

## Déri Múzeum - Múzeum

Költségvetési szerv neve

**A 2026. évi költségvetés tervezés összesítése**

<b>Rovat száma</b>	<b>Jogcímek</b>	<b>2026. évi tervezett összeg</b>
K1	Személyi juttatások összesen	515 398 984
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	77 834 966
K3	Dologi kiadások összesen	277 343 188
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	0
K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	0
K6	Beruházások összesen	4 093 500
K7	Felújítások összesen	0
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>874 670 638</b>
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B4	Működési bevételek összesen	72 305 150
B5	Felhalmozási bevételek összesen	0
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>		<b>72 305 150</b>
<b>B816</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>802 365 488</b>

Kelt: Debrecen, 2026.03.18.

\_\_\_\_\_  
Gazdasági Vezető\_\_\_\_\_  
Intézményvezető

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<u>Alapbér</u>	
	szakmai tevékenységet ellátók: 67,8 fő * 12 hónap	431 212 021
	régészet alapbér kiegészítés 1.321.711 Ft*12 hó	15 860 532
	intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó: 13 fő * 12 hónap	79 095 367
	Közgyűlés miatti csökkentés	-46 693 795
	Alapbér összesen	479 474 125
	<u>Alapbéren túli munkabér</u>	
	szakmai tevékenységet ellátók: 16 fő * 12 hónap	4 680 000
	intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó: 1 fő * 12 hónap	360 000
	Alapbéren túli munkabér összesen	5 040 000
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen (rendszeres személyi juttatás összesen)</b>	<b>484 514 125</b>
	<u>Céljuttatás, projektprémium</u>	
	Képkeretező prémium 10 hó* 60.000 Ft (közgyűlési döntés miatt -120.000 Ft, 10 hó*48.000 Ft= 480.000 Ft)	600 000
	Prémium, jutalom (12.166.000 Ft)	20 000 000
	Angi János prémium kötet lektorálás	200 000
	Közgyűlés miatti csökkentés	-7 954 000
<b>K1103</b>	<b>Céljuttatás, projektprémium összesen</b>	<b>12 846 000</b>
	<u>Túlóra (jogszabály szerint részletezve):</u>	
	Túlóra összesen:	0
	<u>Készenléti, ügyeleti díj (jogszabály alapján részletezve)</u>	
	Készenléti, ügyeleti díj összesen:	0
<b>K1104</b>	<b>Készenléti, ügyeleti díj, túlóra összesen</b>	<b>0</b>
	<u>Végkielégítés</u>	
<b>K1105</b>	<b>Végkielégítés összesen:</b>	<b>0</b>
	<u>Jubileumi jutalom</u>	
		fő
		25 éves
		fő
		30 éves
		fő
		40 éves
<b>K1106</b>	<b>Jubileumi jutalom összesen:</b>	<b>0</b>
	<u>Béren kívüli juttatások (helyi közlekedési bérlet)</u>	
<b>K1107</b>	<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>0</b>
	<u>Ruházati költségtérítés</u>	
<b>K1108</b>	<b>Ruházati költségtérítés összesen</b>	<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Közlekedési költségtérítés (személygépkocsi használat és más utazási költségtérítés, ha nem felel meg a béren kívüli juttatások feltételeinek)</b> melléklet szerint	1 473 516
<b>K1109</b>	<b>Közlekedési költségtérítés összesen</b>	<b>1 473 516</b>
	<b>Egyéb költségtérítés</b>	
<b>K1110</b>	<b>Egyéb költségtérítések összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Lakhatási támogatások</b>	
<b>K1111</b>	<b>Lakhatási támogatások 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>	
	Folyószámla hozzájárulás 12 hó*1000 Ft*81 fő	972 000
	Mt. 140.§ (2-3.bek. Munkaszüneti napi pótlék 7 alk. *19fő)	2 670 682
