Szokolya Község Önkormányzata
2624 Szokolya, Fő u. 83., Tel.: 27/581-130; Fax: 27/581-131,
E-mail: polgarmester@szokolya.hu

E L Ő T E R J E S Z T É S

Tárgy:	**Beszámoló Szokolya Község Önkormányzatának 2026.01.01.-2026.09.30. közötti időszak gazdálkodásának teljesítéséről**
Előterjesztő:	Némethné Pintér Csilla polgármester
Készítette:	Seres Adrienn gazdasági vezető
Testületi ülés időpontja:	**2026. november 2.**
Döntés fajtája:	Egyszerű többség
Minősített döntés indoklása:	Nem szükséges minősített többség
Döntéshozatal módja	nyílt ülés – Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Költségvetés módosítás:	nem szükséges
Szükséges előirányzat (e Ft):	nem releváns
Bizottságok tárgyalják:	PÜB
Törvényességi észrevétel	Buzásiné dr Mohr Katalin- törvényességi észrevétel nincs

Szokolya, 2026-10-28

dr. Cseri Tibor
aljegyző

1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

Szokolya Község Önkormányzata és intézményeinek a 2026. évi költségvetésének 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

a) a mellékletek tartalmazzák a bevételek tárgyidőszaki teljesítését bevételi forrásonként és intézményenként, valamint a kiadási előirányzatok felhasználását kiadási jogcímenként és intézményenként;

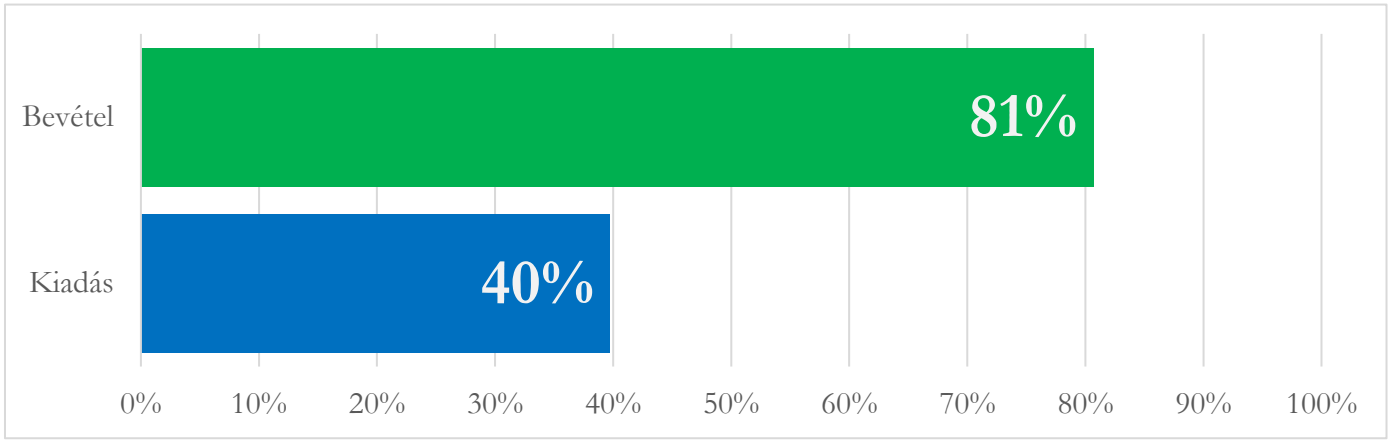
b) a mellékleteknek része egy egyszerűsített vagyonkimutatás is a tárgyidőszakra vonatkozóan.

Szokolya Község Önkormányzata és intézményei 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját a Közös Önkormányzati Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben, elvégezve és felülvizsgálva a kötelező számszaki egyezőségeket.

A Képviselő-testület 1/2026. (II.03.) számú rendeletében 1 473 554 018 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A bevételi teljesítések 1 255 954 405 Ft összegben 81%-on, a kiadási teljesítések pedig 618 619 194 Ft összegben 40%-on teljesültek a tárgyidőszakban.

