

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
16	BERUHAZÁS, FELÚJÍTÁS	186 880	107 570	79 310
161	Beruházás	60 000	106 259	-46 259
162	Felújítás	126 880	1 311	125 569
51	ANYAGKÖLTSEGEK	46 300	42 656	3 644
511	Vásárolt anyagok költsége	300	28	272
5111	Védőital	0	13	-13
5112	Vásárolt élelmiszer (egyéb)	0	0	0
5115	Szakmai anyagok (oktatási feladatok ellátásához szükséges anyagok)	200	15	185
5116	Gyógyszer, vegyszer	100	0	100
512	Egy éven belül elh. eszk.	2 300	449	1 851
5121	Munkaruha, védőruha, egyenruha, költsége	2 000	296	1 704
5122	Kis értékű egy éven belül elhasználódó eszközök	100	0	100
5123	Sport eszközök	200	153	47
513	Egyéb anyagköltség	43 500	41 951	1 549
5131	Üzemanyag költség	1 800	1 213	587
5132	Gázdíjak költsége	2 000	3 665	-1 665
5133	Aramdíj költsége	20 000	15 885	4 115
5134	Vízdíj költsége	6 000	1 018	4 982
5135	Tisztítószer költsége	1 200	1 489	-289
5136	Nyomtatóanyag, irodaszer költsége	4 000	4 304	-304
5137	Fenntartási anyag	500	0	500
5138	Szakkönyv, könyv vásárlás	6 000	9 584	-3 584
5139	Egyéb anyag vásárlás (ami a fentiekben nem nevesített)	2 000	4 793	-2 793
514	Számítástechnikai anyagok	200	228	-28
5141	Számítástechnikai anyagok	200	223	-23
5142	Szórakoztató elektronikai anyagok	0	5	-5
515	Diákigazolvány költsége	0	0	0
5151	Diákigazolvány költsége			
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLT. KÖLTSEGEI	162 671	120 812	41 859
521	Szállítás, rakodás, raktározás ktg-ei	500	592	-92
5211	Szállítás, rakodás költsége	300	2	298
5212	Raktározás, csomagolás költsége	0	279	-279
5213	Taxi ktg.	0	0	0
5214	Egyéb szállítás	200	311	-111
522	Bérelti díjak	4 400	3 502	898
5221	Ingatlanok bérelti díja	1 100	1 043	57
5222	Eszközök bérelti díja	600	787	-187
5224	Egyéb bérelti díjak	2 700	1 672	1 028
523	Karbantartási költség	1 600	2 024	-424
5231	Ingatlan karbantartási díja	200	465	-265
5232	Műtárgyak restaurálása	0	0	0
5233	Számítógépek karbantartása	100	19	81
5234	Fénymásoló gépek karbantartása	300	457	-157
5235	Gépkocsi karbantartása	500	140	360
5236	Egyéb gépek, berendezések karbantartása	500	943	-443
524	Hirdetés, reklám, propaganda költség	300	419	-119
5241	Hirdetés költsége	200	76	124
5242	Reklám, propaganda költség	100	343	-243
525	Oktatás és továbbképzés ktsg	750	357	393
5251	Továbbképzés tanfolyam díja	250	257	-7
5252	Pedagógus szakvizsga (normatív támogatásból finanszírozott)	0	0	0
5253	Iskolarendszerű képzés	500	100	400
526	Utazási és kiküld. költsége	27 500	24 545	2 955
5261	Belföldi utazási költség	1 000	1 030	-30
5262	Belföldi szállás költség (VI. évf. és csendesnap)	25 900	548	25 352
5263	Külföldi utazási költség	300	1 031	-731
5264	Külföldi szállás költség	300	48	252
5266	Kollégiumi szállásdíj	0	21 888	-21 888
527	Vásárolt élelmezés	0	0	0
5271	Vásárolt élelmezés (készétel vásárlás)	0	0	0

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
528	Intézmény működéséhez kapcs. szolgáltatás	9 000	3 625	5 375
5281	Oktatási szolgáltatás (óraadás)	9 000	3 625	5 375
