

Debreceni Intézményműködtető Központ

Költségvetési szerv megnevezése

**A 2023. évi költségvetés tervezés összesítése**

*Ft-ban*

Rovat száma	Jogcímek	2023. évi tervezett összeg
K1	Személyi juttatások összesen	863 443 922
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	130 388 325
K3	Dologi kiadások összesen	8 438 280 472
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	0
K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	0
K6	Beruházások összesen	5 080 000
K7	Felújítások összesen	9 874 250
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>9 447 066 969</b>
B3	Közhatalmi bevételek összesen	0
B4	Működési bevételek összesen	2 574 538 463
B5	Felhalmozási bevételek összesen	0
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>		<b>2 574 538 463</b>
<b>B816</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>6 872 528 506</b>

Kelt: Debrecen, 2023. március 7.

\_\_\_\_\_  
Gazdasági Vezető /  
Osztályvezető Asszony

\_\_\_\_\_  
Intézményvezető / Jegyző Úr

Rovat száma	A kiadások részletezése		2023. évi tervezett összeg
	<b>Alapilletmények</b>		
	<b>1.) Pedagógus munkakörben alkalmazottak:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:		Ft*12 0
	2022. december havi további szakképesítés:		Ft*1 0
	2022. december havi garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)		Ft*1 0
	2023. évi garantált bérminimumra történő kiegészítés		Ft*11 0
	2023. évi soros előrelépés		Ft*11 0
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege		Ft*11 0
	<b>Pedagógusok alapilletménye összesen:</b>		<b>0</b>
	<b>2.) Szakmai tevékenységet ellátó, nevelő-oktató munkát segítő alkalmazottak :</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:		Ft*12 0
	2022. december havi további szakképesítés:		Ft*1 0
	2022. december havi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)		Ft*1 0
	2023. évi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés:		Ft*11 0
	2023. évi soros előrelépés		Ft*11 0
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege		Ft*11 0
	<b>Szakmai foglalkoztatottak alapilletménye összesen:</b>		<b>0</b>
	<b>3.) Egyéb foglalkoztatottak, intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám:</b>	<b>160 fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:	17 348 884	Ft*12 208 186 608
	2022. december havi további szakképesítés:	54 482	Ft*1 54 482
	2022. december havi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)	22 636 634	Ft*1 22 636 634
	2023. évi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés:	28 165 809	Ft*11 309 823 899
	2023. évi soros előrelépés	183 311	Ft*11 2 016 421
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege	54 711	Ft*11 601 821
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>		<b>-28 286 521</b>
	<b>Egyéb foglalkoztatottak alapilletménye összesen:</b>		<b>515 033 344</b>
	<b>4.) Részmunkaidőben foglalkoztatottak keresetbe tartozó juttatása:</b>		
	<b>Pedagógus:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:		Ft*12 0
	2022. december havi további szakképesítés:		Ft*1 0
	2022. december havi garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)		Ft*1 0
	2023. évi garantált bérminimumra történő kiegészítés		Ft*11 0
	2023. évi soros előrelépés		Ft*11 0
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege		Ft*11 0
	<b>Szakmai foglalkoztatott:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:		Ft*12 0
	2022. december havi további szakképesítés:		Ft*1 0
	2022. december havi minimálbérre,és garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)		Ft*1 0
	2023. évi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés:		Ft*11 0
	2023. évi soros előrelépés		Ft*11 0
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege		Ft*11 0
	<b>Egyéb foglalkoztatott:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december 31-i besorolási bér:		Ft*12 0
	2022. december havi további szakképesítés:		Ft*1 0
	2022. december havi minimálbérre,és garantált bérminimumra történő kiegészítés (1 havi)		Ft*1 0
	2023. évi minimálbérre, illetve garantált bérminimumra történő kiegészítés:		Ft*11 0
	2023. évi soros előrelépés		Ft*11 0
	2023. évi egyéb átsorolás miatti növekmény		Ft*11 0
	2023. évi további szakképesítés összege		Ft*11 0
	<b>Részmunkaidőben foglalkoztatottak keresetbe tartozó juttatásai összesen:</b>		<b>0</b>
	<b>Alapilletmény összesen:</b>		<b>515 033 344</b>
	<b>Nyelvpótlék</b>		
	<b>Pedagógus:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:		Ft*1 0
	2023. évi (11 .havi)		Ft*11 0
	<b>Szakmai foglalkoztatott:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:		Ft*1 0
	2023. évi (11 .havi)		Ft*11 0
	<b>Egyéb foglalkoztatott:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:		Ft*1 0
	2023. évi (11 .havi)		Ft*11 0
