

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
O	16	BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS	54 560
K	161	Beruházás	20 300
K	162	Felújítás	34 260
O	19	KÖLCSÖNÖK (adott)	0
K	193	Egyéb tartósan adott kölcsön (lakás vásárlás)	0
K	1943	Munkáltatói kölcsön	0
K	1946	Végtörlesztéshez adott kölcsön	0
O	35	ELŐLEGEK	0
K	352	Beruházásokra adott előleg	0
K	354	Egyéb adott előleg (szolg. és egyéb)	0
O	51	ANYAGKÖLTSÉG	56 870
O	511	Vásárolt anyagok költsége	451
K	5111	Védőital	120
K	5112	Vásárolt élelmiszer (gyermekétkeztetés)	0
K	5114	Vásárolt élelmiszer (egyéb)	0
K	5115	Szakmai anyagok (oktatási feladatok ellátásához szükséges anyagok)	300
K	5116	Gyógyszer, vegyszer	31
O	512	Egy éven belül elhasználódó eszközök	960
K	5121	Munkaruha, védőruha, egyenruha költsége	960
K	5122	Kis értékű egy éven belül elhasználódó eszközök	0
K	5123	Sport eszközök	0
O	513	Egyéb anyagköltség	55 039
K	5131	Üzemanyag költség	700
K	5132	Gázdíjak költsége	3 331
K	5133	Áramdíj költsége	20 114
K	5134	Vízdíj költsége	2 773
K	5135	Tisztítószer költsége	8 863
K	5136	Nyomtatvány, irodaszer költsége	5 592
K	5138	Szakkönyv, könyv vásárlás	7 528
K	5139	Egyéb anyag vásárlás (ami a fentiekben nem nevesített)	6 139
O	514	Számítástechnikai anyagok	320
K	5141	Számítástechnikai anyagok	320
K	5142	Szórakoztató elektronikai anyagok	0
O	516	Múzeumi tárgyak	100
K	5161	Múzeumi képek, szobrok, egyéb alkotások	100
O	52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGEI	173 658
O	521	Szállítás, rakodás, raktározás költségei	300
K	5211	Szállítás, rakodás költsége	100
K	5212	Raktározás, csomagolás költsége	0
K	5213	Taxi költség	0
K	5214	Egyéb szállítás	200
O	522	Bérleti díjak	8 890
K	5221	Ingatlanok bérleti díja	300
K	5222	Eszközök bérleti díja	1 082
K	5224	Egyéb bérleti díjak	7 508
O	523	Karbantartási költség	10 631
K	5231	Ingatlan karbantartási díja	790
K	5232	Műtárgyak restaurálása	0
K	5233	Számítógépek karbantartása	0
K	5234	Fénymásológépek karbantartása	603

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
K	5235	Gépkocsi karbantartása	460
K	5236	Egyéb gépek, berendezések karbantartása	8 779
O	524	Hirdetés, reklám, propaganda költsége	4 978
K	5241	Hirdetés költsége	600
K	5242	Reklám, propaganda költség	4 378
O	525	Oktatás és továbbképzés költsége	500
K	5251	Oktatás, továbbképzés, tanfolyam díja	500
K	5253	Iskolarendszerű képzés	0
O	526	Utazási és kiküldetés költsége	4 600
K	5261	Belföldi utazási költség	600
K	5262	Belföldi szállás költség	1 500
K	5263	Külföldi utazási költség	1 500
K	5264	Külföldi szállás költsége	1 000
O	527	Vásárolt ételmezés	0
K	5271	Vásárolt ételmezés (gyermekétkeztetés, készétel vásárlás)	0
O	528	Intézmény működéséhez kapcs. szolgáltatás	3 341
K	5281	Oktatási szolgáltatás (óraadás)	3 341
K	5282	Sporttal kapcsolatos szolgáltatás	0
K	5286	Pályázatok keretében nyújtott oktatási tevékenység	0
