Nikolett
Tóthné Horváth Nikolett
jegyző



Álmosdi Községi Önkormányzati Hivatal - Összesen

Költségvetési mérleg

2026. év

Adatok Ft-ben

BEVÉTELEK

Eölkormányzat		2025.évi tényledek				Eredeti előirányzat összege				Módosított előirányzat összege			
sors	megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
B1	Működési célú támogatások államháztart. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3692983	3692983
B3	Közhatalmi bevételek	9750	0	5250	15000	97500	0	52500	150000	97500	0	52500	150000
B4	Működési bevételek	23452599	0	174	23452773	30248911	0	26989	30275900	30268411	0	37489	30305900
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	23462349	0	5424	23467773	30346411	0	79489	30425900	30365911	0	3782972	34148883
Működési költségvetési bev. kiadások egyenlege		-114559478	0	-74501109	-189960587	-129330384	0	-77096250	-206426634	-127036174	0	-75841758	-202877932
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK													
B2	Felhalmozási célú támogat. államháztart. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege		-704469	0	0	-704469	0	0	0	0	-98349	0	0	-98349
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	23462349	0	5424	23467773	30346411	0	79489	30425900	30365911	0	3782972	34148883
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege		-115263947	0	-74501109	-189765056	-129330384	0	-77096250	-206426634	-127134523	0	-75841758	-202976281
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
B8	Finanszírozási bevételek	112 238 483	-	78 168 838	190 407 241	129330384	0	77096250	206426634	127134523	0	75841758	202976281
B811	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Elszállt évi költségvetési maradvány igénybevétele	120845	0	65071	185916	437420	0	224765	642185	417420	0	224765	642185
B816	Központi, irányító szervi támogatás	112117558	0	78103767	190221325	128912964	0	76871485	205784449	126717103	0	75616993	202334096
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege		112238483	0	78168838	190407241	129330384	0	77096250	206426634	127134523	0	75841758	202976281
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	135700752	0	78174262	213875014	159676795	0	77175739	236852534	157500434	0	79624730	237125164

KIADÁSOK

Eölkormányzat		2025.évi tényledek				Eredeti előirányzat összege				Módosított előirányzat összege			
sors	megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államháztartási feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK													
K1	Személyi juttatások	66923514	0	63405036	130328550	81986766	0	65889358	147876124	79770560	0	67564938	147335498
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	9210106	0	8827167	18037273	10883304	0	8807623	19690917	10819150	0	9215301	20034451
K3	Dologi kiadások	61889207	0	2174330	64063537	66806725	0	2478758	69285483	66812375	0	2844491	69656866
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K5	Működési kiadások összesen	138021827	0	74506533	212528360	159676795	0	77175739	236852534	157482085	0	79624730	237026815
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK													
K6	Beruházások	704469	0	0	704469	0	0	0	0	98349	0	0	98349
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	704469	0	0	704469	0	0	0	0	98349	0	0	98349
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	138726296	0	74506533	213232829	159676795	0	77175739	236852534	157500434	0	79624730	237125164
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK													
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K9	Intézmény kiadásai mindösszesen	138726296	0	74506533	213232829	159676795	0	77175739	236852534	157500434	0	79624730	237125164

Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal - Álmosdi Kirendeltség
Költségvetési mérleg
2020. év

BEVÉTELEK

Adatok Ft-ban

Előirányzat		2020. évi tényleges adatok				Eredeti előirányzatösszege				Módosított előirányzatösszege			
száma	negyeztetés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
B1	Működési célú támogatások államháztart. belőlről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 692 983
B3	Költségvetési bevételek	9750	0	5250	15000	97500	0	52500	150000	97500	0	52500	150000
B4	Működési bevételek	23452599	0	174	23452773	30 248 911	0	26 989	30 275 900	30 268 411	0	37 489	30 305 900
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	23462349	0	5424	23467773	30 346 411	0	79 489	30 425 900	30 365 911	0	3 782 972	34 148 883
	Működési költségvetési bev., kiadások egyenlege	-115263947	0	-25068447	-140332394	-129 330 384	0	-33 238 664	-162 569 048	-127 036 174	0	-31 367 047	-158 403 221
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK													
B2	Felhalmozási célú támogat. államháztart. belőlről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmoz. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege	-704469	0	0	-704469	0	0	0	0	-98 349	0	0	-98 349
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	23462349	0	5424	23467773	30 346 411	0	79 489	30 425 900	30 365 911	0	3 782 972	34 148 883
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-115263947	0	-25068447	-140332394	-129 330 384	0	-33 238 664	-162 569 048	-127 134 523	0	-31 367 047	-158 501 570
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
B8	Finanszírozási bevételek	112 238 403	0	28 736 176	140 974 579	129 330 384	0	33 238 664	162 569 048	127 134 523	0	31 367 047	158 501 570
B811	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány, átvett bevételek	120845	0	65071	185916	417 420	0	224 765	642 185	417 420	0	224 765	642 185
B816	Központi, irányító szerv támogatás	112117558	0	28671105	140788663	128 912 964	0	33 013 899	161 926 863	126 717 103	0	31 142 282	157 859 385
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	112238403	0	28736176	140974579	129 330 384	0	33 238 664	162 569 048	127 134 523	0	31 367 047	158 501 570
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	135700752	0	28741600	164442352	159 676 795	0	33 318 153	192 994 948	157 500 434	0	35 150 019	192 650 453