	<b>Nyelvpótlék összesen:</b>		<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése		2023. évi tervezett összeg
	<b>Egyéb kötelező illetménypótlékok</b>		
	<b>Pedagógus:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:		Ft*1
	2023. évi (11 .havi)		Ft*11
	<b>Szakmai foglalkoztatott:</b>	<b>fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:		Ft*1
	2023. évi (11 .havi)		Ft*11
	<b>Egyéb foglalkoztatott:</b>	<b>13 fő</b>	<b>Létszámkeret</b>
	2022. december havi:	490 000	Ft*1 13 főre
	2023. évi (11 .havi)	465 000	Ft*11 11 főre
	<b>Egyéb kötelező illetménypótlékok összesen:</b>		<b>5 605 000</b>
	<b>Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások</b>		
	keresetkiegészítés december hóra	5 829 507 Ft/hó	5 829 507
	keresetkiegészítés 11 hóra	6 888 950 Ft/hó	75 778 450
	személyi illetmény december hóra	7 106 628 Ft/hó	7 106 628
	személyi illetmény 11 hóra	9 270 810 Ft/hó	101 978 910
	Minősítésen alapuló béreltérítés (differenciált bér) 159 főre, átlagosan 30.000 Ft/fő/hó december		4 770 000
	Minősítésen alapuló béreltérítés (differenciált bér) 159 főre, átlagosan 45.000 Ft/fő/hó 11 hóra		78 705 000
	<b>Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások összesen:</b>		<b>274 168 495</b>
	<b>Műszakpótlék</b>		
	2022.évi tapasztalati adat alapján a telephelyek és uszodás fizikai dolgozók kétműszakos munkarendben dolgozók részére, összesen 1500 órára 1500 x 1977,21 Ft átlagóradíj x 30%		889 745
	<b>Műszakpótlék összesen:</b>		<b>889 745</b>
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen (rendszeres személyi juttatás összesen)</b>		<b>795 696 584</b>
	<b>Céljuttatás, projektprémium</b>		
	<b>K1103 Céljuttatás, projektprémium összesen</b>		<b>0</b>
	<b>Túlóra (jogszabály szerint részletezve):</b>		
	2022.évi tapasztalati adat alapján a közonti csapatok, az uszodai dolgozók valamint a központ dolgozói részére hétköznapi és más pihenőnap bizt.nélkül összesen 1.000 órára*1.977,21 Ft átlagóradíj*150%		2 965 815
	2022.évi tapasztalati adat alapján a központi csapatok, az uszodai dolgozók valamint a központ dolgozói részére, pihenőnapra, összesen 250 órára*1.977,21 Ft átlagóradíj*200%		988 605
	<b>Túlóra összesen:</b>		<b>3 954 420</b>
	<b>Készenléti, ügyeleti díj (jogszabály alapján részletezve)</b>		
	Műszaki ügyelet és készenlét 12 havi 252 munkanapra, munkaidőn túl, napi 15,5 óra valamint évi 114 pihenő-és munkaszüneti napi 24 órára 5 főre, összesen 6.642 óra*1.977,21 Ft átlagóradíj*20%		2 626 526
	munkaszüneti napokra és hétvégekre, téli időszakban sikertalanításra és hőeltakarításra elrendelt készenlét a telephelyeken a KKCS részére, 19 hétvége és az év végi ünnepek, összesen 3.000 óra*1.977,21 Ft átlagóradíj *20%		1 186 326
	<b>Készenléti, ügyeleti díj összesen:</b>		<b>3 812 852</b>
<b>K1104</b>	<b>Készenléti, ügyeleti díj, túlóra összesen</b>		<b>7 767 272</b>
	<b>Végkielégítés</b>		
	<b>K1105 Végkielégítés összesen:</b>		<b>0</b>
	<b>Jubileumi jutalom</b>		
	4 fő	25 éves	3 822 634
	3 fő	30 éves	3 309 768
	1 fő	40 éves	4 361 510
<b>K1106</b>	<b>Jubileumi jutalom összesen:</b>		<b>11 493 912</b>
	<b>Béren kívüli juttatások (helyi közlekedési bérlet)</b>		
	Cafetéria (SZÉP kártya) 160 főre 200.000 Ft/fő		32 000 000
<b>K1107</b>	<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>		<b>32 000 000</b>
	<b>Ruházati költségtérítés</b>		
<b>K1108</b>	<b>Ruházati költségtérítés összesen</b>		<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Közlekedési költségtérítés (személygépkocsi használat és más utazási költségtérítés, ha nem felel meg a béren kívüli</b>	
	Munkába járás költségtérítése személygépkocsival 10 fő melléklet szerint	1 192 320
	Munkába járás költségtérítése tömegközlekedéssel 15 fő melléklet szerint	2 781 036
<b>K1109</b>	<b>Közlekedési költségtérítés összesen</b>	<b>3 973 356</b>
	<b>Egyéb költségtérítés</b>	
<b>K1110</b>	<b>Egyéb költségtérítések összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Szociális támogatások</b>	
<b>K1112</b>	<b>Szociális támogatások összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (étkezési hozzájárulás)</b>	
	Védőszemüveg biztosítása 30 főre 40.000 Ft/fő	1 200 000
	Folyószámla költségtérítés 160 főre 1.000.-Ft/fő/hó	1 920 000
	Iskolarendszerű képzés 2 főre összesen 740 000 Ft	740 000
	Dolgozói étkezés kedvezménye - munkahelyi étkezés 18 fő 1090 adag	1 072 694
	Parkoló bérlet 1 db 144.000 Ft/db/év	144 000
	Parkoló bérlet 1 db 204.000 Ft/db/év	204 000
	Felületi parkoló bérlet 2 db 264.000 Ft/db/év	528 000
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai összesen</b>	<b>5 808 694</b>
	<b>Nem rendszeres személyi juttatások összesen:</b>	<b>61 043 234</b>
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>856 739 818</b>
	<b>Választott tisztségviselők juttatásai</b>	
