

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
16	BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS	20 000	21 437	-1 437
161	Beruházás	20 000	21 437	-1 437
162	Felújítás			
51	ANYAGKÖLTSÉG	33 400	40 453	-7 053
511	Vásárolt anyagok költsége	220	112	108
5111	Védőital	0	4	-4
5112	Vásárolt élelmiszer (egyéb)	100	0	100
5115	Szakmai anyagok (oktatási feladatok ellátásához szükséges anyagok)	100	108	-8
5116	Gyógyszer, vegyszer	20	0	20
512	Egy éven belül elh. eszk.	2 100	553	1 547
5121	Munkaruha, védőruha, egyenruha, költsége	2 000	365	1 635
5122	Kis értékű egy éven belül elhasználódó eszközök	100	0	100
5123	Sport eszközök	0	188	-188
513	Egyéb anyagköltség	30 650	39 415	-8 765
5131	Üzemanyag költség	2 000	1 686	314
5132	Gázdíjak költsége	3 600	1 931	1 669
5133	Áramdíj költsége	13 200	17 651	-4 451
5134	Vízdíj költsége	2 100	3 638	-1 538
5135	Tisztítószer költsége	750	1 230	-480
5136	Nyomtatvány, irodaszer költsége	3 000	4 670	-1 670
5137	Fenntartási anyag	0	0	0
5138	Szakkönyv, könyv vásárlás	5 000	5 486	-486
5139	Egyéb anyag vásárlás (ami a fentiekben nem nevesített)	1 000	3 123	-2 123
514	Számítástechnikai anyagok	200	188	12
5141	Számítástechnikai anyagok	200	188	12
5142	Szórakoztató elektronikai anyagok			
515	Diákigazolvány költsége	230	185	45
5151	Diákigazolvány költsége	230	185	45
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLT. KÖLTSÉGEI	119 915	128 874	-8 959
521	Szállítás, rakodás, raktározás ktg-ei	230	493	-263
5211	Szállítás, rakodás költsége	30	353	-323
5213	Taxi ktg.	0	3	-3
5214	Egyéb szállítás	200	137	63
522	Bérleti díjak	2 150	3 802	-1 652
5221	Ingatlanok bérleti díja	100	662	-562
5222	Eszközök bérleti díja	600	515	85
5224	Egyéb bérleti díjak	1 450	2 625	-1 175
523	Karbantartási költség	2 850	1 172	1 678
5231	Ingatlan karbantartási díja	1 000	30	970
5232	Műtárgyak restaurálása			
5233	Számítógépek karbantartása	250	39	211
5234	Fénymásoló gépek karbantartása	500	249	251
5235	Gépkocsi karbantartása	300	379	-79
5236	Egyéb gépek, berendezések karbantartása	800	475	325
524	Hirdetés, reklám, propaganda költség	250	225	25
5241	Hirdetés költsége	200	0	200
5242	Reklám, propaganda költség	50	225	-175
525	Oktatás és továbbképzés ktsg	200	282	-82
5251	Továbbképzés tanfolyam díja	200	237	-37
5252	Pedagógus szakvizsga (normatív támogatásból finanszírozott)			
5253	Iskolarendszerű képzés	0	45	-45
526	Utazási és kiküld. költsége	24 180	26 789	-2 609
5261	Belföldi utazási költség	1 000	739	261
5262	Belföldi szállás költség (VI. évf. és csendesnap)	22 780	784	21 996
5263	Külföldi utazási költség	200	98	102
5264	Külföldi szállás költsége	200	40	160
5266	Kollégiumi szállásdíj	0	25 128	-25 128
527	Vásárolt ételmezés	0	0	0
5271	Vásárolt ételmezés (készétel vásárlás)			

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
528	Intézmény működéséhez kapcs. szolgáltatás	6 500	7 830	-1 330
5281	Oktatási szolgáltatás (óraadás)	6 500	7 830	-1 330
5282	Sporttal kapcsolatos szolgáltatások			
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktsg	83 555	88 281	-4 726
5291	Postaköltség	1 300	1 133	167
52911	Postaköltség (levél, csomag felad. díja)	1 200	1 033	167
52912	UPC előfizetési díj	100	100	0
5292	Telefon, rádió, fax, Internet ktg	3 800	1 508	2 292
52921	Vezetékes telefon díj (MATÁV)	450	150	300
52922	Mobil (rádió) telefon díj	850	854	-4
52923	Internet használati díj	2 500	504	1 996
5293	Szaklap, hírlap előfizetési díjak	2 300	1 405	895
52931	Szaklap előfizetési díja	2 000	1 329	671
52932	Napilap előfiz. díja	300	76	224
5294	Egyéb szolgáltatások számlázott ktsg-e	27 830	35 741	-7 911