5282	Sporttal kapcsolatos szolgáltatások	0	0	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktsg	118 621	85 748	32 873
5291	Postaköltség	1 200	1 167	33
52911	Postaköltség (levél, csomag felad. díja)	1 100	1 116	-16
52912	UPC előfizetési díj	100	51	49
5292	Telefon, rádió, fax, Internet ktg	3 300	1 306	1 994
52921	Vezetékes telefon díj (MATÁV)	150	166	-16
52922	Mobil (rádió) telefon díj	850	679	171
52923	Internet használati díj	2 300	461	1 839
5293	Szaklap, hírlap előfizetési díjak	1 400	1 735	-335
52931	Szaklap előfizetési díja	1 300	1 597	-297
52932	Napilap előfiz. díja	100	138	-38
5294	Egyéb szolgáltatások számlázott ktsg-e	40 560	26 668	13 892
52941	Távfűtési díjak (Hőszolg.)	30 000	18 702	11 298
52942	Tűzvédelmi felszerelések ell.	100	38	62
52943	Kommunális szemét szállítás	800	569	231
52944	Vegytisztítás, mosatás ktsge	100	47	53
52945	Dugulás elhárítás ktsge.	50	0	50
52946	Kártevő irtás költsége	100	70	30
52947	Kéményseprés költsége	10	0	10
52948	Takarítás költsége	5 400	5 544	-144
52949	Csatornadíj	4 000	1 698	2 302
5295	Szerzői, szakértői díjak eü. szolg.	41 041	41 139	-98
52951	Könyvszakértői díjak	0	0	0
52952	Jogtanácsosi, jogi képviselet díja	9 540	9 849	-309
52953	Műszaki szakértői díjak	2 000	0	2 000
52954	Tervezői díjak	2 000	3 065	-1 065
52955	Foglalkozás eü. szolg. díja	480	525	-45
52956	Számviteli szolgáltatás, tanácsadás (GAZDASÁGI HIVATAL)	27 021	27 320	-299
52957	Kézirat készítés	0	0	0
52959	Egyéb szakértői díjak	0	380	-380
5296	Kiállítások, rendezvények díja	5 000	1 027	3 973
52961	Rendezvények díja (munkavállalók után)	5 000	356	4 644
52962	Iskolai rendezvények (diákokkal, hallgatókkal kapcsolatos)	0	671	-671
52963	Kiállítások szervezésével kapcsolatos díjak	0	0	0
5297	Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	0	5	-5
52971	Órzási díj	0	5	-5
52972	Felvonó ellenőrzési díj	0	0	0
5298	Érd. képv. és kamarai t. díj	1 000	1 123	-123
52981	Tagsági díjak	1 000	1 123	-123
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktsg	25 120	11 578	13 542
52991	Társasházak közös költsége	0	72	-72
52992	Fénymásolás költsége	0	31	-31
52994	Versenyek nevezési díja	100	0	100
52995	Pályázatok regisztrációs díja	20	0	20
52999	Egyéb igénybe vett szolg. (ami a fentiekben nincs nevesítve)	25 000	11 475	13 525
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTS.	900	2 674	-1 774
531	Hatósági igazg. díjak	150	164	-14
5311	Hatósági díjak	150	164	-14
5312	Illetékek			
532	Pénzügyi befektetési szolgáltatási díjak	0	511	-511
5321	Bank költség és jutalék	0	511	-511
533	Biztosítások	750	939	-189
5331	Vagyonbiztosítás	100	90	10
5332	Gk. biztosítások	650	763	-113
5334	Egyéb biztosítások	0	86	-86
539	Különféle egyéb költség	0	1 060	-1 060
5392	Kulturális, amort. Hj. (Debreceni Egyetem)	0	1 060	-1 060
5393	Kegyeleti adomány			

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
54	BÉRKÖLTSEG	341 385	380 993	-39 608
541	Bruttó bérköltség	334 385	368 990	-34 605