<b>K121</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</b>	
	Hálózati informatikus megbízási díja 172.500 Ft/hó x 12 hó	2 070 000
	Rendszergazda megbízási díja 293.250 Ft/hó x 12 hó	3 519 000
<b>K122</b>	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások összesen</b>	<b>5 589 000</b>
	<b>Egyéb külső személyi juttatások (ide tartozik a reprezentáció is):</b>	
	Reprezentáció tapasztalati adatok alapján	1 000 000
	Baleseti járadék 9,592 Ft/hó 12 hóra	115 104
<b>K123</b>	<b>Egyéb külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 115 104</b>
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>6 704 104</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások mindösszesen:</b>	<b>863 443 922</b>
	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (ide tartozik a munkáltató által fizetett</b>	
	Rendszeres juttatások: 823.983.105* 13%	107 117 804
	Nem rendszeres juttatások (kivéve az adómentes költségtérítések, valamint a megbízási díjak 10%-a): (7.767.272+12.046.800+3.732.694+115.104)=23.661.870* 13%	3 076 043
	Egyéb szochó ( ... ) * 13%	
	Magbízási díjak után fizetendő szochó ( 5.589.000 ) * 90% * 13%	653 913
	Rehabilitációs hozzájárulás: 160 fő * 5% = 8 fő - 2 fő = 6 fő * 2.088.000	12 528 000
	Telefonköltség kifizetői adó: ((11.045.000 * 1,05) + (8.400.000 * 1,27)) * 20% * 1,18 * 15%	788 190
	Telefonköltség szochó: ((11.045.000 * 1,05) + (8.400.000 * 1,27)) * 20% * 1,18 * 13%	683 098
	Béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) szochó: 32.000.000 * 13%	4 160 000
	Béren kívüli juttatás (SZÉP kártya) kifizetői adó: 32.000.000 * 15%	4 800 000
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) szochó: (1.000.000) * 1,18 * 13%	153 400
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) kifizetői adó: (1.000.000) * 1,18 * 15%	177 000
	Ruházati hozzájárulás szoc.hó: ..... Ft * 13%	
	<b>Közzétételi döntés miatt</b>	<b>-3 749 123</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:</b>	<b>130 388 325</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Gyógyszer</b>	
	<b>Gyógyszer összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Vegyszer</b>	
	<b>Vegyszer összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Gyógyszer, vegyszer beszerzés mindösszesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Könyv beszerzés:</b>	
	<b>Könyv beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Folyóirat beszerzés:</b>	
	<b>Folyóirat beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb információ hordozó beszerzés:</b>	
	Költségvetési levelek, Munkaügyi levelek, Adókodex szakmai lapok előfizetés	500 000
	<b>Egyéb információ hordozó összesen:</b>	<b>500 000</b>
	<b>Szakmai anyagok beszerzése:</b>	
	OPTIJUS éves díja	350 000
	<b>Szakmai anyag beszerzés összesen:</b>	<b>350 000</b>
<b>K311</b>	<b>Szakmai anyag beszerzése mindösszesen:</b>	<b>850 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Élelmiszer beszerzés</b>	
	.....Ft*.....%*üzemelési nap*norma	
	Védőital beszerzés	200 000
	<b>Élelmiszer beszerzés összesen:</b>	<b>200 000</b>
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés</b>	
	Irodaszer beszerzés tapasztalati adatok alapján (DIM, VSZSZ, CsGYJK, EBI)	6 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 200 000</b>
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés összesen:</b>	<b>4 800 000</b>
	<b>Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok</b>	
	Toner beszerzés tapasztalati adatok alapján (DIM, VSZSZ, CsGYJK, EBI)	3 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-500 000</b>
	<b>Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok összesen:</b>	<b>3 000 000</b>
	<b>Tüzelőanyag beszerzése</b>	
	Tüzelőanyag beszerzése (Haláp, Angyalföld tér) áremelkedéssel kalkulálva	5 347 476
	<b>Tüzelőanyag beszerzés összesen:</b>	<b>5 347 476</b>
	<b>Hajtó-, kenőanyag beszerzés</b>	
	Intézményi gépjárművek, fűnyírók üzemanyag és kenőanyag beszerzése tapasztalati adatok alapján	3 500 000
	Műfüves pályák kézi- és önjáró karbantartó gépei üzemanyag és motorolaj beszerzése tapasztalati adatok alapján	1 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 100 000</b>
	<b>Hajtó- kenőanyag beszerzés összesen:</b>	<b>3 900 000</b>
	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése</b>	
	Épületek karbantartási anyagigénye (elektromos, gépészeti és egyéb karbantartási- és építőanyagok, zárok, festékek)	24 800 000
	Kertészeti gépek javításához szükséges anyagok és egyéb kertészeti anyagok	1 800 000
	Takarító- és tisztítószeres, takarítási segédanyagok, papíráru beszerzése tapasztalati adatok alapján	7 000 000
	Egyéb üzemeltetési anyagok (éven belül elhasználódó informatikai anyagok, eszközök, billentyűzet, kábelek, stb)	1 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 600 000</b>
