



Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Deutsche Nationalitätenselbstverwaltung
7100 Szekszárd, Rákóczi Str. 69-71.
levelezési cím: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.



ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 42.

MELLÉKLET: 1 db

TÁRGY: A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének második módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

2025. szeptember 29-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:

Farkas Pál Györgyné elnök

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:

Szántóné Karl Rita
pénzügyi osztályvezető
Csanda Gyöngyi gazdasági vezető
Tarnóczy Adrienn
költségvetési és pénzügyi ügyintéző

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:

dr. Holczer Mónika
igazgatóságvezető

Terjedelem: 1 + 4 oldal

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: **Áht.**), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet **rendelkezik a költségvetési határozat módosításáról.**

Az Áht. 34. § (4) bekezdése értelmében

*„A **képviselő-testület** a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – **negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét** [...]. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”*

Az Áht. 34. § (5) bekezdése pedig úgy rendelkezik, hogy

*„A **nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak módosítására, atcsoportosítására az (1)–(4) bekezdést kell alkalmazni**, azzal hogy a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat testülete, közgyűlése, a társulási tanács, illetve a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, polgármesteren a nemzetiségi önkormányzat elnökét, a társulási tanács elnökét, illetve a térségi fejlesztési tanács elnökét kell érteni.”*

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: **Nemzetiségi Önkormányzat**) a 5/2025. (II. 10.) határozatával elfogadta a **Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetését.**

A költségvetés jelenlegi módosítása az alábbiak szerint indokolt:

A **Wunderland Óvoda** (a továbbiakban: **Óvoda**) állami támogatása 12 075 ezer forinttal nő, mely kiadási oldalon az intézményfinanszírozás előirányzatát érinti.

I. Nemzetiségi Önkormányzat

A **Nemzetiségi Önkormányzat** esetében átvezetésre kerül **Óvoda** állami támogatása bevételi és kiadási oldalon egyaránt.

II. Óvoda

Óvoda 2025. évi költségvetésének módosítását indokolja bevételeknél a 2025 júniusában benyújtott normatív pótigénylés alapján a Magyar Államkincstár TOL-ÁHI/127-12/2025. határozat megállapítása szerinti Központi irányítószervi támogatás növekedése.

Módosításként jelenik meg a működésből eredő bevételek változása, valamint a „A Gyermekek Ember Alapítvány a Játssza, Tevékeny Óvodai Nevelésért Méltó Környezetben” támogatás az udvari játékok beszerzéséhez.

Kiadási oldalon a felmerülés helye szerint szükséges módosítani az előirányzatokat.

A személyi juttatások előirányzatának módosítása tartalmazza a teljesítményértékelés alapján, a 2024/2025. tanévi teljesítményértékelés alapján történő illetmény kifizetéséről és egyes köznevelési tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 182/2025. (VI. 30.) Korm. rendelet szerint meghatározott juttatás összegét, a működési kiadások módosítását, valamint az alapítványi támogatásból megvalósuló beruházás összegét.

Bevételek módosítás

Működési bevételek	1 078 ezer Ft
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 407 ezer Ft
Központi, irányító szervi támogatás	12 075 ezer Ft
ebből: állami támogatás	12 075 ezer Ft

Összesen:	15 560 ezer Ft
------------------	-----------------------

Kiadások módosítása

Személyi jellegű kifizetés	8 106 ezer Ft
Dologi kiadások	4 635 ezer Ft
Beruházások	2 819 ezer Ft

Összesen:	15 560 ezer Ft
------------------	-----------------------

A **Nemzetiségi Önkormányzat** 34/2025. (V. 26.) határozata szerint szeptember 1-től az engedélyezett álláshelyek száma 37 fő.

A változások következtében a

Bevételi főösszeg:	422 872 ezer Ft
Kiadási főösszeg:	422 872 ezer Ft-ra módosul.

A változások átvezetésre kerültek az előterjesztés mellékleteiben. A **Nemzetiségi Önkormányzat** 2025. évi költségvetésének főösszege 458 998 ezer forintra nőtt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2025. szeptember 19.