O	529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége	140 417
O	5291	Postaköltség	1 321
K	52911	Postaköltség (levél, csomag feladási díja)	1 128
K	52912	UPC előfizetési díja Vodafon	193
O	5292	Telefon, rádió, fax, internet költség	1 881
K	52921	Vezetékes telefondíj	144
K	52922	Mobil (rádió) telefondíj	1 149
K	52923	Internet használati díj	588
K	52924	SÍP TRUNK havidíj (Szj: 642028) UPC	0
O	5293	Szaklap, hírlap előfizetési díjak	2 965
K	52931	Szaklap előfizetési díja	2 886
K	52932	Napilap előfizetési díja	79
O	5294	Egyéb szolgáltatások számlázott költsége	35 551
K	52941	Távfűtési díjak (Hőszolgáltató)	15 520
K	52942	Tűzvédelmi felszerelések ellenőrzése	665
K	52943	Kommunális szemétszállítás	1 517
K	52944	Vegytisztítás, mosatás költsége	0
K	52945	Dugulás elhárítás költsége	150
K	52946	Kártevőirtás költsége	862
K	52947	Kéményseprés költsége	0
K	52948	Takarítás költsége	14 950
K	52949	Csatornadíj	1 887
O	5295	Szerzői, szakértői díjak, egészségügyi szolgáltatás	46 149
K	52951	Könyvszakértői díjak	214
K	52952	Jogtanácsosi, jogi képviselet díja	6 474
K	52953	Műszaki szakértői díjak	1 800
K	52954	Tervezői díjak	0
K	52955	Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás díja	1 044

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
K	52956	Számviteli szolgáltatás, tanácsadás	32 283
K	52959	Egyéb szakértői díjak	4 334
O	5296	Kiállítások, rendezvények díja	250
K	52961	Rendezvények díja	250
K	52962	Iskolai rendezvények (diákokkal, hallgatókkal kapcsolatos)	0
K	52963	Kiállítási díjak	0
O	5297	Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	22
K	52971	Őrzési díj	0
K	52972	Felvonó ellenőrzési díj	22
O	5298	Érdekképviseleti és kamarai tagdíj	1 099
K	52981	Tagsági díjak	1 099
O	5299	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költsége	51 180
K	52991	Társasházak közös költsége	167
K	52992	Fénymásolás költsége	81
K	52993	Étkezési utalvány beváltási és kezelési díja	0
K	52994	Versenyek nevezési díja	90
K	52995	Pályázatok regisztrációs díja	0
K	52999	Egyéb igénybe vett szolgáltatás (ami a fentiekben nincs nevesítve, Gondnokság)	50 842
O	53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	5 373
O	531	Hatósági igazgatási díjak	224
K	5311	Hatósági díjak	224
K	5312	Illetékek	0
O	532	Pénzügyi befektetések szolgáltatási díjak	3 152
K	5321	Bank költség és jutalék	609
K	5322	Bank költség - forgalmi különdíj	2 543
K	5325	Köznevelési int. működési támogatásából Zsinati igazgatási költség 1 %	0
K	5326	Köznevelési int. működési támogatásából helyi tanügyi ig. ktg. 1 %	0
K	5327	Fenntartói igazgatási költség (GAZDASÁGI HIVATAL)	0
K	5328	Közn.int.műk.támogatásából EKA alap	0
O	533	Biztosítások	1 997
K	5331	Vagyonbiztosítás	1 445
K	5332	Gépjármű biztosítások	552
K	5334	Egyéb biztosítások	0
O	539	Különféle egyéb költség	0
K	5391	Közegyházi hozzájárulás	0
K	5394	Booking jutalék	0
O	54	BÉRKÖLTSÉG	532 661
O	541	Bruttó bérköltség	510 216