	<b>Üzemeltetési anyag beszerzés összesen:</b>	<b>32 000 000</b>
	<b>Egyéb anyag beszerzés</b>	
	<b>Egyéb anyag beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzése</b>	
	Munkaruha, védőruha beszerzése jogszabályi előírás alapján	4 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-800 000</b>
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzés összesen:</b>	<b>3 200 000</b>
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése mindösszesen</b>	<b>52 447 476</b>
	<b>Árubeszerzés</b>	
	Betétdíjas göngyöleg, vegyszeres tárolók, raklapok építőipari anyagokhoz	100 000
<b>K313</b>	<b>Árubeszerzés összesen:</b>	<b>100 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés mindösszesen</b>	<b>53 397 476</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (ide tartoznak az informatikai eszközök bérleti és lízingdíjai, valamint a számítógépes oktatás, számítástechnikai szolgáltatások, karbantartások is)</b>	
	Internet előfizetési díj (Magyar Telekom Nyrt. 3.700.000 Ft, Net-Portal Kft. 5.500.000 Ft, Vodafone Mo. Kft. 1.000.000 Ft, DV Info Kft. 720.000 Ft, DIGI 125.000 Ft)	11 045 000
	Magyar Közigazgatásfejlesztési Zrt. rendszerkövetési és programfejlesztések díja	61 728 340
	Magyar Közigazgatásfejlesztési Zrt. elektronikus aláírás szolgáltatás továbbszámolt díja	1 000 000
	Microsec Zrt. fokozott biztonságú elektronikus aláíró tanúsítványok díja	3 000 000
	TERC építőipari költségvetés készítő szoftver rendszerkövetési díja	150 000
	Web-Server Kft. Éves előfizetési díj és Lady Bird szolgáltatás díja	250 000
	NOD32 éves díja	450 000
	Webtár Média tárhely szolgáltatás éves díja	100 000
	Tűzfal licenz éves díja	250 000
	2023. év során várhatóan felmerülő informatikai szolgáltatások (fénymásolók, nyomtatók karbantartása)	1 500 000
<b>K321</b>	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:</b>	<b>79 473 340</b>
	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (ide tartoznak a nem adatátviteli célú távközlési díjak {telefon, fax, mobil stb}, és a műsorvételi, műsorközlési jogdíjak is)</b>	
	Magyar Telekom Nyrt. tapasztalati adatok alapján	5 500 000
	Net-Portal Kft. tapasztalati adatok alapján	2 600 000
	Vodafone Mo. Kft. SIM kártyák előfizetési díja	300 000
	DIGI kábeltelevízió előfizetési díja	70 000
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:</b>	<b>8 470 000</b>
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások mindösszesen:</b>	<b>87 943 340</b>
	<b>Villamosenergia szolgáltatás díja (kW)</b>	
	Melléklet szerint	329 323 616
	ebből továbbszámolt kiadás	-28 861 161
	EBI Józsi Tagintézmény várható elektromos energia díja	3 000 000
	DE Klinikai Központ által számlázott villamosenergia	2 027 634
	Debreceni Tankerület által számlázott villamosenergia	28 927 350
	DMJV PH által számlázott villamosenergia díja	522 708
	<b>Közyűlési döntés miatt (6% megtakarítás)</b>	<b>-20 096 000</b>
<b>K3311</b>	<b>Villamosenergia szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>314 844 147</b>
	<b>Gázenergia szolgáltatás díja (m3)</b>	
	Melléklet szerint	949 787 123
	Debreceni Tankerület által számlázott gázenergia	12 408 731
	<b>Közyűlési döntés miatt (6% megtakarítás)</b>	<b>-57 700 000</b>
<b>K3312</b>	<b>Gázenergia szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>904 495 854</b>
	<b>Távhő, melegvíz szolgáltatás díja (GJ)</b>	
	Melléklet szerint	648 787 070
	Korrektció a 2022. decemberi - 2023. decemberi időszak árváltozása miatt (20.334 GJ * 28.550 Ft/GJ = 580.535.700 Ft + 2.390 GJ 56.197 Ft/GJ)	66 059 460
	DE Klinikai Központ által számlázott távhő díj	12 032 694
	Debreceni Tankerület által számlázott távhő díj	3 123 947
	<b>Közyűlési döntés miatt (6% megtakarítás)</b>	<b>-43 800 000</b>
<b>K3313</b>	<b>Távhő és melegvíz szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>686 203 171</b>
	<b>Víz- és csatornadíjak (m3)</b>	
	Tapasztalati adatok alapján	35 000 000
	Gönczy Pál Utcai Óvoda részére Debreceni Tankerületi Központ által továbbszámolt víz- és csatornadíj	400 000
	DE Klinikai Központ által számlázott víz- és csatornadíj	57 258
	Debreceni Tankerület által számlázott víz- és csatornadíj	607 760
	<b>Közyűlési döntés miatt (6% megtakarítás)</b>	<b>-2 100 000</b>
<b>K3314</b>	<b>Víz- és csatornadíjak összesen:</b>	<b>33 965 018</b>
<b>K331</b>	<b>Közüemi díjak mindösszesen</b>	<b>1 939 508 190</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Vásárolt élelmezés</b>	
	.....Fő*.....%*üzemelési napok*norma+rezi	
	Melléklet szerint:	
	Iskolai, kollégiumi intézmények étkeztetési feladatok	3 085 874 655
	Óvodai étkeztetési feladatok	1 397 582 007
	HH és HHH szüneti étkeztetés költsége	10 504 712
	<b>Közyűlési döntés miatt (Hungast kompenzáció + 1,2% megtakarítás)</b>	<b>-241 647 000</b>