Farkas Pál Györgyné
elnök

Határozati javaslat

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2025. (IX.) határozata

a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II. 10.) határozat második módosításáról

A Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásaira, a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 10.) határozatát (a továbbiakban: **Határozat**) az alábbiak szerint módosítja:

1. Határozat II. 1-2. pontjai helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„1. A Képviselő-testület a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- | | |
|-------------------------------|----------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 458 998 ezer Ft-ban |
| b) kiadási főösszegét | 458 998 ezer Ft-ban |

állapítja meg.

2. Képviselő-testület a költségvetési kiadás

- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| a) működési célú összegét: | 449 579 ezer Ft-ban, |
| b) felhalmozási célú összegét: | 9 419 ezer Ft-ban |

állapítja meg.”

2. Határozat mellékletei az alábbiak szerint módosulnak:

- (1) Határozat I. mérlege helyébe jelen határozat I. mérlege lép.
- (2) Határozat I.A. mérlege helyébe jelen határozat I.A. mérlege lép.
- (3) Határozat I.B. mérlege helyébe jelen határozat I.B. mérlege lép.
- (4) Határozat 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
- (5) Határozat 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
- (6) Határozat 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.
- (7) Határozat 4. melléklete helyébe jelen határozat 4. melléklete lép.
- (8) Határozat 5. melléklete helyébe jelen határozat 5. melléklete lép.
- (9) Határozat 6. melléklete helyébe jelen határozat 6. melléklete lép.
- (10) Határozat 7. melléklete helyébe jelen határozat 7. melléklete lép.
- (11) Határozat 8. melléklete helyébe jelen határozat 8. melléklete lép.
- (12) Határozat 9. melléklete helyébe jelen határozat 9. melléklete lép.
- (13) Határozat 10. melléklete helyébe jelen határozat 10. melléklete lép.

- (14) Határozat 11. melléklete helyébe jelen határozat 11. melléklete lép.
- (15) Határozat 12. melléklete helyébe jelen határozat 12. melléklete lép.

3. Határozat egyéb pontjai változatlanok maradnak.

4. Jelen határozat rendelkezéseit a 2025. költségvetési évre kell alkalmazni.

Határidő: 2025. szeptember 29.

Felelős: Farkas Pál Györgyné elnök

Szekeşvárdi Német Nemzetiségi Önkormányzatának 2025. évi tervezett mérlege							
I.mérleg							
adatok ezer Ft-ban							
Bevételek	Eredeti előirányzat 2025	Módosítás II.	Módosított II.	Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosítás II.	Módosított II.
Költségvetési bevételek	378 338	15 560	422 762	Költségvetési kiadások	378 338	15 560	458 998
Finanszírozási bevételek	0	0	36 236	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Tárgyévi bevételek összesen	378 338	15 560	458 998	Tárgyévi kiadások összesen	378 338	15 560	458 998

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat							
2025. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
Működési bevételek előirányzata	2025. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.	Működési kiadások előirányzata	2025. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	372 338	12 075	405 838	Személyi juttatások (K1)	263 985	7 387	291 162
Működési bevételek (B4)	6 000	1 078	8 217	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	34 434	719	38 974
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	2 407	2 407	Dologi kiadások (K3)	78 619	4 635	90 702
Finanszírozási bevételek	0	0	36 236	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 000	0	28 741
Működési bevételek összesen	378 338	15 560	452 698	Működési kiadások összesen	378 038	12 741	449 579
Működési hiány / többlet	300	2 819	3 119	Működési hiány / többlet			
2025. évi fejlesztési célú bevételek és kiadások mérlege (E Ft-ban)							
	2025. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.		2025. Eredeti	Módosítás II.	Módosított II.
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	6 300	Beruházások (K6)	300	2 819	4 430
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	Felújítások (K7)	0	0	4 989
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (B8)			0				
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	6 300	Felhalmozási kiadások összesen	300	2 819	9 419
Felhalmozási hiány / többlet	-300	-2 819	-3 119	Felhalmozási hiány / többlet			