52941	Távfütes díjak (Hőszolg.)	19 000	26 775	-7 775
52942	Tűzvédelmi felszerelések ell.	100	0	100
52943	Kommunális szemét szállítás	800	829	-29
52944	Vegytisztítás, mosatás ktsg-e	800	580	220
52945	Duguláselhárítás ktsg-e	0	14	-14
52946	Kártevőirtás költsége	120	114	6
52947	Kéményseprés költsége	10	7	3
52948	Takarítás költsége	5 400	4 950	450
52949	Csatornadíj	1 600	2 472	-872
5295	Szerzői, szakértői díjak eu. szolg.	35 435	35 640	-205
52951	Könyvszakértői díjak			
52952	Jogtanácsosi, jogi képviselet díja	9 540	9 534	6
52953	Műszaki szakértői díjak			
52954	Tervezői díjak			
52955	Foglalkozás eu. szolg. díja	540	475	65
52956	Számviteli szolgáltatás, tanácsadás (GAZDASÁGI HIVATAL)	25 355	25 631	-276
52957	Kézirat készítés			
52959	Egyéb szakértői díjak			
5296	Kiállítások, rendezvények díja	600	589	11
52961	Rendezvények díja (munkavállalók után)	500	589	-89
52962	Iskolai rendezvények (diákokkal, hallgatókkal kapcsolatos)	100	0	100
52963	Kiállítások szervezésével kapcsolatos díjak			
5297	Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	90	27	63
52971	Órzási díj	40	27	13
52972	Felvonó ellenőrzési díj	50	0	50
5298	Érd. képv. és kamarai t. díj	1 000	886	114
52981	Tagsági díjak	1 000	886	114
5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások ktsg	11 200	11 352	-152
52991	Társasházak közös költsége	0	149	-149
52993	Ékezési utalványok beváltási díja			
52994	Versenyek nevezési díja	200	20	180
52995	Pályázatok regisztrációs díja	0	6	-6
52999	Egyéb igénybe vett szolg. (ami a fentiekben nincs nevesítve)	11 000	11 177	-177
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTS.	1 400	2 529	-1 129
531	Hatósági igazg. díjak	400	152	248
5311	Hatósági díjak	400	152	248
5312	Illetékek			
532	Pénzügyi befektetési szolgáltatási díjak	0	512	-512
5321	Bank költség és jutalék	0	512	-512
533	Biztosítások	1 000	723	277
5331	Vagyonbiztosítás	600	98	502
5332	Gk. biztosítások	400	625	-225
5334	Egyéb biztosítások			
539	Különféle egyéb költség	0	1 142	-1 142
5392	Kulturális, amort. Hjt. (Debreceni Egyetem)	0	1 142	-1 142
5393	Kegyeleti adomány			

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
54	BÉRKÖLTSÉG	292 693	350 035	-57 342
541	Bruttó bérköltség	282 193	338 982	-56 789
5411	Béreköltség - Világi béreköltség	207 895	259 018	-51 123
5412	Béreköltség - Lelkesi bér	71 098	64 609	6 489
5414	Bérkompenzáció (egyéb ktg)	0	3 962	-3 962
5416	Egyéb bérjellegű kifizetések	0	11 393	-11 393
5417	Egyházi személyek díjazása (jutalom)	3 200	0	3 200
5419	Egyházi személyek hitoktatói óradíja	0	0	0
542	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyok	10 500	11 053	-553
5421	Megbízási díj, tisztelet díj, egyéb óradíj (világi)	6 500	6 559	-59
5422	Hitoktatói óradíj (világi)			
5423	Egyházi személyek egyéb megbízási díja	4 000	4 494	-494
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	105 971	104 845	1 126
551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	18 664	19 590	-926
5511	Belföldi napidíj			
5512	Külföldi napidíj	0	12	-12
5513	Utazási költségértéítés	2 244	1 882	362
55131	Munkabajárás költségértéítése	2 100	1 698	402
55132	Helyi utazási bérlet	144	184	-40
5514	Saját gépkocsi használata ktsg.-e	1 600	1 579	21
5515	Étkezési hozzájárulás	11 020	10 175	845
5516	Végkielégítés	0	2 406	-2 406
5517	Jubileumi jutalom	0	1 050	-1 050
5518	Ajándék Erzsébet utalvány			
5519	Egyéb szem. jellegű kifizetés	3 800	2 486	1 314
552	Betegszabadság	0	1 009	-1 009
553	Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíj munkáltatói hozzájárulás	324	294	30