1. számú ábra - tárgyidőszaki bevételek és kiadások alakulásának szemléltetése

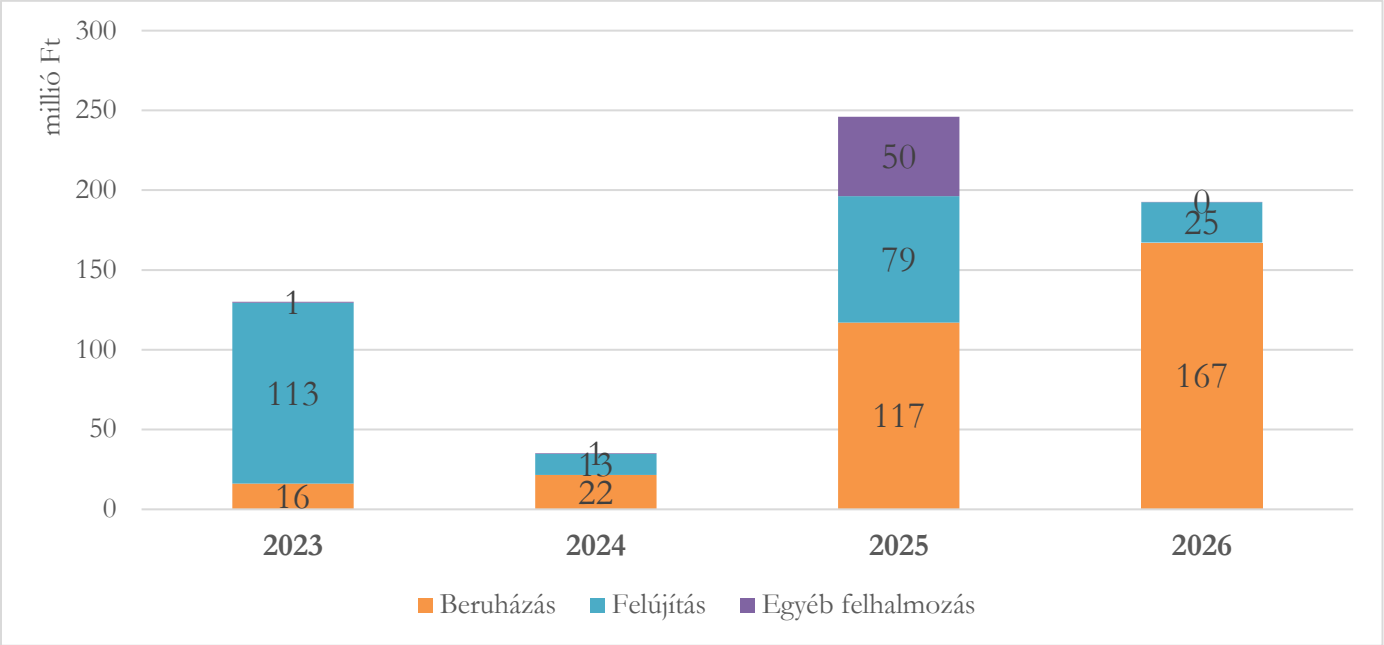


Szokolya Község Önkormányzata 2026. évben - a tárgyidőszak végéig - beruházásokra és felújításokra összességében 192 714 245 Ft-ot fordított.

3. számú táblázat - a felhalmozási kiadások alakulása (adatok forintban)

Év	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Összesen
2023	16 183 778	113 310 618	500 000	**129 994 396**
2024	21 535 335	13 245 333	500 000	**35 280 668**
2025	116 992 449	79 267 258	49 852 160	**246 111 867**
2026	167 090 196	25 374 049	250 000	**192 714 245**

2. számú ábra - a felhalmozási kiadások alakulásának szemléltetése



Szokolya Község Önkormányzata és intézményének pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) a tárgyidőszak első napján 497 866 502 Ft volt. Bevételként 1 253 571 907 Ft került elszámolásra, majd az év folyamán 619 497 730 kifizetését követően (figyelembe véve az előző évi maradvány csökkentő hatását és a 36-os számlaosztály egyenlegét), a záró pénzkészlet 629 465 129 Ft volt.