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi tervezett I. B. mérlege

B e v é t e l e k	2025	Módosítás II.	Módosított II.	K i a d á s o k	2025	Módosítás II.	Módosított II.
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája működési bevételei				Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája működési kiadásai			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	929	Személyi juttatások (K1)	263 585	7 387	290 512
Működési bevételek (B4)	6 000	1 078	8 217	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	34 342	719	38 832
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	2 407	2 407	Dologi kiadások (K3)	72 491	4 635	82 853
Finanszírozási bevételek (B8)	364 718	12 075	411 319	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	1 256
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája működési bevételei összesen	370 718	15 560	422 872	Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája működési kiadásai összesen	370 418	12 741	413 453
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája felhalmozási bevételei				Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája felhalmozási kiadásai			
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	Beruházások (K6)	300	2 819	4 430
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	Felújítások (K7)	0	0	4 989
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája felhalmozási bevételei összesen	0	0	0	Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája felhalmozási kiadásai összesen	300	2 819	9 419
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	370 718	15 560	422 872	KIADÁSOK ÖSSZESEN	370 718	15 560	422 872

1. melléklet			
Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat			
ÖSSZESÍTETT BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025			
adatok ezer Ft-ban			
	2025. évi eredeti előir.	Módosítás II.	Módosított II.
BEVÉTELEK			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
Működési bevételek			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)	0	0	0
ebből: Wunderland óvoda normatív támogatása	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0		0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	372 338	12 075	405 838
ebből: Wunderland óvoda normatív támogatása	340 718	12 075	354 289
ebből: Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól átvett pénzeszköz	3 120	0	4 641
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától átvett pénzeszköz	28 500	0	28 500
ebből: Egyéb működési támogatás (óvoda)			
ebből: Központi kezelésű előirányzattól (óvoda)			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	372 338	12 075	405 838
Működési bevételek			
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	926	926
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B 404)	0	0	0
Ellátási díjak (B405)	4 725	0	4 725
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 275	0	1 275
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	1 139
Kamatbevételek (B408)	0	12	12
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0
Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0		
Egyéb működési bevételek (B411)	0	140	140
Működési bevételek (B4)	6 000	1 078	8 217
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	2 407	2 407
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	2 407	2 407
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	378 338	15 560	416 462
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről			
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	0	0	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	0		0
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	6 300
Ebből: Projektekre elnyert támogatások	0		6 300
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	6 300
Felhalmozási bevételek			
Immateriális javak értékesítése (B51)	0	0	0
Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0
Részesedések értékesítése (B54)	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozás célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	0	0	0
Felhalmozás célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0	0	6 300
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	378 338	15 560	422 762
FINANSZIROZÁSI BEVÉTEK			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0		
Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	36 236
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0	0	36 236
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	378 338	15 560	458 998
KIADÁSOK			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Működési kiadások			
Személyi juttatások			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	261 085	6 887	287 512
Külső személyi juttatások (K12)	2 900	500	3 650
Személyi juttatások (K1)	263 985	7 387	291 162
Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	34 434	719	38 974
Dologi kiadások (K3)	78 619	4 635	90 702
ebből: ülésterem bérleti díja	1 800	0	1 800
Egyéb működési célú kiadások			0
Elvonások és befizetések (K502)	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre (K506)	0	0	1 256
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre (K512)	0	0	17 120
Tartalékok (K513)	1 000	0	10 365
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 000	0	28 741
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	378 038	12 741	449 579
Felhalmozási kiadások		0	0
Beruházások (K6)	300	2 819	4 430
ebből: Projektek kiadásai	0	0	1 311
Felújítások (K7)	0	0	4 989
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre (K84)	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre (K85)	0	0	0
Lakástámogatás (K87)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre (K88)	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	300	2 819	9 419
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSZESEN (K1-K8)	378 338	15 560	458 998
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK			
Belföldi finanszírozás kiadásai			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre (K911)	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	0	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	378 338	15 560	458 998