<b>K332</b>	<b>Vásárolt élelmezés összesen:</b>	<b>4 252 314 374</b>
	<b>Bérleti és lízing díjak (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Cívus Ház Zrt. részére fizetendő bérleti díjak (CsGyjk, VSZSZ telephelyek)	300 000
	Debreceni Tankerületi Központ részére fizetendő műfűves pályák bérbeadásához kapcsolódó bérleti díjak megállapodás alapján	700 000
	Gépjármű bérleti díja (130.000 Ft/hó x 12 hó)	1 560 000
	Hótoló bérleti díja (90.000 Ft/hó x 5 hó)	450 000
<b>K333</b>	<b>Bérleti és lízingdíjak összesen:</b>	<b>3 010 000</b>
	<b>Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Intézményi gépjárművek karbantartása	6 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 000 000</b>
	Kertészeti gépek karbantartása	2 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-400 000</b>
	Háztartási, konyhai gépek, eszközök javítása, karbantartása	2 400 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-500 000</b>
	Uszodák vízgépészeti és hőközponti rendszereinek hibajavítása	4 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 300 000</b>
	Gázkazánok, gázüzemű hőtermelő javítása, karbantartása	5 000 000
	Gépészeti hálózatok (csatorna, víz- és csőhálózatok) azonnali hibajavítása (csőtörések, radiátor cserék)	18 500 000
	Lapostető szigetelések azonnali javítása	18 700 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-18 700 000</b>
	Épületszerkezetek azonnali javítása, allagmegóvása (vakolatjavítás, nyílászárók javítása, magastető beázások megszüntetése)	15 000 000
	Épületvillamossági, erőáramú belső hálózatok javítása	11 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 500 000</b>
	Napárnyékolók, redőnyök javítása tapasztalati adatok alapján	4 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 600 000</b>
	Riasztórendszerek hibajavítása	3 500 000
	Emelőberendezések, felvonók, teherliftek karbantartása	4 900 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 170 000</b>
	Tűzoltókészülékek karbantartása	2 800 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 600 000</b>
	Konyhai és egyéb nyílt égésterű gázberendezések karbantartása	1 600 000
	<b>Érintés- és tűzvédelmi felülvizsgálatok során előírt javítások</b>	<b>15 000 000</b>
	Tűzjelző rendszerek kötelező karbantartása	2 270 000
	Irányfények és menekülési útvonalat jelző eszközök karbantartása	2 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 500 000</b>
	Légkezelő berendezések karbantartása	8 700 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-8 700 000</b>
	Klímaberendezések karbantartása, tisztítása	2 900 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-200 000</b>
	Ügyeleti események kezelése során felmerülő hibajavítások	4 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-4 000 000</b>
	Hőszivattyús rendszerek és légtechnikai berendezések karbantartása	15 000 000
	Nyílászárók üvegezésének díja	1 500 000
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások összesen:</b>	<b>107 600 000</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott szolgáltatások ) államháztartáson belülre:</b>	
	Továbbszámlázott közüzemi díjak	
	Debreceni Közterület Felügyelet részére (Viztorony utca)	5 545 470
	villamosenergia 2.400.000 Ft	
	táv hő szolgáltatás 3.131.470 Ft (5%)	
	víz- és csatornadíjak 14.000 Ft	
	MJPK részére (Thomas Mann utca)	
	villamosenergia	1 058 194
	Debreceni Klinikai Központ (védőnők) részére	
	villamosenergia díjak 5.854.336 Ft	
	gázenergia díjak 10.680.650 Ft	
	táv hő szolgáltatás 17.032.158 Ft (5%)	
	víz és csatornadíjak 348.481 Ft	33 915 625
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-660 000</b>
	<b>Továbbszámlázott szolgáltatás Államháztartáson belülre összesen:</b>	<b>39 859 289</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott szolgáltatások ) államháztartáson kívülre:</b>	
	Továbbszámlázott közüzemi díjak orvosi rendelők részére megállapodás alapján (villamosenergia, gázenergia, táv hő, víz- és csatornadíjak, hulladékkezelési díj)	91 797 176
	villamosenergia 23.006.825 Ft	
	gázenergia 63.321.944 Ft	
	táv hő szolgáltatás 4.716.054 Ft (5%)	
	víz- és csatornadíjak 752.353 Ft	
	Továbbszámlázott közüzemi díjak Hungast és Cívus Szociális Etkezési Központ észére megállapodás alapján	78 205 490
	villamosenergia 15.292.676 Ft	
	gázenergia 24.367.332 Ft Ft	
	táv hő szolgáltatás 35.703.197 Ft (5%)	
	víz- és csatornadíjak 2.778.961 Ft	
	hulladékkezelési díj 63.324 Ft	
	Továbbszámlázott telefon magáncélú használatának díja	165 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-542 460</b>
	<b>Továbbszámlázott szolgáltatás Államháztartáson kívülre összesen:</b>	<b>169 625 206</b>
<b>K335</b>	<b>Közvetített szolgáltatások összesen</b>	<b>209 484 495</b>



Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (ide tartozik a jogi segítségnyújtás, fordítói, közbeszerzési, közjegyzői irodai díjak, orvosi vizsgálatok, üzemorvosi szolgáltatás díja is, valamint a szakmai szolgáltatások kiadásai, a vásárolt közszolgáltatás és a szellemi tevékenység végzéséhez kapcsolódó kifizetés)</b>	
	SALDO klubtagság éves díja	250 000
	Dr. M.F. jogi képviselő éves díja	1 800 000
	Dr. Ny.E. jogi képviselő éves díja	1 540 000
	HD-Verzió Kft. szaktanácsadás éves díja	5 680 000
	Tűz- és munkavédelmi tanácsadás éves díja	1 800 000
	Közbeszerzési szakértő díja	800 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 000 000</b>
	Műszaki szakértői díjak (M)	9 600 000
	Étkeztetési térítési díj hátralék követeléskezelési feladatok ellátásának díja	4 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-4 000 000</b>
<b>K336</b>	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:</b>	<b>21 370 000</b>
	<b>Egyéb szolgáltatások (ide tartozik a takarítás, mosatás, postai díjak, szemétszállítási és kéményseprési díjak, rovarirtás és a szállítási szolgáltatások, valamint a pénzügyi szolgáltatások)</b>	
	Postaköltség tapasztalati adatok alapján (M)	3 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 000 000</b>
	Ügyvédi felszólítások postaköltsége megállapodás alapján (M)	500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-200 000</b>
	OTP fiókbérlés	35 000
	Magyar Posta fiókbérlés	40 500
	Banki tranzakciós díjak	5 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 000 000</b>
	OTP Simplepay jutalék éves díja	1 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-200 000</b>
	Csatornatisztítás, duguláselhárítás tapasztalati adatok alapján	3 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-200 000</b>
	Intézményi felújítások miatti költöztetési szolgáltatás díja	1 500 000
	Uszodaüzemeltetés díja (TAG és Bocskai uszoda üzemelés 2023. szeptembertől 4 hónap)	9 500 000
	Uszoda távfelügyelet díja (TAG)	200 000
	Uszoda vízvizsgálat díja (4 hónap)	600 000
	Uszómesteri feladatok ellátása TAG (4 hónap)	1 500 000
	Rovar-, rágcsáló- és ágyi poloska irtás tapasztalati adatok alapján	4 500 000
	Riasztórendszerek távfelügyeleti díja	200 000
	Gépjármű biztosítás éves díja	1 900 000
	Bérelt gépjármű biztosítás éves díja	200 000
	Közös költség (Kandia utca és Kálvin tér)	1 800 000
	Kommunális hulladék, zöldhulladék, építési törmelék szállítás díja tapasztalati adatok alapján	20 000 000
	<b>Gallyazás, fakivágás</b>	<b>15 000 000</b>
	DE Ibolya u. 24. ingatlan költségei megállapodás alapján	500 000
	Cívis Ház Böszörményi u. 68. ingatlan költségei megállapodás alapján	500 000
	Autómosás, -takarítás éves díja	150 000
	Műfüves pálya őrzése	500 000
	Étkeztetés csomagolóanyag díja	500 000
	Munkakör ellátásához szükséges bérlés (10 fő)	700 000
	Mérlegképes könyvelői és pénzügyi ügyintéző képzések részvételi díja (M)	500 000
	Mérlegképes könyvelői kötelező továbbképzés díja (M)	150 000
	ABPE képzés belső ellenőrök részére (M)	45 000
	ABPE képzés igazgató és gazdasági igazgató részére (M)	16 000
	Szakmai továbbképzések díja	600 000
	Mérnöki Kamara továbbképzés díja	50 000
	ZedFire Security SIM kártya bérlési díja	450 000
	Gázkazánok téli-nyári átállítás, fűtés beindítás	1 000 000
	2023. év során várhatóan felmerülő szolgáltatások díja	2 000 000
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>75 536 500</b>
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások összesen:</b>	<b>6 608 823 559</b>
	<b>Kiküldetés kiadásai:</b>	
	Kiküldetések kiadásai	200 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-100 000</b>
<b>K341</b>	<b>Kiküldetések kiadásai összesen:</b>	<b>100 000</b>
	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	
	Alláshirdetések díja	200 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-100 000</b>
<b>K342</b>	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	<b>100 000</b>
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen:</b>	<b>200 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja)</b>	
	Melléklet szerint	1 659 102 698
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>1 659 102 698</b>
	Fizetendő általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése, fordított ÁFA miatti befizetés)	
<b>K352</b>	<b>Fizetendő általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>0</b>
	Kamatkiadások	
<b>K353</b>	<b>Kamatkiadások összesen:</b>	<b>0</b>
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (realizált árfolyamvesztés)	
<b>K354</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb dologi kiadások (helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések díja, útdíj, műszaki vizsga, zöldkártya költsége, kerekítési különbözet egyéb befizetések)</b>	
	Talajterhelési adó	100 000
	Cégautóadó	250 000
	Mérműki kamarai nyilvántartási díj	100 000
	EMI TÜV SÜD felvonó biztonságtechnikai felülvizsgálat éves díja	1 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-300 000</b>