5411	Béreköltség - Világi béreköltség	240 336	294 329	-53 993
5412	Béreköltség - Lelkeszi bér	92 601	66 940	25 661
5414	Bérkompenzáció (egyéb ktg)	0	2 067	-2 067
5416	Egyéb bérjellegű kifizetések	1 448	5 654	-4 206
5417	Egyházi személyek díjazása (jutalom)	0	0	0
5419	Egyházi személyek hitoktatói óradija	0	0	0
542	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyok	7 000	12 003	-5 003
5421	Megbízási díj, tisztelet díj, egyéb óradij (világi)	3 000	6 902	-3 902
5422	Hitoktatói óradij (világi)	0	0	0
5423	Egyházi személyek egyéb megbízási díje	4 000	5 101	-1 101
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	105 000	99 988	5 012
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	17 548	16 700	848
5511	Belföldi napidíj			
5512	Külföldi napidíj	100	0	100
5513	Utazási költségterítés	1 800	2 240	-440
55131	Munkabájarás költségterítése	1 700	2 145	-445
55132	Helyi utazási bérlet	100	95	5
5514	Saját gépkocsi használata ktsg.-e	1 600	1 498	102
5515	Étkezési hozzájárulás	9 722	9 760	-38
5516	Végkielégítés	486	730	-244
5517	Jubileumi jutalom	0	0	0
5518	Ajándék Erzsébet utalvány	0	0	0
5519	Egyéb szem. jellegű kifizetés	3 840	2 472	1 368
552	Betegszabadság	0	807	-807
553	Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj munkáltatói hozzájárulás	81	99	-18
557	Reprezentációs költség	2 650	6 876	-4 226
5571	Reprezentációs költség	2 500	5 879	-3 379
5572	Üzleti ajándék	50	35	15
5573	Egyéb SZJA köteles természetbeni juttatás	100	962	-862
558	Hallgatói juttatások	83 056	70 341	12 715
5581	Ösztöndíj	50 432	45 312	5 120
55811	Tanulmányi ösztöndíj	33 052	30 419	2 633
55812	Szakmai, tudományos ösztöndíj	200	45	155
55813	BURSA ösztöndíj intézményi	4 000	3 629	371
55814	Doktorandusz hallgatói ösztöndíj	11 680	8 100	3 580
55815	Alapösztöndíj	0	0	0
55816	Közéleti ösztöndíj	1 500	1 439	61
55817	Doktori képzési szakasz	0	1 680	-1 680
55818	Rektori ösztöndíj	0	0	0
5582	Köztársasági ösztöndíj	2 610	2 681	-71
55821	Köztársasági ösztöndíj	1 360	1 360	0
55822	Miniszteri ösztöndíj	1 250	1 321	-71
5583	Lakhatási támogatás	3 987	3 821	166
55831	Lakhatási támogatás	3 987	3 821	166
5584	Jegyzet, tanszer és tankönyv támogatás	2 905	2 754	151
55841	Jegyzet és tankönyv támogatás	2 905	2 754	151
5585	Külföldi segélyek	0	0	0
55851	HEKS segély			
5587	Hallgatói jutalom	1 800	1 956	-156
55871	Hallgatói jutalom	1 800	1 956	-156
5588	Sport és kulturális támogatás	1 050	124	926
55881	Sport és kulturális támogatás	1 050	124	926
5589	Hallgatói szoc.tám.	20 272	13 693	6 579
55891	Rendszeres szociális támogatás	19 272	12 699	6 573
55892	Rendkívüli szociális támogatás	500	530	-30
55893	Alaptámogatás (I. évfolyam)	500	464	36
55894	Hallgatói normatíva 20%-a	0	0	0
55895	Hallgatói normatíva 10%-a	0	0	0
559	Egyéb szem. jell. kifizetések	1 665	5 165	-3 500
5591	Jóléti és kulturális költségek (üdülési ktsg.)	0	0	0

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
5592	Szociális segély	0	800	-800