2. Előirányzatok teljesítései költségvetési szervenként

1. számú táblázat - bevételi teljesítések költségvetési szervenként

	A	B	C	D	E	F
1	**PIR**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított előirányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Százalék**
2	441256	Szokolya Község Önkormányzata	1 471 878 043 Ft	1 554 556 967 Ft	1 253 571 907 Ft	81%
3	669007	Szokolya Községi Börzsöny Gyöngye Óvoda és Bölcsőde	1 675 975 Ft	2 135 247 Ft	2 382 498 Ft	112%
4		**Összesen**	**1 473 554 018 Ft**	**1 556 692 214 Ft**	**1 255 954 405 Ft**	**81%**

2. számú táblázat - kiadási teljesítések költségvetési szervenként

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított előirányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Százalék**
2	441256	Szokolya Község Önkormányzata	1 296 158 276 Ft	1 376 567 200 Ft	494 955 844 Ft	36%
3	669007	Szokolya Községi Börzsöny Gyöngye Óvoda és Bölcsőde	177 395 742 Ft	180 125 014 Ft	123 663 350 Ft	69%
4		**Összesen**	**1 473 554 018 Ft**	**1 556 692 214 Ft**	**618 619 194 Ft**	**40%**

3. Előirányzatok teljesítései költségvetési szervenként és rovatonként

1. számú táblázat – Szokolya Község Önkormányzata bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirány-zat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított elő-irányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Szá-zalék**
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	272 275 129 Ft	274 707 894 Ft	201 182 131 Ft	73%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül-ről	488 595 999 Ft	528 595 999 Ft	389 134 328 Ft	74%
4	B3	Közhatalmi bevételek	156 942 372 Ft	156 942 372 Ft	93 075 175 Ft	59%
5	B4	Működési bevételek	52 478 662 Ft	53 178 126 Ft	39 159 834 Ft	74%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	412 992 Ft	412 992 Ft	100%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	18 288 000 Ft	18 288 000 Ft	100%
9	B8	Finanszírozási bevételek	501 585 881 Ft	522 431 584 Ft	512 319 447 Ft	98%
10		**Összesen**	**1 471 878 043 Ft**	**1 554 556 967 Ft**	**1 253 571 907 Ft**	**81%**

2. számú táblázat – Szokolya Község Önkormányzata kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirány-zat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított elő-irányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Szá-zalék**
2	K1	Személyi juttatások összesen	59 252 835 Ft	60 904 170 Ft	47 151 461 Ft	77%
3	K2	Járulékok összesen	7 369 378 Ft	7 369 378 Ft	5 867 732 Ft	80%
4	K3	Dologi kiadások összesen	175 363 405 Ft	290 137 140 Ft	173 091 751 Ft	60%
5	K4	Ellátási díjak összesen	2 342 004 Ft	3 331 500 Ft	1 172 500 Ft	35%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	44 996 163 Ft	33 205 997 Ft	26 241 867 Ft	79%
7		- ebből tartalék	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8		- ebből egyéb működési célú kiadás	44 996 163 Ft	33 205 997 Ft	26 241 867 Ft	79%
9	K6	Beruházások	554 260 362 Ft	460 706 981 Ft	166 399 717 Ft	36%
10	K7	Felújítások	403 494 250 Ft	444 191 932 Ft	25 374 049 Ft	6%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000 Ft	500 000 Ft	250 000 Ft	50%
12	K9	Finanszírozási kiadások	224 299 646 Ft	254 209 869 Ft	173 948 653 Ft	68%
13		- ebből intézményfinanszírozás	175 719 767 Ft	177 989 767 Ft	124 541 886 Ft	70%
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	48 579 879 Ft	76 220 102 Ft	49 406 767 Ft	65%
15		**Összesen**	**1 471 878 043 Ft**	**1 554 556 967 Ft**	**619 497 730 Ft**	**40%**