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat						
BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI 2025						
adatok ezer Ft-ban						
	2025. évi eredeti előir.	Módosítás II.	Módosított II.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
BEVÉTELEK						
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						
Működési bevételek						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)			0			
ebből: Wunderland övöda állami támogatás			0			
Elvonások és befizetések bevételei (B12)			0			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)			0			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	372 338	12 075	404 909	404 909	0	0
ebből: Wunderland övöda állami támogatás	340 718	12 075	354 289	354 289		
ebből: Központi kezelési előirányzatból kapott támogatás	3 120		4 641	4 641		
ebből: Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás	28 500		28 500	28 500		
ebből: Bethlen Gábor Alapkezelő Pályázat			17 000	17 000		
ebből: egyéb működési támogatás			479	479		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	372 338	12 075	404 909	404 909	0	0
Működési bevételek						
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			0			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)			0			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			0			
Tulajdonosi bevételek (B 404)			0			
Ellátási díjak (B405)			0			
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			0			
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			0			
Kamatbevételek (B408)			0			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0			
Egyéb működési bevételek (B411)			0			
Működési bevételek (B4)	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)			0			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)			0			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)			0			
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen(B1+B3+B4+B6)	372 338	12 075	404 909	404 909	0	0
Felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)			0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			6 300	6 300		
ebből: Projektekre elnyert támogatások			6 300	6 300		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	6 300	6 300	0	0
Felhalmozási bevételek						
Immateriális javak értékesítése (B51)			0			
Ingatlanok értékesítése (B52)			0			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)			0			
Részesedések értékesítése (B54)			0			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)			0			
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)			0			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)	0	0	6 300	6 300	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	372 338	12 075	411 209	411 209	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)						
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)						
Maradvány igénybevétele (B813)			9 985	9 985		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B8)	0	0	9 985	9 985	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	372 338	12 075	421 194	421 194	0	0
KIADÁSOK						
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
Működési kiadások						
Személyi juttatások						
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)			0			
Külső személyi juttatások (K12)	400		650		650	
Személyi juttatások (K1)	400	0	650	0	650	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	92		142		142	
Dologi kiadások (K3)	6 128		7 849	7 849		
ebből: ülésterem-bérelti díja	1 800		1 800	1 800		
Egyéb működési célú kiadások						
Elvonások és befizetések (K502)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)			0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	0		17 120	17 120		
Tartalékok (K513)	1 000		10 365	10 365		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 000	0	27 485	27 485	0	0
Működési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	7 620	0	36 126	35 334	792	0
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)						
Ebből: Projektek kiadásai			0			
Felújítások (K7)						
Egyéb felhalmozási célú kiadások						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (K84)			0			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K85)			0			
Lakástámogatás (K87)			0			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)			0			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7+K8)	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	7 620	0	36 126	35 334	792	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
Belföldi finanszírozás kiadásai						
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (K911)			0			
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)			0			
Központi irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	364 718	12 075	385 068	385 068		
Ebből: Intézmény finanszírozása	364 718		372 993	372 993		
Pénzügyi lízing kiadásai (K917)			0			
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	364 718	12 075	385 068	385 068	0	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	364 718	12 075	385 068	385 068	0	0
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN	372 338	12 075	421 194	420 402	792	0

INTÉZMÉNYI BEVÉTEL - KIADÁS ELŐIRÁNYZAT 2025

adatok ezer Ft-ban

	2025. évi eredeti előir.	Módosítás II.	Módosított II.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
INTÉZMÉNY BEVÉTELEI						
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			929	929		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			0			
Működési bevételek (B4)	6 000	1 078	8 217	8 217	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)			0			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)		926	926	926		
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			0			
Tulajdonosi bevételek (B 404)			0			
Ellátási díjak (B405)	4 725		4 725	4 725		
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 275		1 275	1 275		
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			1 139	1 139		
Kamatbevételek (B408)		12	12	12		
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0			
Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)			0			
Egyéb működési bevételek (B411)		140	140	140		
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)			0			
Működési célra átvett pénzeszközök (B6)	0	2 407	2 407	2 407	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		2 407	2 407	2 407		
Felhalmozásra átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)			0			
Költségvetési bevételek (B1-B7)	6 000	3 485	11 553	11 553	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			26 251	26 251	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	364 718	12 075	385 068	385 068	0	0
ebből Állami támogatás	340 718	12 075	354 289	354 289		
ebből Önkormányzati kiegészítés	24 000		24 000	24 000		
ebből Nemzetiségi önkormányzati kiegészítés	0		479	479	0	0
ebből egyéb működési támogatás államháztartáson belülről			6 300	6 300		
Finanszírozási bevételek (B8)	364 718	12 075	411 319	411 319	0	0
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája	370 718	15 560	422 872	422 872	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	370 718	15 560	422 872	422 872	0	0
INTÉZMÉNY KIADÁSAI						
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája						
Személyi juttatások (K1)	263 585	7 387	290 512	290 512	0	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	261 085	6 887	287 512	287 512		
Külső személyi juttatások (K12)	2 500	500	3 000	3 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó (K2)	34 342	719	38 832	38 832		
Dologi kiadások (K3)	72 491	4 635	82 853	82 853		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	1 256	1 256	0	0
Elvonások és befizetések (K502)	0		0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)			1 256	1 256		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)			0			
Beruházások (K6)	300	2 819	4 430	4 430		
Felújítások (K7)	0		4 989	4 989	0	0
Egyéb felhalmozás célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (K84)			0			
Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)			0			
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	370 718	15 560	422 872	422 872	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)			0			
Wunderland Kindergarten a Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Óvodája	370 718	15 560	422 872	422 872	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	370 718	15 560	422 872	422 872	-	-
Engedélyezett létszám 2025	36 fő	37 fő				

