

Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendeletében a költségvetést érintő döntéseinek átvezetése, aktualizálása céljából,

[2] Sáska Község Önkormányzata 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. (II.12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés

- a) költségvetési bevételei összegét 139.867.433.- Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásai összegét 186.443.350.- Ft-ban,
- c) a költségvetési hiányt 46.575.917.- Ft-ban,
 - c a) működési hiányt 12.675.203.- Ft-ban,
 - c b) felhalmozási hiányt 33.900.714.- Ft-ban,
- d) előző évi költségvetési maradványt 46.430.731. Ft-ban,
- e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
- f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bev.1.019.346.- Ft-ban,
- g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 0 Ft-ban,
- h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 128.363.928.- Ft-ban,
- i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 0 Ft-ban,
- j) a bevételek és kiadások fő összegét 187.317.510.- Ft-ban állapítja meg.”

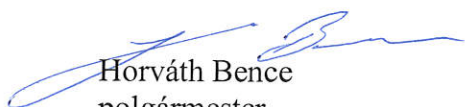
2. §

- (1) A költségvetési rendelet 1. melléklet helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A költségvetési rendelet 2. melléklet helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A költségvetési rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A költségvetési rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A költségvetési rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
- (6) A költségvetési rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

- (7) A költségvetési rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A költségvetési rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A költségvetési rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A költségvetési rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A költségvetési rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

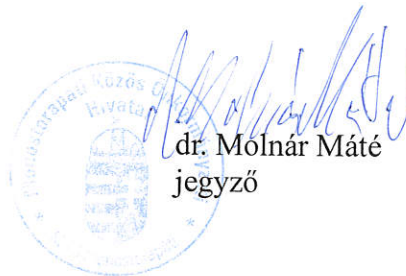
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Horváth Bence
polgármester




dr. Molnár Máté
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2026. február 11.
Monostorapáti, 2026. február 11.


dr. Molnár Máté
jegyző

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2025.évi módosított előirányzat 2025.12.31.	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi módosított előirányzat 2025.12.31.
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	36 904 433	Személyi juttatások	K1	25 229 306
2.	Közhatalmi bevételek	B3	7 335 663	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.	K2	3 193 745
3.	Működési bevételek	B4	1 164 123	Dologi kiadások	K3	16 755 776
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 860 900
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	4 102 190
6.				Egyéb működési célú kiadások(tartalék)	K5	6 937 505
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		45 404 219	Működési költségvetési kiadások összesen:		58 079 422
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	46 430 731			
9.	Állami támogatások megelőlegezése		1 019 346	ÁH belüli megelőlegezések visszafiz K9		874 160
10.	Lekötött betét felbontása					
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	47 450 077	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		874 160
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		92 854 296	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		58 953 582
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	85 963 214	Beruházások	K6	18 363 928
16.	Felhalmozási bevételek	B5	8 500 000	Felújítások	K7	
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások tartalék)		110 000 000
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		94 463 214	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		128 363 928
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		94 463 214	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		128 363 928
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		187 317 510	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		187 317 510

2. melléklet SÁSKA Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025(.II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételei

	Cím	Alcím		2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	32 750 835	4 153 598	36 904 433	36 904 433		
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről</i>	0			0		
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belül B1	32 750 835	4 153 598	36 904 433	36 904 433		
4		1	Vagyoni típusú adók	1 100 000	-80 244	1 019 756	1 019 756		
5			Magánszemélyek kommunális adója	1 100 000	-80 244	1 019 756	1 019 756		
6			Építményadó	0					
7		2	Értékesítési és forgalmi adók	5 000 000	1 232 256	6 232 256	6 232 256		
8			Iparűzési adó	5 000 000	1 232 256	6 232 256	6 232 256		
9		3	Gépjárműadó	0					
10		4	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	50 000	33 651	83 651	83 661		
11			Bírságok,díjak,pótlékok	50 000	33 651	83 651	83 661		
12	2		Közhatalmi bevételek B3	6 150 000	1 185 663	7 335 663	7 335 673		
13	3		Működési bevételek B4	130 101	1 034 022	1 164 123	1 164 123		
14	4		Működési célú átvett pénzeszközök B6	0			0		
15			Működési bevételek összesen	0			0		
16	5		Felhalmozási célú tám. államházt. Belül B2	0	85 963 214	85 963 214	85 963 214		
17	6		Felhalmozási célú bevételek B5	0	8 500 000	8 500 000	8 500 000		
18	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	0			0		
19			Felhalmozási bevételek összesen	0			0		
20			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-7 cím)	39 030 936	100 836 497	139 867 433	139 867 443		
21			Költségvetési hiány összege	46 969 064	-538 333	46 430 731	46 430 731		
22			ÁH belüli megelőlegzés	0	1 019 346	1 019 346	1 019 346		
23			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	46 969 064	481 013	47 450 077	47 450 077		
24			Finanszírozási bevételek	0					
25			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	86 000 000	101 317 510	187 317 510	187 317 520		