3. számú táblázat – Szokolya Községi Börzsöny Gyöngye Óvoda és Bölcsőde bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított előirányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Százalék**
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	425 000 Ft	0%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	75 000 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	276 000 Ft	351 007 Ft	98 258 Ft	28%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	165 000 Ft	165 000 Ft	100%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	177 119 742 Ft	179 609 007 Ft	126 161 126 Ft	70%
10		- ebből intézményfinanszírozás	175 719 767 Ft	177 989 767 Ft	124 541 886 Ft	70%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	1 399 975 Ft	1 619 240 Ft	1 619 240 Ft	100%
12		**Összesen**	**177 395 742 Ft**	**180 125 014 Ft**	**126 924 384 Ft**	**70%**

4. számú táblázat - Szokolya Községi Börzsöny Gyöngye Óvoda és Bölcsőde kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított előirányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Százalék**
2	K1	Személyi juttatások összesen	141 315 035 Ft	141 765 035 Ft	101 082 267 Ft	71%
3	K2	Járulékok összesen	18 577 987 Ft	18 227 987 Ft	11 744 037 Ft	64%
4	K3	Dologi kiadások összesen	16 374 720 Ft	19 003 992 Ft	10 026 567 Ft	53%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	120 000 Ft	120 000 Ft	120 000 Ft	100%