O	5411	Béreköltség - világi béreköltség	361 250
K	54111	Béreköltség - világi béreköltség	332 702
K	54112	Pótlékok - világi	28 548
O	5412	Béreköltség - lelkeszi bér	148 966
K	54121	Béreköltség - lelkeszi bér	118 743
K	54122	Pótlékok - lelkeszi bér	24 063
K	5414	Bérkompenzáció	0
K	5416	Egyéb bérjellegű kifizetések	6 160

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
K	5417	Egyházi személyek díjazása (jutalom)	0
O	542	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyok	22 445
K	5421	Megbízási díj, tiszteletdíj, egyéb óradíj (világi)	17 600
K	5423	Egyházi személyek egyéb megbízási díja	4 845
O	544	Alkalmi munka díjazása	0
K	5441	Alkalmi munka díjazása - kedvezményes	0
O	55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	123 197
O	551	Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések	27 651
K	5511	Belföldi napidíj	0
K	5512	Külföldi napidíj	60
O	5513	Utazási költségtérítés	1 873
K	55131	Munkabajárás költségtérítése	1 792
K	55132	Helyi utazási bérlet	81
O	5514	Saját gépkocsihasználat költsége	181
K	55141	Saját gépkocsihasználat költsége	181
K	5515	Cafetéria (Szép Kártya)	19 650
K	5516	Végkielégítés	0
K	5517	Jubileumi jutalom	0
O	5519	Egyéb szem. jellegű kifizetés	5 887
K	55191	Színes diplomások jutalma	1 335
K	55192	Lakhatási hozzájárulás	2 680
K	55193	Életjáradék	0
K	55194	Egyéb személyi jellegű kifizetés	0
K	55195	Parkolási bérlet term.jutt.ajándék	0
K	55196	Tandíj	0
K	55197	Iskolakezdési támogatás	1 872
K	55198	Tan.sz. alapján - gyakorlati díj	0
K	552	Betegszabadság	2 465
K	556	Tanulók bejárásai költségtérítése	0
O	557	Reprezentációs költség	3 341
K	5571	Reprezentációs költség	2 367
K	5572	Üzleti ajándék	0
K	5573	Egyéb SZJA köteles természetbeni juttatás	974
O	558	Hallgatói juttatások	89 740
O	5581	Ösztöndíj	58 617
K	55811	Tanulmányi ösztöndíj	25 808
K	55812	Szakmai, tudományos ösztöndíj	200
K	55813	BURSA ösztöndíj intézményi	3 629
K	55814	Doktorandusz hallgatói ösztöndíj	26 480
K	55816	Közéleti ösztöndíj	2 500
K	55817	Részképzős ösztöndíj	0
K	55818	Rektori ösztöndíj	0
O	5582	Egyéb ösztöndíjak	5 880
K	55821	Köztársasági ösztöndíj	0
K	55822	Miniszteri ösztöndíj	0
K	55823	Nemzeti felsőoktatási ösztöndíj	1 200
K	55824	DRHE - Rektori ösztöndíj	4 480
K	55825	Intézményi sport ösztöndíj	200
K	55826	Kiss Tihamér László Képzési Ösztöndíj	1 680
O	5583	Lakhatási támogatás	2 805
K	55831	Lakhatási támogatás	2 805
O	5584	Jegyzet-, tanszer- és tankönyvtámogatás	2 760

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
K	55841	Jegyzet- és tankönyvtámogatás	2 760
O	5585	Ösztöndíj	0
K	55854	CEEPUS ösztöndíj	0
O	5586	Alapítványi ösztöndíj	0
K	55861	Erasmus	0
K	55863	Útravaló ösztöndíj program - OM-Tempus Közalapítvány	0
O	5587	Hallgatói jutalom	2 579
K	55871	Hallgatói jutalom	2 579
O	5588	Sport- és kulturális támogatás	200
K	55881	Sport- és kulturális támogatás	200
O	5589	Hallgatói szoc. tám.	16 899