	külföldi napidíj	1 100 000
	belföldi napidíj	100 000
	védőszemüveg 40.000 Ft*10 fő	400 000
	<b>Közygylés miatti csökkentés</b>	<b>-972 000</b>
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai összesen</b>	<b>4 270 682</b>
	<b>Nem rendszeres személyi juttatások összesen:</b>	<b>18 590 198</b>
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>503 104 323</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>	
	Tanácsadó megbízási díja 12 hó*150.000 Ft*1 fő, (nyugdíjas) (2026.01.01.-2026.12.31.)	1 800 000
	Fotós megbízási díja (Antal-L.) 12 hó*360.000 Ft*1 fő, (nyugdíjas) (2026.01.01.-2026.12.31.)	4 320 000
	kiállításokhoz, rendezvényekhez kapcsolódó megbízási díjak	2 100 000
	egyéb tevékenységekhez kapcsolódó megbízási díjak	600 000
	Antal-Lusztig katalógushoz kapcsolódó megbízási díjak, jogdíjak	1 705 000
	teremfelügyelettel kapcsolatos megbízási díj 1 hó*1 fő*365.000 Ft (2026.01.01.-2026.01.31.)	365 000
<b>K122</b>	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</b>	<b>10 890 000</b>
	<b>Egyéb külső személyi juttatások (ide tartozik a reprezentáció is):</b>	
	Kártérítés (428/202247/29.sz ítélet alapján, Farkas A.)	
	Nem vagyoni kártérítés 12 hó*18.000 Ft (adómentes)	216 000
	Elmaradt személyi illetmény 12 hó*40.000 Ft	480 000
	Reprezentáció (bruttó 200 000 Ft)	157 480
	Reprezentáció- Antal L. (bruttó 700 000 Ft)	551 181
<b>K123</b>	<b>Egyéb külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 404 661</b>
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>12 294 661</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások mindösszesen:</b>	<b>515 398 984</b>
	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (ide tartozik a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó, valamint a rehabilitációs hozzájárulás is)</b>	
	rendszeres munkabér szochó: 531.207.920 Ft*13%	69 057 030
	prémium szochó: 20.800.000 Ft*13%	2 704 000
	egyéb személyi juttatások szochó: (972.000 Ft+1.200.000+ 2.670.682 Ft=4.842.682 Ft	629 549
	megbízási díjak szochója: 4.770.000 Ft*90%*13%	558 090
	Rehabilitációs hozzájárulás: 80,8 fő*5%=4 fő*2.905.200 Ft	11 620 800
	Telefonköltség kifizetői adó:1.624.260 Ft. *1,27*20%*1,18*15%	73 023
	Telefonköltség szochó: 1.624.260 Ft*1,27*20%*1,18*13%	63 287
	elmaradt személyi illetmény szochója: 480.000 Ft*13%	62 400
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) szochó: (200.000)* 1,18 * 13%	30 680
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) kifizetői adó: (200.000)* 1,18 * 15%	35 400
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) szochó: (700.000)* 1,18 * 13%	107 380
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) kifizetői adó: (700.000)* 1,18 * 15%	123 900
	<b>Közygylés miatti csökkentés</b>	<b>-7 230 573</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:</b>	<b>77 834 966</b>



Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Élelmiszer beszerzés</b>	
	.....Ft*.....%*üzemelési nap*norma	
	<b>Élelmiszer beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés</b>	
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok</b>	
	<b>Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Tüzelőanyag beszerzése</b>	
	<b>Tüzelőanyag beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Hajtó-, kenőanyag beszerzés</b>	
	<b>Hajtó- kenőanyag beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése:</b>	