7	K6	Beruházások	1 008 000 Ft	1 008 000 Ft	690 479 Ft	68%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		**Összesen**	**177 395 742 Ft**	**180 125 014 Ft**	**123 663 350 Ft**	**69%**

11. számú táblázat – Szokolya Község Önkormányzata összesített bevételi teljesítései

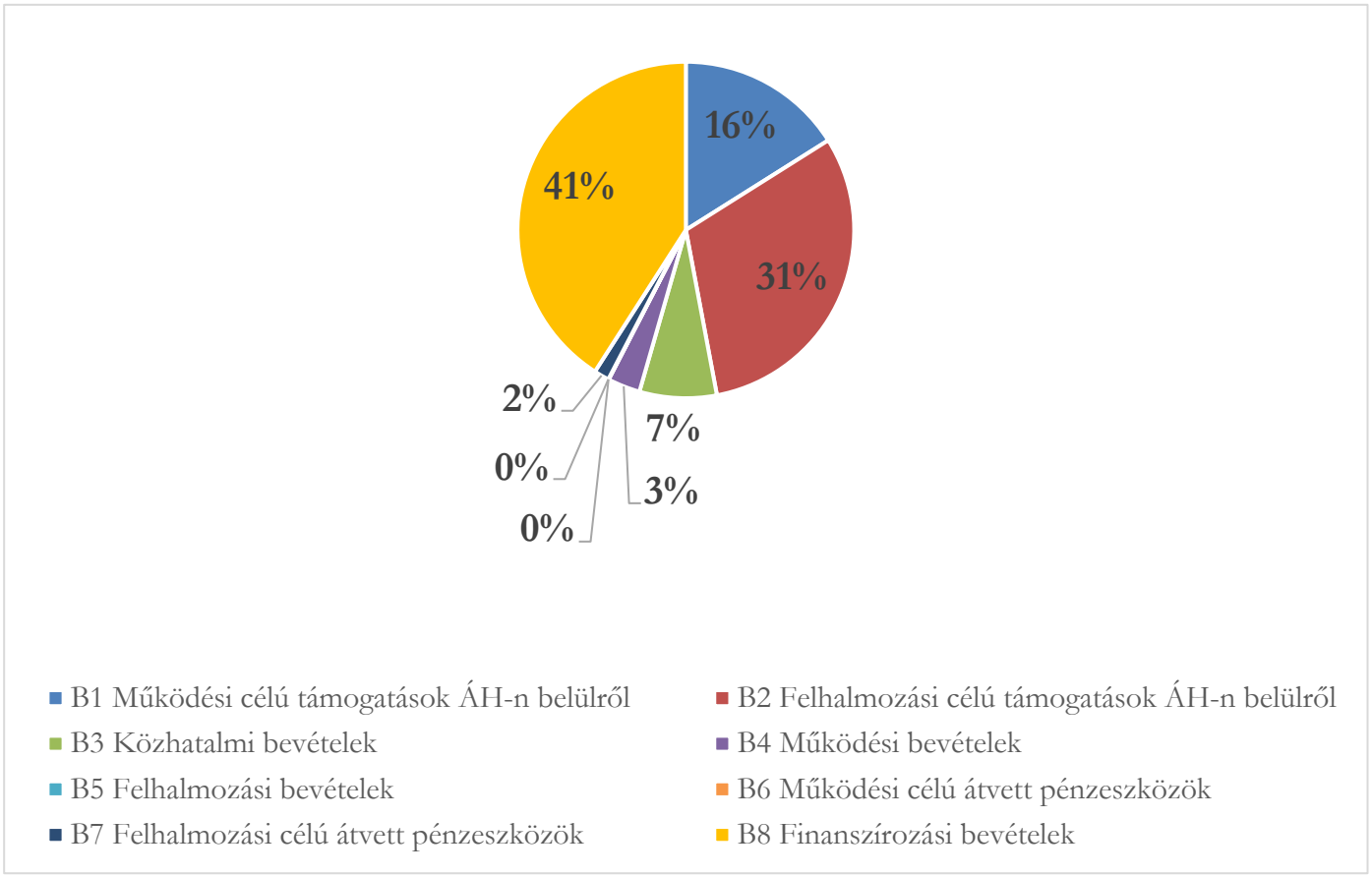
	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirány-zat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított elő-irányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Szá-zalék**
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	272 275 129 Ft	274 707 894 Ft	201 607 131 Ft	73%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	488 595 999 Ft	528 595 999 Ft	389 209 328 Ft	74%
4	B3	Közhatalmi bevételek	156 942 372 Ft	156 942 372 Ft	93 075 175 Ft	59%
5	B4	Működési bevételek	52 754 662 Ft	53 529 133 Ft	39 258 092 Ft	73%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	412 992 Ft	412 992 Ft	100%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	165 000 Ft	165 000 Ft	100%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	18 288 000 Ft	18 288 000 Ft	100%
9	B8	Finanszírozási bevételek	502 985 856 Ft	524 050 824 Ft	513 938 687 Ft	98%
10		**Összesen**	**1 473 554 018 Ft**	**1 556 692 214 Ft**	**1 255 954 405 Ft**	**81%**