557	Reprezentációs költség	2 500	2 433	67
5571	Reprezentációs költség	2 500	2 325	175
5572	Üzleti ajándék	0	10	-10
5573	Egyéb SZJA köteles természetbeni juttatás	0	98	-98
558	Hallgatói juttatások	82 250	78 751	3 499
5581	Ösztöndíj	48 672	48 349	323
55811	Tanulmányi ösztöndíj	32 672	31 730	942
55812	Szakmai, tudományos ösztöndíj	100	175	-75
55813	BURSA ösztöndíj intézményi	3 500	3 736	-236
55814	Doktorandusz hallgatói ösztöndíj	10 900	10 900	0
55815	Alapösztöndíj			
55816	Közeleti ösztöndíj	1 500	1 808	-308
55817	Részképzős ösztöndíj			
55818	Rektori ösztöndíj			
5582	Köztársasági ösztöndíj	3 538	3 252	286
55821	Köztársasági ösztöndíj	1 360	1 360	0
55822	Miniszteri ösztöndíj	2 178	1 892	286
5583	Lakhatási támogatás	4 590	4 769	-179
55831	Lakhatási támogatás	4 590	4 769	-179
5584	Jegyzet, tanszer és tankönyv támogatás	3 258	3 174	84
55841	Jegyzet és tankönyv támogatás	3 258	3 174	84
5585	Külföldi segélyek	0	0	0
55851	HEKS segély			
5587	Hallgatói jutalom	2 000	2 011	-11
55871	Hallgatói jutalom	2 000	2 011	-11
5588	Sport és kulturális támogatás	200	75	125
55881	Sport és kulturális támogatás	200	75	125
5589	Hallgatói szoc.tám.	19 992	17 121	2 871
55891	Rendszeres szociális támogatás	18 772	15 995	2 777
55892	Rendkívüli szociális támogatás	120	585	-465
55893	Alaptámogatás (I. évfolyam)	1 100	541	559
55894	Hallgatói normatíva 20%-a			
55895	Hallgatói normatíva 10%-a			
559	Egyéb szem. jell. kifizetések	2 233	2 768	-535
5591	Jóléti és kulturális költségek (üdülési ktsg.)			

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
5592	Szociális segély	0	850	-850
55921	Munkáltatói segély adóköteles			
55923	Egyházi és egyéb személyek szociális segélyezése	0	850	-850
5593	Temetési segély	500	500	0
5594	Lakásépítési támogatás			
5596	Iskoláztatási segély	1 733	1 418	315
56	BÉRJÁRULÉKOK	79 478	87 481	-8 003
561	Nyugdíjbizt. járulék, e. bizt. járulék	16 548	19 949	-3 401
5611	Nyugdíj. bizt. járulék 24%			
5612	Egészségbizt. járulék 3 %			
5613	Cégetelefon utáni nyugdíjbiztosítási járulék 24%			
5614	Cégetelefon utáni egészségbiztosítási jár 3 %			