	Épít -Takarít 2004 Bt. higiéniai papíráruk és tisztítószer 601 878 Ft*12 hó /27%	7 222 536
	<b>Üzemeltetési anyag beszerzés összesen:</b>	<b>7 222 536</b>
	<b>Egyéb anyag beszerzés</b>	
	Hazmat tűzvédelmi naplók /27%	45 375
	Jegymester jegypapír /27%	250 000
	Pari Elektronik üzemeltetési naplók /27%	30 000
	Tisza kiállításához kapcsolódó anyagok /27%	20 000
	Kishegyesi úti raktárhoz kapcsolódó anyagok	950 000
	Infolink Szerviz Kft. (thermo blokkzalag)	120 000
	<b>Egyéb anyag beszerzés összesen:</b>	<b>1 415 375</b>
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzése</b>	
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése mindösszesen</b>	<b>8 637 911</b>
	<b>Árubeszerzés</b>	
	Múzeumi bolt árukészlet beszerzés /27%	2 500 000
<b>K313</b>	<b>Árubeszerzés összesen:</b>	<b>2 500 000</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés mindösszesen</b>	<b>14 822 911</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (ide tartoznak az informatikai eszközök bérleti és lízingdíjai, valamint a számítógépes oktatás, számítástechnikai szolgáltatások, karbantartások is)</b>	
	One Magyarország Zrt. Internet szolgáltatás díja 17 000 Ft*12hó /5%	204 000
	Magyar Telekom Nyrt. internet szolgáltatás díja – Kismacs 12 500Ft*12 hó /5%	150 000
	Mobil Adat Kft. 2 500 Ft/hó*12 *2 db ,1 500 Ft/hó*12 *1 db kiskassza díjsomag /27%	78 000
	Diana Holding Kft. szerződésben feltüntetett példányszám feletti és színes fénymásolás használatától függően (fix alapidj biztosítás 490 Ft*7*12hó és számláló óra leolvasó szoftver 300 Ft 7*12 hó,bérleti díj 1*9 840Ft, bérleti díj 1* 16 510 Ft, bérleti díj 3*4 750 Ft*12 hó, bérleti díj 1*6 370 Ft*12 hó) szkennelési díj használatától függően 27%	2 074 440
	Magyar Telekom Nyrt. mobilinternet 98 000 Ft*12 hó /5%	1 176 000
	Tisza kiállítás FIX IP, E-Pack /27%	50 000
	Linuxweb Kft. SSL tanúsítványok éves díja (derimuzeum.hu, helyiurtek.derimuzeum.hu, kiállítás.derimuzeum.hu,ar.derimuzeum.hu) /27%	27 600
	Linuxweb Kft. Domain nevek fenntartási éves díja (kiss-tamas.hu,derimuz.hu, derimuzeum.hu,tarsandor.hu,tarsandor.hu tárhely 3GB) /27%	17 000
	Jegymester szerverkapacitás 40 000 Ft/hó*12 hó /27%	480 000
	Jegymester rendszerhasználat 27% Áfa	454 000
	LÁ.VA Manager Iroda Kft. Terméktámogatási éves díj 27%	50 000
	Webdeb Engine Kft. ( derimuzeum.hu SEO optimalizálása) /27%	150 000
<b>K321</b>	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:</b>	<b>4 911 040</b>
	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (ide tartoznak a nem adatátvételi célú távközlési díjak {telefon, fax, mobil stb}, és a műsorvételi, műsorközlési jogdíjak is)</b>	
	Magyar Telekom Nyrt. mobiltelefon szolgáltatás /27%	1 227 060
	Magyar Telekom Nyrt. vezetékes telefon alapidj és beszélgetés 30 000Ft*12 hó /27%	360 000
	One Magyarország Zrt. 3100 Ft*12hó /27%	37 200
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:</b>	<b>1 624 260</b>
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások mindösszesen:</b>	<b>6 535 300</b>
	<b>Villamosenergia szolgáltatás díja (kW)</b>	
	Megnevezés	
	Melléklet szerint	41 347 332
	<b>Közyűlési döntés miatt csökkentés</b>	<b>-1 000 000</b>
	Tisza kiállítás áramköltsége	550 000
<b>K3311</b>	<b>Villamosenergai szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>40 897 332</b>
	<b>Gázenergia szolgáltatás díja (m3)</b>	