12. számú táblázat – Szokolya Község Önkormányzata összesített kiadási teljesítései

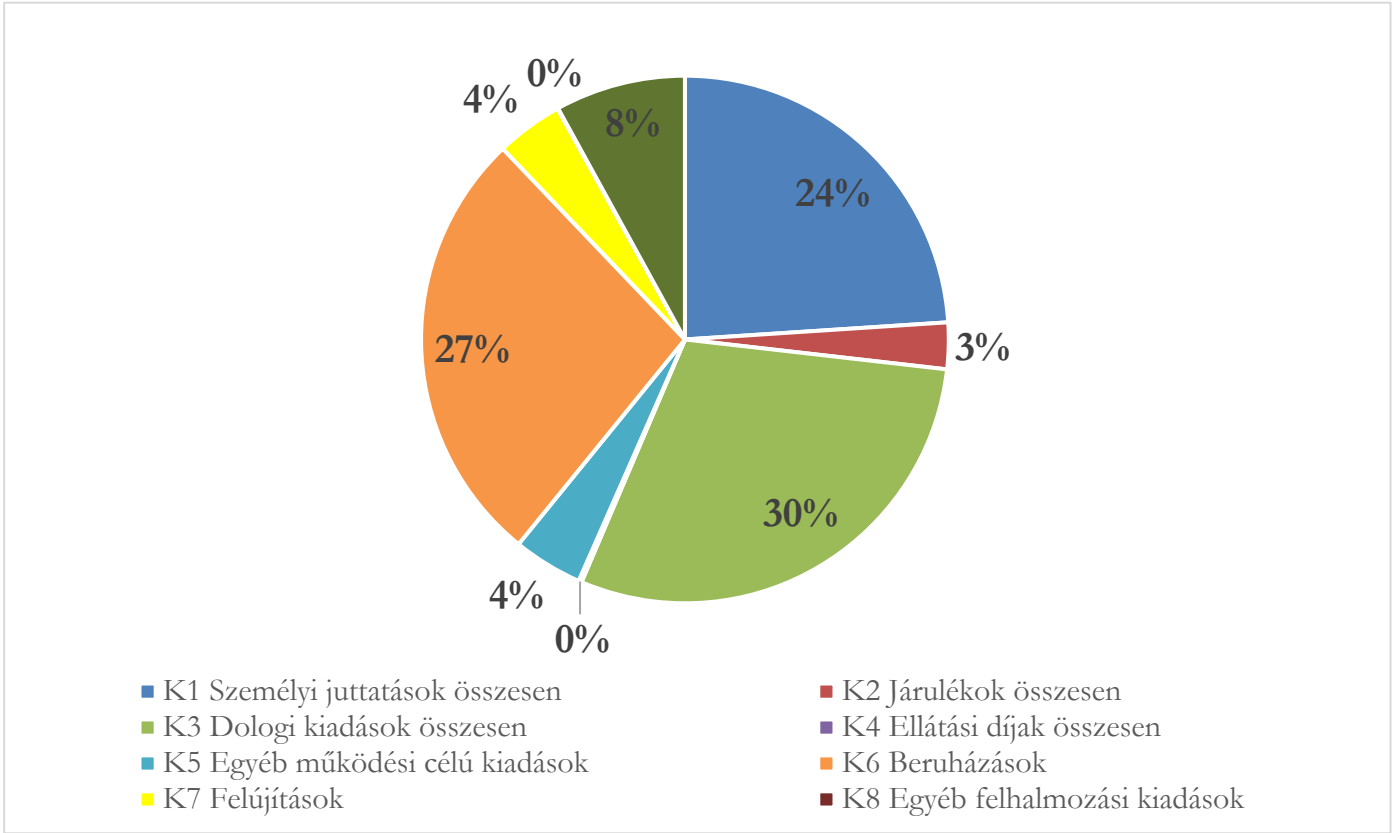
	A	B	C	D	E	F
1	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirány-zat 1/2026. (II.17.)**	**Módosított elő-irányzat 8/2026. (IV.30.)**	**Teljesítés**	**Szá-zalék**
2	K1	Személyi juttatások összesen	200 567 870 Ft	202 669 205 Ft	148 233 728 Ft	73%
3	K2	Járulékok összesen	25 947 365 Ft	25 597 365 Ft	17 611 769 Ft	69%
4	K3	Dologi kiadások összesen	191 738 125 Ft	309 141 132 Ft	183 118 318 Ft	59%
5	K4	Ellátási díjak összesen	2 342 004 Ft	3 331 500 Ft	1 172 500 Ft	35%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	45 116 163 Ft	33 325 997 Ft	26 361 867 Ft	79%
7	K6	Beruházások	555 268 362 Ft	461 714 981 Ft	167 090 196 Ft	36%
8	K7	Felújítások	403 494 250 Ft	444 191 932 Ft	25 374 049 Ft	6%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	500 000 Ft	500 000 Ft	250 000 Ft	50%
10	K9	Finanszírozási kiadások	48 579 879 Ft	76 220 102 Ft	49 406 767 Ft	65%
11		**Összesen**	**1 473 554 018 Ft**	**1 556 692 214 Ft**	**618 619 194 Ft**	**40%**