55921	Munkáltatói segély adóköteles	0	0	0
55923	Egyházi és egyéb személyek szociális segélyezése	0	800	-800
5593	Temetési segély	0	0	0
5594	Lakásépítési támogatás	0	3 000	-3 000
5596	Iskoláztatási segély	1 665	1 365	300
56	BÉRJÁRULÉKOK	92 323	94 958	-2 635
561	Nyugdíjbizt. járulék, e. bizt. járulék	20 286	22 499	-2 213
5611	Nyugdíj. bizt. járulék 24%			
5612	Egészségbizt. járulék 3 %			
5613	Cégtelefon utáni nyugdíjbiztosítási járulék 24%			
5614	Cégtelefon utáni egészségbiztosítási jár 3 %			
5615	Egyéb juttatás utáni nyug.j.24%			
5616	Egyéb juttatás utáni egészségb.j.3 %			
5617	Lelkészi fenntartói járulék 21%	20 286	22 499	-2 213
562	Egészségügyi hozzájárulás	1 805	2 234	-429
5621	10 %-os eü.-i hozzájár.	0	1 766	-1 766
5622	Százalékos eü.-i hozzájárulás (27%)	0	468	-468
563	Szociális hozzájárulási adó	66 142	66 121	21
5631	Szociális hozzájárulási adó (27 %)	66 142	66 121	21
565	Rehabilitációs hozzájárulás	2 318	1 643	675
5651	Rehabilitációs hozzájárulás	2 318	1 643	675
566	Kifizetőt terhelő személyi jövedelem adó	1 772	2 148	-376
5661	Béren kívüli juttatások (szja tv. 71 §)	1 593	2 103	-510
5662	Béren kívüli juttatásnak nem minősülő jutt.(szja tv. 70 §)	179	45	134
569	Egyéb bérjárulék	0	313	-313
5691	Táppénz hozzájárulás	0	75	-75
5693	Sart kártya	0	0	0
5694	Kifizetőt terh. egysz. közteh. vis. Hj	0	238	-238
583	BELSO SZOLGÁLTATÁSOK	45 000	50 822	-5 822
5831	Intézmények közötti ktg.átvez.	0	-596	596
5832	GONDNOKSÁG ált.ktg.felosztás	45 000	51 207	-6 207
5833	Pályázat átvezetése	0	211	-211
8	RÁFORDÍTÁSOK	20 336	42 797	-22 461
814	Eladott áruk beszerzési értéke			0
815	Eladott (közvetített szolg.) értéke	850	536	314
861	Lakás használati díj	0		
863	Mérlegford.nap előtt beköv.és ráford.	0	190	-190
8631	Káresem.kapcs.ráfordítás	0	152	-152
8632	Bírságok, kötbérek, késedelmi kamat	0	38	-38
864	Sajátos egyéb ráfordítások	0	2 787	-2 787
86451	Véglegesen átadott nem fejl.célú pénzeszk.	0	537	-537
86481	Szállás ktg. Hj. VI.éves hallgatóknak	0	2 250	-2 250
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	200	79	121
8675	Idegenforgalmi adó	200	7	193
86789	Bérekompensáció visszautalása	0	72	-72
8679	Térítés mentesen nyújtott étkezés áfája (közoktatási int.gyermek étkezés)			
868	Tovább utalt bevételek	19 286	39 205	-19 919
86863	Debreceni Egyetem-Teológia együttm. Koll.norm.átadás	3 675	3 065	610
86864	Nagyverdei Koll.normatív támogatás átadás	15 611	15 704	-93
86869	Felsőoktatási normatíva visszautalása	0	20 436	-20 436
	Felsőoktatási normatíva várható visszaut. 2014. évi túlfín.			
86873	Kölcsön (belső)			
869	Különbféle egyéb ráfordítás	0	0	0
8698	Egyéb ráfordítás			
87	Pénzügyi műveletek ráford.	0	0	0
8783	Követelés, kötelezettség összevont.árf.veszt.			
889	Egyéb rendk. ráford.	0	0	0
8895	Véglegesen átadott pénzeszköz			
8896	Hatodévesek tanulmányi támogatása			0
19	Kölcsön folyósítás	0	2 537	-2 537
	Egyéb tartalék			0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 000 795	945 807	54 988