3. melléklet SÁSKA község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez.
2025. évi kiadási előirányzata

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	1		Önkormányzat működési kiadások	44 147 202	1 031 625	45 178 827	45 178 827			
2	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	23 378 000	-2 799 914	20 578 086	20 578 086			1
3			Személyi juttatás	14 434 450	623 916	15 058 366	15 058 366			
4			Munkaad. terhelő járulékok	1 883 530	84 633	1 968 163	1 968 163			
5			Dologi kiadás	7 060 020	-3 508 463	3 551 557	3 551 557			
6	2		Községgazdálkodás	2 109 000	-1 000 000	1 109 000	1 109 000			
7			Személyi juttatás	180 000		180 000	180 000			
8			Munkaad. terhelő járulékok	23 400		23 400	23 400			
9			Dologi kiadás	1 905 600	-1 000 000	905 600	905 600			
10	3		Közhasznú foglalkoztatás	309 702	1 385 055	1 694 757	1 694 757			1
11			Személyi juttatás	290 800	1 214 115	1 504 915	1 504 915			
12			Munkaad. terhelő járulékok	18 902	80 750	99 652	99 652			
13			Dologi kiadás		90 190	90 190	90 190			
14	4		Felnőtt és Gyermekek fogászat	250 000	-133 645	116 355	116 355			
17			Dologi kiadás Hango K337	250 000	-133 645	116 355	116 355			
18	5		Településfejlesztés	5 080 000	0	5 080 000	5 080 000			
19			Rendezési terv mód K336	5 080 000		5 080 000	5 080 000			
20	6		Közüvilágítás	1 525 000	735 771	2 260 771	2 260 771			
21			Dologi kiadás	1 525 000	735 771	2 260 771	2 260 771			
22	7		Temetőfenntartás	102 000	266 840	368 840	368 840			
23			Dologi kiadás	102 000	266 840	368 840	368 840			
24	8		Közművelődési tevékenység tám.	5 050 000	885 809	5 935 809	5 935 809			1
25			Személyi juttatás	2 880 000	379 025	3 259 025	3 259 025			
26			Munkaad. terhelő járulékok	374 400	48 620	423 020	423 020			
27			Dologi kiadás	1 795 600	458 164	2 253 764	2 253 764			
28	9		Falugondnoki szolgálat	6 343 500	1 691 709	8 035 209	8 035 209			1
29			Személyi juttatás	4 860 000	367 000	5 227 000	5 227 000			
30			Munkaad. terhelő járulékok	631 800	47 710	679 510	679 510			
31			Dologi kiadás	851 700	1 276 999	2 128 699	2 128 699			
32	10		Önkormányzat tulajdoni ingatlan	0			0			
33			Dologi kiadás	0			0			
34	11		Közutak,hidak	0			0			
35			Dologi kiadások	0						
36			Lakhatással kapcs. Dologi kiadás	0			0			
37	2		Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	2 150 736	-289 836	1 860 900	1 860 900			
38	3		Egyéb működési célú kiadok K5-K513	3 624 149	478 041	4 102 190	4 102 190			
39	4		Felhalmozási kiadásK6+K7+K8	0	18 363 928	18 363 928	18 363 928			
40	1		Beruházások K6	0	18 363 928	18 363 928	18 363 928			
41	2		Felújítások K7	0						
42	3		Egyéb felh kiadás K8	0			0			
43	5		Tartalék K513	35 205 585	81 731 920	116 937 505	116 937 505			
44	6		ÁHT-n belüli megelőlegezés K9	872 328	1 832	874 160	874 160			
45			Kiadások összesen:	86 000 000	101 317 510	187 317 510	187 317 510			4
46										
47			Személyi juttatás K1	22 645 250	2 584 056	25 229 306	25 229 306			
48	Σ		Munkaad. terhelő járulékok K2	2 932 032	261 713	3 193 745	3 193 745			
49			Dologi kiadás K3	18 569 920	-1 814 144	16 755 776	16 755 776			