	Megnevezés	
	Melléklet szerint	11 425 232
<b>K3312</b>	<b>Gázenergia szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>11 425 232</b>
	<b>Távhő, melegvíz szolgáltatás díja (GJ)</b>	
	Megnevezés	
	Melléklet szerint	22 819 626
	<b>Közyűlési döntés miatt csökkentés</b>	<b>-2 000 000</b>
	Tisza kiállítás távhő költsége	400 000
<b>K3313</b>	<b>Távhő és melegvíz szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>21 219 626</b>
	<b>Víz- és csatornadíjak (m3)</b>	
	Megnevezés	
	Melléklet szerint	3 712 412
	<b>Közyűlési döntés miatt csökkentés</b>	<b>-154 365</b>
	Tisza kiállítás	50 000
<b>K3314</b>	<b>Víz- és csatornadíjak összesen:</b>	<b>3 608 047</b>
<b>K331</b>	<b>Közüemi díjak mindösszesen</b>	<b>77 150 237</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Vásárolt élelmiszer</b>	
	.....Fő*.....%*üzemelési napok*norma+rezi	
<b>K332</b>	<b>Vásárolt élelmiszer összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Bérelti és lízing díjak (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Múzeum utca Társasház területihasználat bérelti díja 3 000 Ft / félév /mentes	6 000
	Múzeum utca 4. Civis Ház Zrt. raktár bérelti díj 14 500 Ft*12 hó / 27%	174 000
	kommunális hulladékgyűjtő edényzet használati díjak 10 db/év, 27%	45 000
<b>K333</b>	<b>Bérelti és lízingdíjak összesen:</b>	<b>225 000</b>
	<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Pari Elektronik 2000 Kft. riasztó+tűzjelző rendszer 33 400 Ft/hó*12 hó,és riasztó rendszerek karbantartása 33 830 Ft/hó*12 hó /27% és 2* 40 000 Ft/hó	1 766 760
	Pari Elektronik 2000 Kft. tűzjelző berendezések felülvizsgálata 66 970 Ft/ negyedév*4 Péterfia u.	267 880
	Pari Elektronik 2000 Kft. menekülési útvonaljelző berendezések karbantartása 179 050 Ft/ félév Déri tér és 37 690 Ft/félév *2 félév Péterfia u.	433 480
	Pari Elektronik 2000 Kft. Eseti karbantartások és utánvilágító táblák csere díja /27%	350 000
	Pari Elektronik 2000 Kft. akkumulátorok cseréje 10 db* 9 500 Ft/db /27%	95 000
	Vagyonvill Kft. hő- és füstelvezető rendszerek, tűzjelző és videomegfigyelő rendszerek karbantartása 947 165 Ft /félév /27%	1 894 330
	Vagyonvill Kft. Eseti karbantartások/27% Áfa	300 000
	IAS Automatika Kft. épületgépészet, automatikai rendszer karbantartása éves díja /27%	420 000
	OTIS Felvonó Kft. felvonó karbantartás 32 000 Ft *12hó /27%	384 000
	OTIS Felvonó Kft. lépcsőjáró karbantartás 28 000 Ft/negyedév* 4 negyedév /27%	112 000
	HAZMAT Kft. poroltó készülékek karbantartása /27%	581 215
	Karbantartás munkálatok Korona-Humán Kft. (keretszerződés) /27%	12 500 000
	<b>Közyűlési döntés miatti csökkentés</b>	<b>-12 500 000</b>
	Szerip Zrt. épületgépészet éves díja /27%	3 741 930
	Eseti karbantartások Szerip Zrt. (légkezelő berendezések, fűtési rendszer, folyadékűtő) /27%	2 400 000
	OTIS Felvonó Kft. Akkumulátor csere díja /27%	100 000
	Klímaflex Kft. szerverklíma karbantartás 2 félév /27%	40 000
	Tisza kiállítás karbantartások /27%	100 000
	IAS Automatika Kft. épületgépészet, automatikai rendszer eseti karbantartások /27%	300 000
	Jegymester Kft. Pénztárgépek karbantartási költségei	150 000
	OTIS Felvonó Kft. Eseti karbantartások /27%	200 000
	Egyéb karbantartások Kishegyesi úti raktár	2 000 000
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:</b>	<b>15 636 595</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott szolgáltatások ) államháztartáson belülre:</b>	