5615	Egyéb juttatás utáni nyugb.j.24%			
5616	Egyéb juttatás utáni egészségb.j.3 %			
5617	Lelkeszi fenntartói járulék 21%	16 548	19 949	-3 401
562	Egészségügyi hozzájárulás	2 550	2 235	315
5621	10 %-os eü-i hozzájár.	0	1 839	-1 839
5622	Szállékos eü.-i hozzájárulás (27%)	0	396	-396
563	Szociális hozzájárulási adó	57 887	62 530	-4 643
5631	Szociális hozzájárulási adó (27 %)	57 887	62 530	-4 643
566	Kifizetett terhelő személyi jövedelem adó	2 493	2 332	161
5661	Béren kívüli juttatások (szja tv.71 §)	2 348	2 307	41
5662	Béren kívüli juttatásnak nem minősülő jutt.(szja tv.70 §)	145	25	120
569	Egyéb bérjárulék	0	435	-435
5691	Táppénz hozzájárulás	0	98	-98
5693	Sart kártya			
5694	Kifizetett terh. egysz. köztelh. vis. Hjt	0	337	-337
583	BELSŐ SZOLGÁLTATÁSOK	46 713	45 908	805
5831	Intézmények közötti kgt.átvez.	0	-1 200	1 200
5832	GONDNOKSÁG ált.ktg felosztás	46 713	46 958	-245
5833	Pályázat átvezetése	0	150	-150
8	RÁFORDÍTÁSOK	20 887	46 727	-25 840
814	Eladott áruk beszerzési értéke	1 200	0	1 200
815	Eladott (közvetített szolg.) értéke	0	839	-839
861	Lakás használati díj			
863	Mérlegford.nap előtt beköv.és ráford.	0	32	-32
8631	Káresem.kapcs.ráfordítás			
8632	Bírságok, kötbérek, késedelmi kamat	0	32	-32
8637	Kollégiumi kaukció díja, kulcsletéti díj			
867	Adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	0
8675	Idégenforgalmi adó			
86788	Pályázati elszámolások visszafiz.köt.			
8679	Térítés mentesen nyújtott étkezés áfája (közoktatási int.gyermek étkezés)			
868	Tovább utalt bevételek	19 687	43 686	-23 999
86863	Debreceni Egyetem-Teologia együttm. Koll.norm.átadás	5 008	5 087	-79
86864	Nagyterdei Koll.normatív támogatás átadás	14 679	16 263	-1 584
86869	Felsőoktatási normatíva visszautalása	0	22 336	-22 336
	Felsőoktatási normatíva várható visszaut. 2014. évi túlfiz.			
86873	Kölcsön (belső)			
869	Különféle 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	2 170	-2 170
8895	Véglegesen átadott pénzeszköz			
8896	Hatodévesek tanulmányi támogatása	0	2 170	-2 170
19	Kölcsön folyósítás			
	Egyéb tartalék	218 626		218 626
	NYADÁSOK ÖSSZESEN:	939 083	828 289	110 794