4. Bevételi és kiadási teljesítések bemutatása

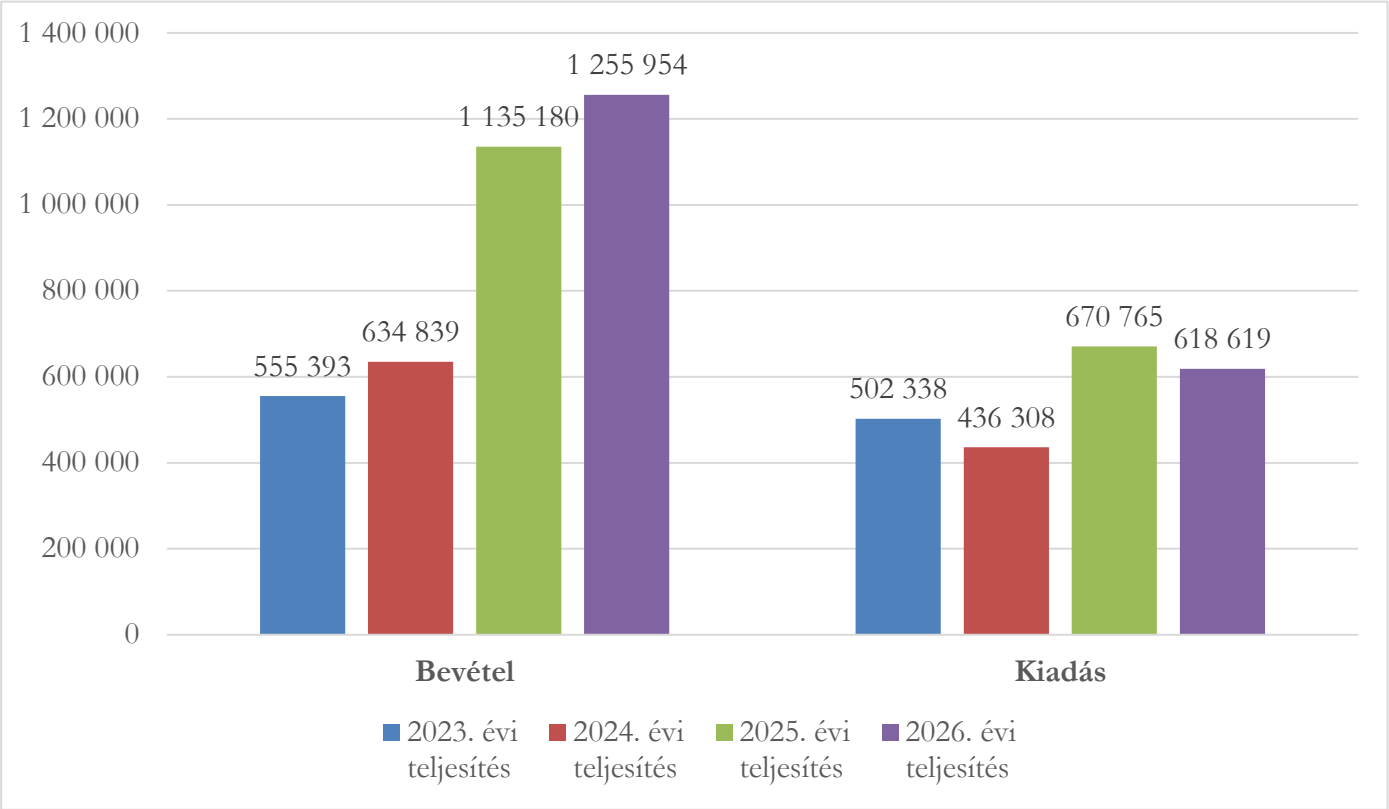
1. számú ábra - bevételi teljesítések arányai



2. számú ábra - kiadási teljesítések arányai



3. számú ábra - teljesítések aránya az előző évekhez képest (ezer forint)