K	55891	Rendszeres szociális támogatás	13 949
K	55892	Rendkívüli szociális ösztöndíj, támogatás	2 500
K	55893	Alaptámogatás (I. évfolyam)	450
O	559	Egyéb szem. jell. kifizetések	0
K	5591	Jóléti- és kulturális költségek (üdülési költség)	0
O	5592	Szociális segély	0
K	55921	Munkáltatói segély, adóköteles	0
K	55922	Missziói lelkészek segélyezése	0
K	55923	Egyházi egyéb személyek segélyezése	0
	5593	Temetési segély	0
K	5594	Lakásépítési támogatás	0
O	56	BÉRJÁRULÉKOK	103 275
O	561	Lelkeszi fenntartói járulék	32 300
K	5611	Lelkeszi fenntartói járulék	32 300
O	562	Egészségügyi hozzájárulás %-os	102
K	5622	Egészségügyi hozzájárulás %-os	102
O	563	Szociális hozzájárulási adó	60 292
K	5631	Szociális hozzájárulási adó	60 292
O	565	Rehabilitációs hozzájárulás	6 000
K	5651	Rehabilitációs hozzájárulás	6 000
O	566	Kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó	3 042
K	5661	Béren kívüli juttatások szja	2 948
K	5662	Béren kívüli juttatásnak nem minősülő j. SZJA-ja	94
O	569	Egyéb bérjárulék	1 539
K	5691	Táppénz hozzájárulás	1 526
K	5692	TB járulék a minimálbér alatti foglalkoztatás után	13
K	5694	Kifizetőt terhelő egysz. közteherviselői hozzájárulás	0
O	58	BELSŐ SZOLGÁLTATÁSOK	0
O	583	Belső átvezetési számlák	0
K	5833	Pályázat átvezetése	0
O	8	RÁFORDÍTÁSOK	25 673
O	814	Eladott áruk beszerzési értéke	0
K	814	Eladott áruk beszerzési értéke	0
O	815	Eladott (közvetített szolgáltatás) értéke	1 874
K	8151	Eladott (közvetített szolgáltatás) értéke	92
K	8152	Csoporton belüli közüzemi és egyéb szolg. díjak továbbszámlázása	1 782
O	861	Lakáshasználati díj	0
K	861	Lakáshasználati díj	0
O	863	Mérlegfordulónap előtt beköv.es. ráfordítás	0
O	864	Sajátos egyéb ráfordítások	6 700

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
K	8643	Elengedett követelés	0
O	8645	Véglegesen átadott pénzeszköz	4 800
K	86451	Véglegesen átadott nem fejl. célú pénzeszköz	4 800
K	86452	Véglegesen átadott fejl. célú pénzeszköz	0
O	8647	Térítés nélkül átadott eszközök és szolgáltatások értéke	0
K	86471	Térítés nélkül átadott eszközök és szolgáltatások értéke	0
O	8648	Egyéb sajátos ráfordítások	1 900
K	86481	Szállásköltség hozzájárulás VI. éves hallgatóknak	1 900
K	86842	Gyarmati díj	0
O	867	Adók, illetékek, hozzájárulások	99
K	8675	Idegenforgalmi adó	0
K	8677	Személygépkocsi után fizetendő SZJA / Cégaadó	99
K	86781	Ellenőrzési jegyzőkönyvek (MÁK határozat alapján)	0
K	86787	NAV- határozat - ellenőrzési jegyzőkönyvek	0
K	86788	Pályázati elszámolások visszafizetési kötelezettsége	0
K	86789	Bérekompensáció visszautalása	0
K	8679	Térítésmentesen nyújtott étkezés áfája (közoktatási int. gyermek étkeztetés)	0
O	868	Továbbutalt bevételek	17 000
K	86863	Debreceni Egyetem - DRHE együttműködési szerz.	3 500
K	86864	Nagyerdei Kollégium normatív támogatás	0
K	86869	Felsőoktatási normatíva visszautalása	13 500
K	86881	Ösztöndíj továbbutalása (Bursa Ösztöndíj)	0