4. melléklet Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Község Önkormányzat
2025. évi támogatásai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025.évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1	3			TÁMOGATÁSOK			
1			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	1 778 654	496 434	2 275 088
2			2	Szervezetek támogatása Tapolcai Tűzoltóság	350 000	56 000	406 000
3			3	Fogásat felnőtt és gyermek Hango	250 000	- 133 645	116 355
4			4	Háziorvosi Szolg. (Jerkomed)	350 000	- 23 600	326 400
5			5	Bursa	100 000		75 000
6			6	Balaton-felvidéki Kistérségi Társulás (Házi segítségnyújtás)	1 005 495	- 3	1 005 492
7			7	Balaton-felvidéki Vizitársulat		14 210	14 210
8			8	Szinivonal alapítvány	30 000	- 30 000	-
9			9	Medicopter Alapítvány	10 000	- 10 000	-
10			10	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	3 874 149	369 396	4 218 545

5. melléklet Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Község Önkormányzata 2025. évi beruházás kiadásairól

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2025 évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				BERUHÁZÁS K6			
2				elektromos hálózat bővítés		11 464 036	11 464 036
3				Notebook+softver		286 000	286 000
4				telefon Xia Redmi Note 14DS5G		90 640	90 640
5				Egyéb tárgyi eszk.		198 085	198 085
				Fűnyíró traktor		4 789 081	4 789 081
				Versenyképes járások		1 536 086	1 536 086
6				BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	18 363 928	18 363 928

6. melléklet Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Község Önkormányzat 2025. évi előirányzott felújítási előirányzatai
célonként

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31	Módosított előirányzat 2025.12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				FELÚJÍTÁSOK K7			
2							
3							
4							
5							
6				FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0

7. melléklet Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Község Önkormányzata
2025. évi tartalékai

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.
A	B	C	D	E	F	G	H
1				TARTALÉKOK			
2				Működési célú	4 205 585	-2 245 634	6 937 505
3							
4							
5				Felhalmozási célú	31 000 000	-3 000 000	30 000 000
6							
7							
8		2		Céltartalék pályázat		80 000 000	80 000 000
9							
10							
11				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	35 205 585	74 754 366	116 937 505

8. melléklet Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025.(II.11.) önkormányzati rendelethez

Sáska Község Önkormányzata 2025. évi eredeti előirányzat felhasználási ütemterve

Sorszám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	41 606 620	39 656 620	36 819 561	27 229 520	25 884 251	24 952 003	24 577 079	22 936 053	20 626 053	6 013 982	316 981	0
2	Működési célú tám. Államháztart. Belül B1	2 480 000	2 480 000	2 480 000	3 000 000	2 480 000	3 716 900	2 480 000	2 480 000	2 480 000	2 480 000	3 805 257	6 542 276	36 904 433
3	közhatalmi bevétel B3	300 000	300 000	300 000	300 000	1 300 000	300 000	300 000	1 450 000	1 300 000	474 715	476 065	534 883	7 335 663
4	Működési bevételek B4	10 000	50 000	10 000	10 000	50 000	47 052	10 000	50 000	10 000	50 000	113 680	753 391	1 164 123
5	Felhalmozási célú tám. bev. B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85 963 214	0	0	85 963 214
6	Felhalmozási célú bev. B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 500 000	0	0	8 500 000
7	Finanszírozási bevételek B8	46 430 731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 019 346	0	47 450 077
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	49 220 731	2 830 000	2 790 000	3 310 000	3 830 000	4 063 952	2 790 000	3 980 000	3 790 000	97 467 929	5 414 348	7 830 550	187 317 510
9	személyi juttatások K1	3 000 000	3 000 000	3 000 000	1 140 000	2 365 269	3 000 000	1 140 000	2 000 000	3 000 000	2 000 000	1 500 000	84 037	25 229 306
10	munkaadókat terhelő járulékok K2	150 000	150 000	300 000	150 000	300 000	150 000	244 924	500 000	500 000	500 000	150 000	98 821	3 193 745
11	dologi kiadások K3	1 170 000	1 170 000	1 867 059	1 170 000	2 000 000	1 336 200	1 170 000	1 170 000	2 000 000	1 170 000	2 073 795	458 722	16 755 776
12	ellátottak pénzbeli juttatásai K4	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	210 000	210 000	200 000	210 000	210 000	160 900	1 860 900
13	egyéb működési célú kiadások	350 000	350 000	350 000	350 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	200 000	200 000	302 190	4 102 190
14	Működési tartalék	1 959 951	0	0	0	0	0	0	0	0	108 000 000	6 977 554	0	116 937 505
15	B eruházások K6	0	0	0	9 980 041	0	0	0	1 341 026	0	0	0	7 042 861	18 363 928
16	Egyéb felh. kiadás K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	finanszírozási célú kiadások K9	874 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	874 160
18	Kiadás összesen (1-14. sor):	7 614 111	4 780 000	5 627 059	12 900 041	5 175 269	4 996 200	3 164 924	5 621 026	6 100 000	112 080 000	11 111 349	8 147 531	187 317 510
19	Záró pénzkészlet	41 606 620	39 656 620	36 819 561	27 229 520	25 884 251	24 952 003	24 577 079	22 936 053	20 626 053	6 013 982	316 981	0	0