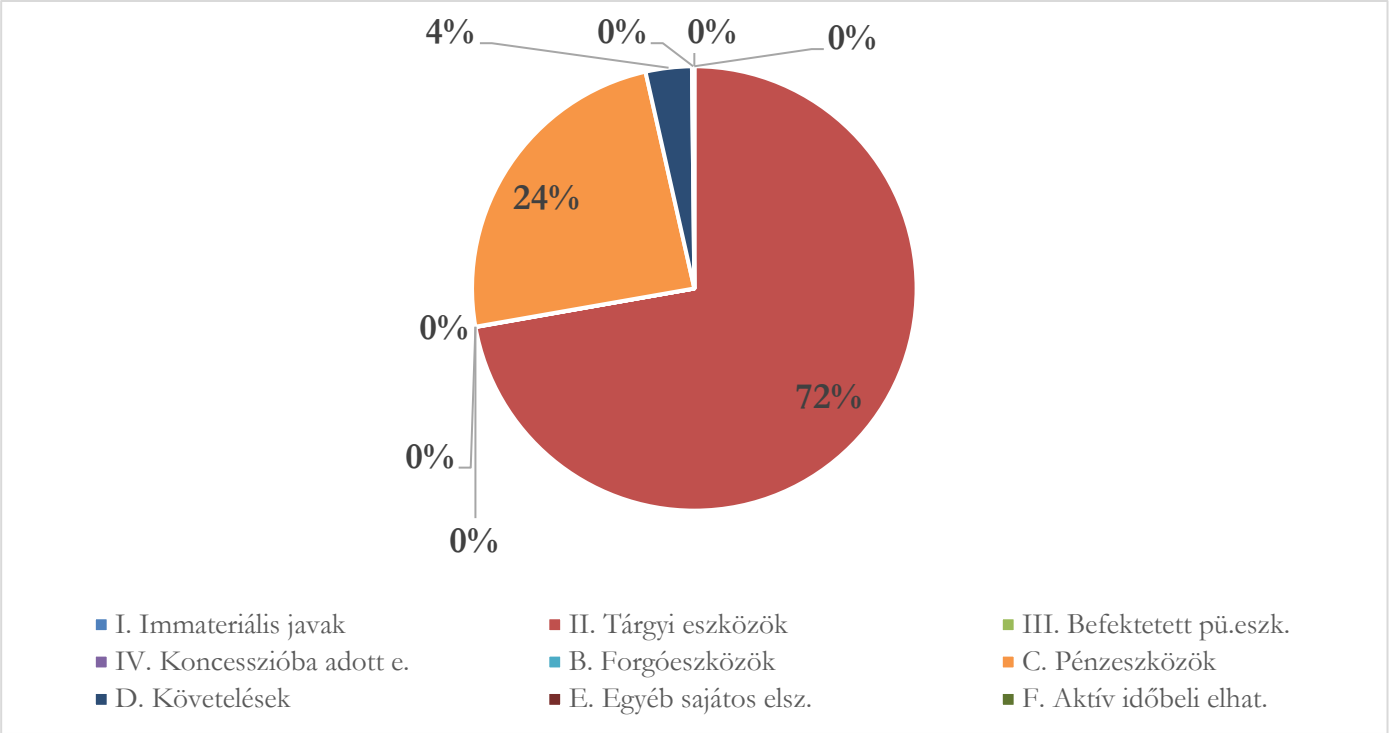


5. Vagyoni helyzet alakulása

1. számú táblázat - az önkormányzat és intézménye vagyonának összetétele és alakulása

S.	Megnevezés	2025. év	2026. év	Változás
1	I. Immateriális javak	0	0	+0 Ft
2	II. Tárgyi eszközök	1 721 550 716	1 876 604 108	+155 053 392 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	611 000	611 000	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	1 722 161 716	1 877 215 108	+155 053 392 Ft
6	B. Forgóeszközök	0	0	+0 Ft
7	C. Pénzeszközök	497 866 502	629 465 129	+131 598 627 Ft
8	D. Követelések	55 317 417	87 253 955	+31 936 538 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	21 688 272	4 449 843	-17 238 429 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	0	0	+0 Ft
11	**ESZKÖZÖK**	**2 297 033 907**	**2 598 384 035**	**+301 350 128 Ft**
12	G. Saját tőke	1 530 431 451	1 886 334 216	+355 902 765 Ft
13	H. Kötelezettségek	70 627 319	39 010 459	-31 616 860 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	695 975 137	673 039 360	-22 935 777 Ft
16	**FORRÁSOK**	**2 297 033 907**	**2 598 384 035**	**+301 350 128 Ft**

1. számú ábra - eszközök arányai a tárgyév fordulónapján



6. Határozati javaslat

…/2026. (…) Képviselő-testületi határozat

Szokolya Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat gazdálkodásának 2026.01.01-2026.09.30. időszaki teljesítéséről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Szokolya, 2026.10.28.

Némethné Pintér Csilla s.k.
előterjesztő