O	869	Különféle egyéb ráfordítások	0
K	8692	Hiányzó, megsemm. immateriális javak, tárgyi eszközök könyv.sz.értéke	0
K	8698	Egyéb ráfordítás	0
K	8699	Kerekítési különbözet	0
EK		Zárolt tartalék , Intézményi tartalékalap	40 494
O		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 115 761
O	19	KÖLCSÖNÖK (megtérülés)	0
B	193	Egyéb tartósan adott kölcsön (lakás vásárlás) megtérülése	0
B	1943	Munkáltatói kölcsön megtérülése	0
B	1946	Végtörlesztéshez adott kölcsön megtérülése	0
O	453	KAPOTT ELŐLEGEK	0
B	4531	Kapott előlegek	0
O	91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	40
O	911	Termékértékesítés bevétele	40
B	9111	Könyv, kiadvány, jegyzet értékesítése	10
B	9112	Emléktárgy értékesítés bevétele	0
B	9113	Egyházi és egyéb folyóiratok értékesítése	0
B	9114101	DVD, CD értékesítése csoporton belül	12
B	9114102	Karbantartási anyagok továbbszáml. csoporton belül	0
B	9114103	Üzemanyag, kenő- és adalékanyag költség továbbszáml. csoporton belül	0
B	9114104	Könyv és folyóirat értékesítés csoporton belül	18
B	9114105	Felhasználói jog értékesítése	0
B	9117	Továbbszámlázott mobiltelefon + belépési díj	0
B	9118	Jegyzet értékesítés (boltba átadott)	0
O	912	Egyéb termék értékesítés	0
B	9121	Egyéb anyagok értékesítése	0
B	9125	Bizonyítvány értékesítés	0
O	92	BELFÖLDI SZOLÁLTATÁS BEVÉTELE	104 846
O	921	Ingatlan hasznosítás bevétele	15 317
B	9211	Lakbér bevétele	1 176

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
B	9212	Ingtalan bérleti díj bevétele	14 141
B	9214	Reklámfelület bérleti díja	0
B	9216	Parkolási díj bevétele	0
B	9218	Eszköz kölcsönzés bevétele	0
O	922	Ellátottak térítési díja	16 279
B	9221	Étkezési díj bevétele	0
B	9222	Művészeti oktatás térítés díja	0
B	9223	Kollégiumi díj bevétele	15 151
B	9224	Rászorultsági kedvezmény bevétele	0
B	9228	Kollégiumi egyéb bevétel	1 128
B	9229	Versenyek nevezési díja	0
O	923	Közüzemi díjak bevétele	10 799
B	9231	Víz- és csatornadíj bevétel	1 912
B	9232	Áramdíj bevétele	4 078
B	9233	Telefondíj bevétele	439
B	9234	Internet használat díja	0
B	9235101	Csoporton belüli közüzemi szolg. továbbszáml. árbevétele	
B	9235102	Csoporton belüli számviteli szolg.árbevétele	
B	9235103	Csoporton belüli tanügyi szolg.árbevétele	
B	9235104	Csoporton belüli biztosítási díjak továbbszáml. árbevétele	
B	9235105	Csoporton belüli egyéb szolg. továbbszáml. árbevétele	1 882
B	9235106	Csoporton belüli lakbér árbevétele	
B	9235107	Csoporton belüli egyéb bérleti díjak árbevétele	
B	9235108	Szállásköltség továbbszámlázása csoporttaggal szemben	
B	9235109	Nevezési díj továbbszámlázása csoporttaggal szemben	
B	9235110	Épülettakarítás továbbszámlázása csoporttaggal szemben	
B	9235112	Csoporton belüli ingatlan karbantartási költségek árbevétele	
B	9235113	Csoporton belüli telefon és internetszolgáltatás árbevétele	
B	9235114	Csoporton belüli könyvvizsgálat - normatíva elszámolás, egyéb	