	Kéményseprőipari Kft. kéményellenőrzés hatósági díja	2 000 000
	Tűzgátló ajtók kötelező felülvizsgálata	500 000
	Irányfények kötelező felülvizsgálata	1 500 000
	Tűzivízforrások kötelező felülvizsgálata	1 300 000
	<b>Érintésvédelmi, tűz- és villámvédelmi kötelező felülvizsgálatok díja</b>	<b>4 000 000</b>
	Hőszivattyús rendszerek és légtechnikai berendezések kötelező felülvizsgálata	2 750 000
	Konyhai elszívórendszerek kötelező tisztítása	3 200 000
	Mobiltelefon előfizetésekhez kapcsolódó közbeszerzési díj	100 000
	Követeléskezeléshez kapcsolódó FMH és végrehajtói díjak	1 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-900 000</b>
	Autópálya használat díja	100 000
	Közbeszerzési eljárás díjai (EKR díj, jogi lektorálási díj, eredménytájékoztató díja)	1 200 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-800 000</b>
	Tűzjelző rendszerek távfelügyeleti díja	2 500 000
	Tűzjelző átjelzés éves díja	200 000
	MVM áram- és gáz közbeszerzési díj (havi díjban megjelenő 1%)	12 791 108
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-5 000 000</b>
	2023. év során várhatóan felmerülő egyéb dologi kiadások	500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-327 709</b>
	Pannon Guard Kft. tűzjelző rendszer távfelügyelete	550 000
<b>K355</b>	<b>Egyéb dologi kiadások összesen:</b>	<b>28 813 399</b>
<b>K35</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 687 916 097</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>8 438 280 472</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Családi támogatások</b>	
<b>K42</b>	<b>Családi támogatások összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Pénzbeli kárpótlások, kártérítések</b>	
<b>K43</b>	<b>Pénzbeli kárpótlások, kártérítések összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	
<b>K45</b>	<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	
<b>K46</b>	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	
<b>K47</b>	<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	
<b>K48</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:</b>	<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	
<b>K512</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen</b>	<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
<b>K61</b>	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Ingyenértékű eszközök beszerzése, létesítése</b>	
<b>K62</b>	<b>Ingyenértékű eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
	Szerver beszerzés (cseréje szükséges nem támogatott szoftver miatt)	4 000 000
<b>K63</b>	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>4 000 000</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (irodai székek, egyéb irodai elhasznált eszközök cseréje)	3 000 000
	<b>Közzététel miatt</b>	<b>-3 000 000</b>
<b>K64</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	
	Informatikai eszközök beszerzése ÁFA	1 080 000
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA	810 000
	<b>Közzététel miatt</b>	<b>-810 000</b>
<b>K67</b>	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>1 080 000</b>
<b>K6</b>	<b>Beruházások összesen</b>	<b>5 080 000</b>
	<b>Ingyenértékű eszközök felújítása</b>	
	Gönczy Pál AI tálalókonyha kialakítása konyhatechnológiával kompletten	40 000 000
	IUÓ Hétszínvirág tagintézmény étellift cseréje	8 000 000
	Uszodák újraindításához szükséges műszaki felújítások, beruházások, részletezve:	44 000 000
	homokszűrő töltetek cseréje (TÁG, Vénkerti, Bocskai) 6.000.000 Ft	
	medencetest fóliázás (Vénkerti) 18.000.000 Ft	
	medencetest szerkezeti javítása és burkolat felújítása (Bocskai) 15.000.000 Ft	
	uszodák légtechnikai berendezésének tisztítása 5.000.000 Ft	
	Pandúr utcai orvosi rendelő csatorna alapvezeték felújítása	5 000 000
	Pósa Utcai Óvoda felújítási munkái (homlokzati bejáratok és szélfogók cseréje, műfüves ovi-focipálya palánk felújítása, térköburkolat felújítás)	17 100 000
	Óvodai intézmények, szociális intézmények és orvosi rendelők szakmai és műszaki igényei alapján elvégzendő felújítások	20 000 000
	<b>Közzététel miatt</b>	<b>-127 425 000</b>
<b>K71</b>	<b>Ingyenértékű eszközök felújítása összesen:</b>	<b>6 675 000</b>
	<b>Informatikai eszközök felújítása</b>	
<b>K72</b>	<b>Informatikai eszközök felújítása összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>	
	Kerti traktor felújítása (a motor felújítása szükséges, jelenleg működésképtelen)	1 100 000
<b>K73</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen:</b>	<b>1 100 000</b>
	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	
	Ingyenértékű eszközök felújítása ÁFA	36 207 000
	<b>Közzététel miatt</b>	<b>-34 404 750</b>
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása ÁFA	297 000
<b>K74</b>	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>2 099 250</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások összesen</b>	<b>9 874 250</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>9 447 066 969</b>