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. az 1/2025.(II.11.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás 2025.12.31.	Módosított előirányzat 2025.12.31.
A	B	C	D	E
1.	Helyi adók	6 150 000	1 185 663	7 335 663
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel			
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		6 150 000	1 185 663	7 335 663

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. az 1/2025.
(II.11.) önkormányzati
rendelethez

2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.	Nincs ilyen célja Sáska Község Önkormányzatának	0
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet az 1/2025. (II.11.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	32 750 835	35 000 000	35 000 000	35 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11		35 000 000	35 000 000	35 000 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	6 150 000	6 100 000	6 200 000	6 300 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	1 100 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
6.	Ebből: - Építményadó			0	0	0
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		1 100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	5 000 000	4 000 000	4 100 000	4 200 000
9.	Gépjárműadó	B354		0	0	0
10.	Talajterhelési díj	B36		0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50 000	100 000	100 000	100 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	130 101	200 000	200 000	200 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	39 030 936	41 300 000	41 400 000	41 500 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	46 969 064	60 000 000	60 000 000	60 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	86 000 000	101 300 000	101 400 000	101 500 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	85 127 672	88 500 000	88 500 000	88 500 000
2.	Személyi juttatások	K1	22 645 250	17 000 000	17 000 000	17 000 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	2 932 032	2 000 000	2 000 000	2 000 000
4.	Dologi kiadások	K3	18 569 920	23 000 000	23 000 000	23 000 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 150 736	2 000 000	2 000 000	2 000 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 624 149	5 500 000	5 500 000	5 500 000
7.	Egyéb működési célú kiadások (tartalék)	K5	35 205 585	39 000 000	39 000 000	39 000 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	0	10 000 000	10 000 000	10 000 000
9.	Beruházások	K6	0	0	0	0
10.	Felújítások	K7		10 000 000	10 000 000	10 000 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	0	0	0	0
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	85 127 672	98 500 000	98 500 000	98 500 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	872 328	2 800 000	2 900 000	3 000 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	86 000 000	101 300 000	101 400 000	101 500 000

Előzetes hatásvizsgálat
Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testülete
1/2026.(II.11.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II.11.) önkormányzati rendelet
módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A tervezetnek közvetlen társadalmi hatása nincs. Közvetett hatása jelentős, az önkormányzat által ellátott feladatok, jelentős hatást gyakorolnak a település életére.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

Adminisztratív terhet befolyásoló hatása:

A tervezetben foglaltaknak adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (3) bekezdései, az ennek végrehajtására kiadott 368/2011.(XII. 31.) Korm. Rendelet, valamint a Képviselő-testület a 2/2025.(II.06.) rendelete előírta, hogy a költségvetés módosítását legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

A rendelet módosításának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló alkotmányellenességet valósítana meg, és szankcióként – egyebek mellett – az állami költségvetési támogatás felfüggesztését eredményezhetné.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet tervezet elfogadása többlet személyi feltételt, forrást és szervezeti változást nem igényel.

Monostorapáti, 2026. február 5.




dr. Molnár Máté
jegyző

I n d o k l á s

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló /2026.(.) önkormányzati rendelethez

Az 1. §-hoz

A tervezet 1. §-a tartalmazza a költségvetés fő összegének 2025. december 31-ig bekövetkezett változások adatai alapján történő átvezetését.

A 2. §-hoz

A tervezet 2. §-a pénzügyi teljesítési folyamatok alapján a bevételi, kiadási irányzatokon – ezen belül a működési és a felhalmozási kiadások – részletes változásai tartalmazza az érintett mellékletek módosításával.

A 3. §-hoz

A rendelet hatálya belépésének időpontjáról rendelkezik.