KIADÁSOK

Előirányzat		2020. évi tényleges adatok				Eredeti előirányzatösszege				Módosított előirányzatösszege			
száma	negyeztetés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK													
K1	Személyi juttatások	66923514	0	20267338	87190852	81 986 766	0	27 497 274	109 484 040	79 770 560	0	28 690 725	108 461 285
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoci. hozzájárulási adó	9210106	0	2830265	12040371	10 883 304	0	3 639 738	14 523 042	10 819 150	0	3 912 420	14 731 570
K3	Dologi kiadások	61888207	0	1976268	63864475	66 806 725	0	2 181 141	68 987 866	66 812 375	0	2 546 874	69 359 249
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K5	Működési kiadások összesen	138021827	0	25073871	163895698	159 676 795	0	33 318 153	192 994 948	157 402 085	0	35 150 019	192 650 104
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK													
K6	Beruházások	704469	0	0	704469	0	0	0	0	98 349	0	0	98 349
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	704469	0	0	704469	0	0	0	0	98 349	0	0	98 349
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	138726296	0	25073871	163800167	159 676 795	0	33 318 153	192 994 948	157 500 434	0	35 150 019	192 650 453
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK													
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K9	Intézmény kiadásai mindösszesen	138726296	0	25073871	163800167	159 676 795	0	33 318 153	192 994 948	157 500 434	0	35 150 019	192 650 453

Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal - Újlétai Kirendeltség
Költségvetési mérleg
 2026. év

BEVÉTELEK

Adatok Ft-ban

Előirányzat		2025.évi tényadatok				Eredeti előirányzat összege				Módosított előirányzat összege			
száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
B1	Működési célú támogatások államháztart. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1+B3+B4+B6	Működési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési költségvetési bev., kiadások egyenlege	0	0	-49432662	-49432662	0	0	-43 857 586	-43 857 586	0	0	-44 474 711	-44 474 711
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK													
B2	Felhalmozási célú támogat. államháztart. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmoz. költségvet. bevételek, kiadások egyenlege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	0	0	-49432662	-49432662	0	0	-43 857 586	-43 857 586	0	0	-44 474 711	-44 474 711
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
B8	Finanszírozási bevételek	0	0	40 498 581	40 498 581	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711
B811	Hitei, kölcsön felvételei aht-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	49432662	49432662	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711
	Finanszírozási bevételek és kiadások	0	0	49432662	49432662	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	0	0	49432662	49432662	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711

KIADÁSOK

Előirányzat		2025.évi tényadatok				Eredeti előirányzat összege				Módosított előirányzat összege			
száma	megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK													
K1	Személyi juttatások	0	0	43137698	43137698	0	0	38 392 084	38 392 084	0	0	38 874 213	38 874 213
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoci. hozzájárulási adó	0	0	5996902	5996902	0	0	5 167 885	5 167 885	0	0	5 302 881	5 302 881
K3	Dologi kiadások	0	0	298062	298062	0	0	297 617	297 617	0	0	297 617	297 617
K4	Vállalkozás, vállalkozás juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K5	Működési kiadások összesen	0	0	49432662	49432662	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK													
K6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	0	0	40498581	40498581	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK													
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K9	Intézmény kiadási mindösszesen	0	0	40498581	40498581	0	0	43 857 586	43 857 586	0	0	44 474 711	44 474 711

4. melléklet a/2026. (.....) önkormányzati határozathoz
Álmosdi Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi létszámkeret

Jogviszonyok	Létszám előirányzat (fő)	
	eredeti	módosított
Ujlétei kirendeltség	5	5
Köztisztviselők	5	5
Álmosdi kirendeltség	7,5	7
Köztisztviselők	7,5	7
Konyha	7	7
Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	7	7
Mindösszesen	19,5	19