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat														
Előirányzat felhasználási ütemterv 2025.														
adatok ezer Ft-ban														
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	Összesen
Bevételek														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 300	29 890	29 250	50 785	29 400	29 300	29 400	33 300	45 600	33 533	32 580	33 500	405 838	405 838
Működési bevételek (B4)	431	428	433	1 641	510	510	510	510	1 609	531	590	514	8 217	8 217
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)									2 407				2 407	2 407
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					6 300								6 300	6 300
Felhalmozási bevételek (B5)													0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0	0
Finanszírozási bevételek (B8)					36 236								36 236	36 236
Bevételek összesen	29 731	30 318	29 683	52 426	72 446	29 810	29 910	33 810	49 616	34 064	33 170	34 014	458 998	458 998
Kiadások														
Személyi juttatások (K1)	20 763	20 350	22 400	22 630	22 400	32 736	30 535	21 350	24 882	24 882	24 883	23 351	291 162	291 162
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 953	2 953	2 953	2 953	2 953	3 553	3 553	3 553	3 974	3 153	3 245	3 178	38 974	38 974
Dologi kiadások (K3)	6 310	6 305	6 318	7 325	7 305	8 310	8 315	8 319	8 320	7 762	9 050	7 063	90 702	90 702
Egyéb működési célú kiadások (K5)				500		28 241							28 741	28 741
Beruházások (K6)							250	1 311	50	2 819			4 430	4 430
Felújítások (K7)								2 489	2 500				4 989	4 989
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0	0
Finanszírozási kiadások (K9)													0	0
Kiadások összesen	30 026	29 608	31 671	33 408	32 658	72 840	42 653	37 022	39 726	38 616	37 178	33 592	458 998	458 998

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat															
Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2025. évre															
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen	Módosítás II.	Módosított II.
Készpénz és számlaállomány	33 776	33 481	34 191	32 203	51 221	91 009	47 979	35 236	32 024	41 914	37 362	33 354			
Bevételek															
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 300	29 890	29 250	50 785	29 400	29 300	29 400	33 300	45 600	33 533	32 580	33 500	405 838	12 075	405 838
Működési bevételek (B4)	431	428	433	1 641	510	510	510	510	1 609	531	590	514	8 217	1 078	8 217
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)									2 407				2 407	2 407	2 407
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)					6 300								6 300	0	6 300
Felhalmozási bevételek (B5)													0	0	0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)													0	0	0
Finanszírozási bevételek (B8)					36 236								36 236	0	36 236
Bevételek összesen	29 731	30 318	29 683	52 426	72 446	29 810	29 910	33 810	49 616	34 064	33 170	34 014	458 998	15 560	458 998
Kiadások															
Személyi juttatások (K1)	20 763	20 350	22 400	22 630	22 400	32 736	30 535	21 350	24 882	24 882	24 883	23 351	291 162	7 387	291 162
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 953	2 953	2 953	2 953	2 953	3 553	3 553	3 553	3 974	3 153	3 245	3 178	38 974	719	38 974
Dologi kiadások (K3)	6 310	6 305	6 318	7 325	7 305	8 310	8 315	8 319	8 320	7 762	9 050	7 063	90 702	4 635	90 702
Egyéb működési célú kiadások (K5)				500		28 241							28 741	0	28 741
Beruházások (K6)							250	1 311	50	2 819			4 430	2 819	4 430
Felújítások (K7)								2 489	2 500				4 989	0	4 989
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)													0	0	0
Finanszírozási kiadások (K9)													0	0	0
Kiadások összesen	30 026	29 608	31 671	33 408	32 658	72 840	42 653	37 022	39 726	38 616	37 178	33 592	458 998	15 560	458 998
Likviditási hiány/többlet	-295	710	-1 988	19 018	39 788	-43 030	-12 743	-3 212	9 890	-4 552	-4 008	422	0		
Halmazott likviditás	33 481	34 191	32203	51221	91009	47979	35236	32024	41914	37362	33354	33 776			