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	500	1 129	629
911	Terméktértékesítés bevétele	500	1 129	629
9111	Könyv, kiadvány, jegyzet értékesítése	0	1 129	1 129
9112	Emléktárgy értékesítés bevétele			
9113	Egyházi és egyéb folyóiratok értékesítése			
9116	Tankönyv értékesítés			
9117	Továbbszámlázott mobiltelefon+belépési díj			
9118	Jegyzet értékesítés (boltba átadott)	500	0	-500
92	BELFÖLDI SZOLÁLTATÁS BEVÉTELE	102 395	82 062	-20 337
921	Ingtalan hasznosítás bevétele	6 650	11 943	5 293
9211	Lakbér bevétele			
9212	Ingtalan bérleti díj bevétele	6 500	11 943	5 443
9214	Reklám felület bérleti díja	150	0	-150
9216	Parkolási díj bevétele			
9218	Eszközkölcsönzés bevétele			
922	Ellátottak térítési díja	25 087	25 800	713
9221	Étkezési díj bevétele	100	0	-100
9222	Tandij bevétele			
9223	Kollégiumi díj bevétele	24 887	24 767	-120
9224	Rászorultsági kedvezmény bevétele			
9226	Adókoron kívüli bevétel(amortizáció,kulturális hj.)			
9228	TK Kollégiumi egyéb bevétel			
9229	Versenyekek nevezési díja	100	1 033	933
923	Közüzemi díjak (továbbszámlázott) bevétele	11 585	7 511	-4 078
9231	Víz- csatornadíj bevétel	1 035	769	-266
9232	Aramdíj bevétele	4 150	2 337	-1 813
9233	Telefondíj bevétele	1 200	832	-368
9234	Internet használat díja	0	0	0
9236	Gázdíj bevétele	1 700	1 947	247
9237	Távfűtés átszámlázása	3 500	1 622	-1 878
9238	Egyéb szolgáltatás továbbszámlázása	0	4	4
924	Egyéb szolgáltatások bevétele	1 400	4 494	3 094
9241	Könyvtári beiratkozás, múzeumi belépőjegyek	100	138	38
9243	Fénymásolás, sokszorosítás bevétele	100	80	-20
9244	Szállásdíj bevétele	1 200	2 488	1 288
9246	Adókoron kívüli bevétel(amortizáció,kulturális hj.)	0	1 064	1 064
9248	Utiköltség térítés bevétele	0	277	277
9249	Pedagógus konferencia (Szakmai nap)	0	447	447
925	Oktatási tevékenység	35 673	33 346	-2 327
9251	Tandij			
9252	Nappali ktg. térítés	30 473	5 244	-25 229
9253	Levelező ktg. térítés	0	21 477	21 477
9254	Esti ktg. térítés			
9255	Külön eljárási díjak	5 200	4 757	-443
9256	Adminisztrációs ktg			
9257	Felnőtt és egyéb oktatás	0	1 858	1 858
9258	Leckekönyv, oklevél, diákigazolvány	0	10	10
9259	Egyéb költségtérítéssel képzés TK			
929	Egyéb bevétel	22 000	-1 032	-23 032
9292	Lakóingatlan kezelés /gondnoki szolg./			
9295	Egyéb szolgáltatás bevétele	22 000	4	-21 996
9296	Szervezeti egységek közötti elszámolás	0	-1 036	-1 036
96	EGYÉB BEVÉTELEK	897 900	908 295	10 395
9611	Lakás használati díj bevétele	0	10 000	10 000
962	Értékesített immaterális javak, tárgyeszközök bevétele	0	71	71
963	Mérlegkész-ig pü.rend.bev.	0	402	402
9631	Káresem.kapcsolatos bevételek	0	102	102
9632	Kapott bírságok, fekbérek	0	300	300
9635	Biztosítás visszatérítése			
9636	Előző évek miatt bevétel			
964	Sajátos egyéb bevételek	0	500	500
96451	Véglegesen átvett nem fejl.célú támogatás	0	500	500

e Ft-ban

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2016. évi terv	2016. évi tény	Különbözet
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott tám.	897 900	897 322	1 596
9671	Költségvetésből tám. normatív (TAH)			
9672	Költségvetési támogatás (Okt. Minisztérium)	897 900	893 900	-4 000
9673	Pályázatok	0	0	0
9674	Visszafiz. köt. nélk. kapott egyéb bevétel	0	574	2 748
96744	Adomány (külf. érkező)			
96745	Adomány (belföld)	0	574	2 748
96747	Külföldi támogatás (Heks)			
9675	Támogatás Zsinattól	0	2 748	2 748
967501	Általános működési feladatok			
967507	Egyházkerület felsőoktatási feladatok			
967521	Közoktatási kiegészítő támogatás			
967528	MRE- Bérkompenzáció	0	2 748	2 748
96759007	Egyéb átvezetési számla			
9676	Támogatás Munkaügyi Központtól	0	0	0
96761	HBM Munk Közp. közhasznú tám.			
9679	Bevétel Alapítványtól és egyéb támogatás	0	100	100
967909	Belső támogatás	0	100	100
968	Egyéb továbbutalt céllal érkezett bevételek	0	0	0
9686	Tovább utalt adományok (idegen)			
97	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	0	48	48
9746	Kapott kamatok	0	48	48
98	RENDKIVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
9855	Véglegesen átvett nem fejl.célú pénzeszköz			
19	Kölcsön megtérülés	0	2 984	2 984
	Maradvány 2015		232 088	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 000 795	1 226 606	225 811
	2016. évi maradvány		280 799	

Debrecen, 2017. május 11.