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	520	389	-131
911	Termékértékesítés bevétele	520	389	-131
9111	Könyv, kiadvány, jegyzet értékesítése	500	389	-111
9112	Emléktárgy értékesítés bevétele			
9113	Egyházi és egyéb folyóiratok értékesítése	20	0	-20
9116	Tankönyv értékesítés			
9117	Továbbszámlázott mobiltelefon+belépési díj			
9118	Jegyzet értékesítés (boltba átadott)			
92	BELFÖLDI SZOLÁLTATÁS BEVÉTELE	110 092	105 671	-4 421
921	Ingatlan hasznosítás bevétele	8 700	8 819	119
9211	Lakbér bevétele			
9212	Ingatlan bérleti díj bevétele	8 700	8 669	-31
9214	Reklám felület bérleti díja	0	150	150
9216	Parkolási díj bevétele			
9218	Eszköz kölcsönzés bevétele			
922	Ellátottak térítési díja	29 763	25 978	-3 785
9221	Étkezési díj bevétele	0	24	24
9222	Tandíj bevétele			
9223	Kollégiumi díj bevétele	29 763	25 912	-3 851
9224	Rászorultsági kedvezmény bevétele			
9226	Adóköron kívüli bevétel(amortizáció,kulturális hj.)			
9228	TK Kollégiumi egyéb bevétel			
9229	Versenyek nevezési díja	0	42	42
923	Közütemi díjak (továbbszámlázott) bevétele	14 300	6 968	-7 332
9231	Víz- csatornadíj bevétel	1 000	564	-436
9232	Áramdíj bevétele	5 000	2 766	-2 234
9233	Telefondíj bevétele	1 300	1 123	-177
9234	Internet használat díja			
9236	Gázdíj bevétele	3 000	1 651	-1 349
9237	Távfűtés átszámlázása	4 000	864	-3 136
924	Egyéb szolgáltatások bevétele	14 730	17 577	2 847
9241	Könyvtári beiratkozás, múzeumi belépőjegyek	100	116	16
9243	Fénymásolás, sokszorosítás bevétele	150	101	-49
9244	Szállásdíj bevétele	14 480	16 256	1 776
9246	Adóköron kívüli bevétel(amortizáció,kulturális hj.)	0	1 104	1 104
9247	Egyéb sz.bev.			
9249	Versenyek nevezési díja			
925	Oktatási tevékenység	42 599	40 274	-2 325
9251	Tandíj			
9252	Nappali ktg. térítés	24 381	32 322	7 941
9253	Levelező ktg. térítés			
9254	Esti ktg. térítés			
9255	Külön eljárási díjak	6 000	5 160	-840
9256	Adminisztrációs ktg			
9257	Felnőtt és egyéb oktatás	11 988	2 645	-9 343
9258	Leckekönyv, oklevél, diákigazolvány	230	147	-83
9259	Egyéb költségtérítéses képzés TK			
929	Egyéb bevétel	0	6 055	6 055
9292	Lakóingatlan kezelés /gondnoki szolg./			
9295	Egyéb szolgáltatás bevétele	0	2	2
9296	Szervezeti egységek közötti elszámolás	0	6 053	6 053
96	EGYÉB BEVÉTELEK	828 471	878 954	55 248
962	Értékesített immaterális javak, tárgyeszközök bevétele	0	9	9
963	Mérlegkész-ig pü.rend.bev.	0	266	266
9631	Káresem.kapcsolatos bevételek			
9632	Kapott bírságok, fekbérek	0	266	266
9635	Biztosítás visszatérítése			
9636	Előző évek miatt bevétel			
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott tám.	828 471	878 679	54 973
9671	Költségvetésből tám. normatív (TAH)			
9672	Költségvetési támogatás (Okt. Minisztérium)	828 471	873 600	45 129
9673	Pályázatok	0	0	0

e Ft-ban

Főkönyvi szám	Számla megnevezése	2015. évi terv	2015. évi tény	Különbözet
9674	Visszafiz. köt. nélk. kapott egyéb bevétel	0	97	4 862
96744	Adomány (külf. érkező)			
96745	Adomány (belföld)	0	97	4 862
96747	Külföldi támogatás (Heks)			
9675	Támogatás Zsinattól	0	4 862	4 862
967501	Általános működési feladatok			
967507	Egyházkerület felsőoktatási feladatok			
967521	Közzoktatási kiegészítő támogatás			
967528	MRE- Bérkompenzáció	0	4 862	4 862
96759007	Egyéb átvezetési számla			
9676	Támogatás Munkaügyi Központtól	0	0	0
96761	HBM Munk. Közp. közhasznú tám.			
9679	Bevétel Alapítványtól és egyéb támogatás	0	120	120
967909	Belső támogatás	0	120	120
968	Egyéb továbbutalt céllal érkezett bevételek	0	0	0
9686	Tovább utalt adományok (idegen)			
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	0	98	98
9746	Kapott kamatok	0	98	98
98	RENDKIVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
9855	Véglegesen átvett nem fejl. célú pénzeszköz			
19	Kölcsön megtérülés	0	2 114	2 114
	Maradvány 2014	0	73 151	73 151
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	939 083	1 060 377	126 059
	2015. évi maradvány		232 088	

Debrecen, 2016. április 20.