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)*adatok E Ft-ban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.	Összesen:		

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	Rövid lejáratú- tőke							
3.	Rövid lejáratú kamat							
4.	Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték							
5.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
6.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés-tőke							
7.	Felhalmozási célú hitel - kamat							
8.	Lízingdíjak							
9.	Beruházás célonként							
10.								
11.	Felújítás feladatonként							
13.								
14.	Összesen (1+4+7+9)							

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján					
	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	Összesen
Személyi juttatások (K1)	291 162	176 250	177 300	180 100	824 812
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	38 974	21 700	21 850	21 900	104 424
Dologi kiadások (K3)	90 702	47 300	48 100	48 300	234 402
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)					0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	28 741	3 400	3 425	3 430	38 996
Működési kiadások összesen	449 579	248 650	250 675	253 730	1 202 634
Beruházások (K6)	4 430	350	330	370	5 480
Felújítások (K7)	4 989				4 989
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)					0
Felhalmozási kiadások összesen	9 419	350	330	370	10 469
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	458 998	249 000	251 005	254 100	1 213 103
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
KIADÁSOK ÖSSZESEN	458 998	249 000	251 005	254 100	1 213 103
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	405 838	243 464	245 460	248 545	1 143 307
Közhatalmi bevételek (B3)					0
Működési bevételek (B4)	8 217	5 536	5 545	5 555	24 853
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2 407				2 407
Működési célú előző évi költségvetési maradv. Ig. (B813)	36 236				36 236
Működési bevételek összesen	452 698	249 000	251 005	254 100	1 206 803
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	6 300				6 300
Felhalmozási bevételek (B5)					0
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)					0
Felhalmozási célú előző évi maradvány (B813)					0
Felhalmozási bevételek összesen	6 300	0	0	0	6 300
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	458 998	249 000	251 005	254 100	1 213 103
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK					0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	458 998	249 000	251 005	254 100	1 213 103

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat nevében
elvégzett beruházások 2025. évben

adatok e Ft-ban

	Beruházás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év	Módosítás II.	Módosított II.
Óvodai kis értékű tárgyi eszközök beszerzése		300	412	712
Óvodai konyhai berendezések cseréje	Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.			1 311
Udvari játszótéri eszközök	A Gyermek Ember Alapítvány		2 407	2 407
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Összesen		300	2 819	4 430

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat nevében
elvégzett felújítások 2025. évben

adatok E Ft-ban

	Felújítás forrása	Eredeti előirányzat 2025. év	Módosítás I.	Módosított I.
Óvodai nyílászárók cseréje	Bethlen G. Alapkezelő Zrt.		4 989	4 989
Összesen		0	4 989	4 989

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Erópai Uniós forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben						
adatok E Ft-ban						
	Eredeti előirányzat			Módosított I.		
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányza ti hozzájárulás (önerő)	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő) Megjegyzés
ÖSSZESEN:						

Szekszárdi Német Nemzetiségi Önkormányzat Hazai pályázati forrásból finanszírozott programjai, projektjei 2025. évben

adatok E Ft-ban

	Eredeti előirányzat			Módosított I.			
MEGNEVEZÉS	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Pályázat bevételi előirányzata	Kiadási előirányzat	Önkormányzati hozzájárulás (önerő)	Megjegyzés
Ungarndeutsche magazinműsor				17 000	17 000		
Szd-i NNÖNK Óvodája energiahatékonytágot elősegítő köznevelési célú beruházásnak támogatása				6 300	6 300		
ÖSSZESEN:				23 300	23 300		