Ft

Rovat száma	A bevételek részletezése	2023. évi tervezett összeg
	Egyéb közhatalmi bevételek	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	0
B3	Közhatalmi bevételek összesen	0
	Készletértékesítés ellenértéke	
B401	Készletértékesítés ellenértéke összesen	0
	Szolgáltatások ellenértéke (ide tartozik a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel is)	
	Melléklet szerint:	
	Alkalmazottak étkezési térítési díja	1 531 341
	Óvodai alkalmazottak étkezési térítési díja	16 393 114
	Területek bérbeadásából származó bevétel (M)	1 557 200
	Uszoda lakossági használat várható bevétele	800 000
	Uszoda bérbeadás várható bevétele (M)	18 175 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke összesen:	38 456 655
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülről):	
	Továbbszámlázott közüzemi díjak	40 519 289
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson belülről):	40 519 289
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre):	
	Továbbszámlázott közüzemi és telefon magáncélú használatának díja	170 167 666
	Le közületi és lakossági távhő díj különbözete (orvosi rendelők számára)	-19 649 566
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson kívülre):	150 518 100
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen	191 037 389

Rovat száma	A bevételek részletezése	2023. évi tervezett összeg
	<b>Tulajdonosi bevételek (ide tartoznak a tulajdonosi jogok időleges átengedéséből származó bevételek, így különösen a vagyoni értékű jogok bérbeadása):</b>	
<b>B404</b>	<b>Tulajdonosi bevételek összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Ellátási díjak (korábban intézményi ellátási díjak, de nem tartozik ide az alkalmazottak térítése):</b>	
	.....Fő*.....%*üzemelési napok száma*norma	
	Melléklet szerint:	
	Iskolai, kollégiumi étkezési térítési díj bevétele	1 043 584 417
	Óvodai intézmények étkezési térítési díj bevétele	271 623 436
	LE várhatóan behajthatatlan étkezési térítési díj	-25 000 000
<b>B405</b>	<b>Ellátási díjak összesen:</b>	<b>1 290 207 853</b>
	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja, valamint az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja)</b>	
	Melléklet szerint	406 884 316
<b>B406</b>	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>406 884 316</b>
	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése (működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés):</b>	
	Visszaigényelhető ÁFA iskolai, kollégiumi étkeztetési feladatok miatt (ezer forintra kerekítve)	520 600 000
	Visszaigényelhető ÁFA óvodai étkeztetési feladatok miatt (ezer forintra kerekítve)	215 127 000
	LE év közben ingyenessé váló étkezők miatti visszaigényelhető ÁFA csökkenés	-100 000 000
	LE uszodai lakossági használat ÁFA	216 000
<b>B407</b>	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése összesen:</b>	<b>635 943 000</b>
	<b>Kamatbevétel:</b>	
	Banki kamat tapasztalati adatok alapján	5 000 000
<b>B408</b>	<b>Kamatbevételek összesen:</b>	<b>5 000 000</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2023. évi tervezett összeg
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (realizált árfolyamnyereség):	
<b>B409</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>0</b>
	Alkalmazottak térítése:	
	Alkalmazottak térítése összesen:	0
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele:	
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele összesen:	0
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele:	
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele összesen:	0
	Egyéb saját bevétel:	
	Melléklet szerint:	
	Ovodai tálalókonyhák rezsiköltség térítése	7 009 250
	Egyéb saját bevétel összesen:	7009250
<b>B411</b>	<b>Egyéb működési bevételek összesen</b>	<b>7 009 250</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>2 574 538 463</b>
	Immateriális javak értékesítése:	
<b>B51</b>	<b>Immateriális javak értékesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése:	
<b>B53</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése összesen</b>	<b>0</b>
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>	<b>2 574 538 463</b>



2023. év

Dologi kiadások ÁFA számítása

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
K311	Gyógyszer				
	Vegyszer				
	Könyv beszerzés				
	Folyóirat beszerzés				
	Egyéb információ hordozó beszerzés			500 000	
	Szakmai anyagok beszerzése			350 000	
K312	Élelmiszer beszerzés			200 000	
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés			4 800 000	
	Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok			3 000 000	
	Tüzelőanyag beszerzése			5 347 476	
	Hajtó-, kenőanyag beszerzés			3 900 000	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése			32 000 000	
	Egyéb anyag beszerzés				
	Munkaruha, védőruha beszerzése			3 200 000	
K313	Árubeszerzés			100 000	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	11 045 000		68 428 340	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			8 470 000	
K331	Gázenergia szolgáltatás			904 495 854	
	Villamosenergia szolgáltatás			314 844 147	
	Távhő, melegvíz szolgáltatás	686 203 171			
	Víz- és csatorna			33 965 018	
K332	Vásárolt élelmiszer			4 252 314 374	
K333	Bérleti és lízing díjak			3 010 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			107 600 000	
K335	Közvetített szolgáltatások államháztartáson belülré	20 163 628		19 695 661	
	Közvetített szolgáltatások államháztartáson kívülré	40 419 251		129 205 955	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			11 770 000	9 600 000
K337	Egyéb szolgáltatások			68 725 500	6 811 000
K341	Kiküldetés kiadásai				100 000
K342	Reklám- és propagandakiadások:			100 000	
K353	Kamatkiadások				
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
K355	Egyéb dologi kiadások			28 463 399	350 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>757 831 050</b>	<b>0</b>	<b>6 004 485 724</b>	<b>16 861 000</b>

5%	37 891 553
18%	0
27%	1 621 211 145
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>1 659 102 698</b>
<b>Kiadások:</b>	<b>6 779 177 774</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:	1 659 102 698
Fizetendő általános forgalmi adó:	0
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>1 659 102 698</b>
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>8 438 280 472</b>

2023. év

**Bevételek ÁFA számítása**

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
B401	Készletértékesítés ellenértéke				
B402	Szolgáltatások ellenértéke			18 724 455	19 732 200
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülre)			40 519 289	
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre)			150 518 100	
B404	Tulajdnosi bevételek				
B405	Ellátási díjak			1 290 207 853	
B408	Kamatbevétel				5 000 000
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B411	Alkalmazottak térítése				
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele				
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele				
	Egyéb saját bevétel			7 009 250	
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 506 978 947</b>	<b>24 732 200</b>

5%	0
18%	0
27%	406 884 316
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>406 884 316</b>
<b>Bevételek:</b>	<b>1 531 711 147</b>
Kiszámlázott általános forgalmi adó:	406 884 316
Általános forgalmi adó visszatérítése:	635 943 000
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>1 042 827 316</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>2 574 538 463</b>