B	9235115	Csoporton belüli beruházások, felújítások továbbszámlázása	
B	9235116	Csoporton belüli újság, napilag, folyóirat továbbszámlázása	
B	9235117	Csoporttaggal szembeni vagyonszolgáltatás továbbszámlázása	
B	9235118	Csoporton belüli egyéb gépek, berendezések karbantartása továbbszámlázása	
B	9236	Gázdíj bevétel	71
B	9237	Távfűtés átszámlázása	2 416
B	9238	Egyéb szolgáltatás továbbszámlázása	0
B	9239	Gépkocsival kapcsolatos átszámlázások	0
B	92391	Gépkocsi biztosítási díj átszámlázása	0
B	92392	Üzemanyag átszámlázása	0
B	92393	Gépkocsi javítási költség továbbszámlázása	0
O	924	Egyéb szolgáltatások bevétele	4 551
B	9241	Könyvtári beiratkozás, múzeumi belépőjegyek	32
B	9243	Fénymásolás, sokszorosítás bevétele	19
B	9244	Szállásdíj bevétele	4 500
B	9246	Adóköron kívüli bevétel (amortizáció, kulturális hozzájárulás)	0
B	9247	Egyéb szolgáltatás bevétele	0
B	9249	Konferencia (szakmai nap)	0
O	925	Oktatási tevékenység	57 829
B	9252	Költségtérítés, önköltség	0

Számla jellege	Főkönyvi szám	Számla megnevezése	Terv 2021
B	9253	Önköltség DRHE	47 986
B	9255	Különeljárási díjak	2 662
B	9256	Adminisztrációs költség	0
B	9257	Felnőtt és egyéb oktatás	6 905
B	9259	Egyéb költségtérítéses képzés	276
O	929	Egyéb bevétel	72
B	9292	Lakóingatlan kezelés (gondnoki szolgáltatás)	0
B	9295	Egyéb szolgáltatás bevétele	72
B	9296	Szervezeti egységek közötti elszámolás	0
B	9299	Lakás- és vagyonszolgáltatás továbbszámolása	0
O	96	EGYÉB BEVÉTELEK	1 010 875
O	961	Lakáshasználat és egyéb haszn. bevétele	0
B	9611	Lakáshasználati díj bevétele (Püspöki Palota)	0
B	9612	Egyéb használati díj bevétele	0
B	962	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0
B	963	Mérlegkész.-ig pénzügyileg rendezett bevételek	69
B	964	Sajátos egyéb bevételek	0
O	967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás	973 944
O	9671	Költségvetésből kapott normatív támogatás (MÁK)	0
B	9671801	Költségvetésből kapott normatív támogatás (MÁK)	0
O	9672	Költségvetési támogatás (EMMI)	973 944
B	967201	Költségvetési támogatás (EMMI)	973 944
O	9674	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott egyéb bevétel	0
B	96744	Adomány (külföldről érkező)	0
B	96745	Adomány (belföldi)	0
O	9675	Támogatás Zsinattól	0
B	967501	Általános működési feladatok	0
B	967515	Közgyűjtemények	0
B	967524	Közoktatási működési támogatás	0
B	967525	Működési támogatásból kerületi tanigazgatás támogatása	0
B	967528	Bérekompensáció	0
B	967533	Kötelező hit- és erkölcsstan	0
B	967554	MRE - működési támogatás - előző évi elsz.	0
O	9676	Támogatás Munkaügyi Központtól	0
B	96761	HBM-i Munkaügyi Központ közhasznú tám.	0
O	9679	Egyéb támogatás	0
B	967909	Belső támogatás (intézmények közötti átvezetés)	0
EB		Előző évi pénzmaradvány igénybevétele, Zárolt tartalék összege, Intézményi tartalékalap	36 862
EB			0
O		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 115 761

0