	<b>Továbbszámlázott szolgáltatás Államháztartáson belülre összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott szolgáltatások ) államháztartáson kívülre:</b>	
	Telefonköltség továbbszámlázás /27%	50 000
	<b>Továbbszámlázott szolgáltatás Államháztartáson kívülre összesen:</b>	<b>50 000</b>
<b>K335</b>	<b>Közvetített szolgáltatások összesen</b>	<b>50 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. 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>	
	Restaurátoroknak egészségügyi vizsgálat (6 fő restaurátor 13 000 Ft/fő)/mentes	78 000
	Egyéb foglalkoztatási egészségügyi vizsgálat /mentes	180 000
	Ügyvédi díj 425 340 Ft*12 hó / 27%	5 104 080
	Közbeszerzési eljárás vagyonörzés/mentes	1 250 000
	Hazmat ( tűz-munka és környezet védelmi szolgáltatás) 126 500Ft*12 hó /27%	1 518 000
	Szakkatalógushoz tartozó tanulmányíráások /27%	2 530 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-2 530 000</b>
	Kurátori díj (2) Antal-Lusztig gyűjtemény feldolgozásához (600 000 Ft*12 hó) /mentes	7 200 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-7 200 000</b>
	Szakkatalógushoz tartozó fordítási díjak, korrektúra /27%	2 770 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-2 770 000</b>
	Szakkatalógushoz tartozó grafikai munkák /27%	1 800 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-1 800 000</b>
	közjegyzői díj (aláírás címpéldány) /mentes	20 000
<b>K336</b>	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:</b>	<b>8 150 080</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>	
	Magyar Posta Zrt. postaköltségek /mentes	1 000 000
	Magyar Posta Zrt. postaköltségek /27%	1 000 000
	Postafiók bérleti díja 16 000 Ft*4 negyedév /27%	64 000
	Bankköltség/mentes szép kártya jutalék, postai kifizetések után	100 000
	Raktár közös költség – Füredi utca 17. szám 60 000 Ft*4 negyedév / mentes	240 000
	Pari Elektronik 2000 Kft. Kiszállási költség karbantartásokhoz 4 alkalom*9 000 Ft, rezsióradíj 17 000 Ft*2 alkalom /27%	70 000
	Múzeum utca 4. Civis Ház Zrt. Közös költség 228 000 Ft*12 hó /27%	2 736 000
	MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zrt. szemétszállítási szolgáltatás, konténer rendelése A.K.S.D Kft. /27%	1 000 000
	Tömb 2002. Kft. áramvédő kapcsolók felülvizsgálata 42 330.-Ft*12 hó /27%	507 960
	Őrzés-védelem Gewiss Guard Kft. 20.064 óra/év*2.645Ft/fő, 2 telephelyen 17.856 óra/év, 2.645 Ft/fő = 47 229 120 Ft+ + rendezvények őrzése várhatóan 600 óra*1.900.- =1 140 000 Ft+fegyveres őr 420 óra*1.900.-=798 000 Ft, személy-és vagyonőr biztosítása, kíséret 72 óra*1.900.=136 800 Ft, gépj. futási díj 30.-*1500 óra=45 000 Ft	102 418 200
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-45 877 216</b>
	Tömb 2002 Kft. takarítás 1 635 000 Ft*12 hó / 27%	19 620 000
	Jegymester Kft. jegyeladás jutalék 30 000 Ft , jegypapír szállítási díja (12 000 Ft/alkalom), kötelező felülvizsgálat kiszállási díja /27%	200 000
	Helyi bérlet 1 fő részére 7 560 Ft*12 hó /27 %	90 720
	Hazmat Kft. tűzoltókészülék karbantartása esetén kiszállási díjak /27%	232 440
	Távfelügyelet (Vagyonvill Kft) 40 000- Ft*4 negyedév /27%	160 000
	ZedFire System Kft. SIM bérleti díj 3 510 Ft*12 hó / 27%	42 120
	Honvédtemető és Mauzóleum kiállítóhely rendfenntartása Kőszörüs Tibor Árpádné 227 800 Ft/hó*12 hó/mentes	2 733 600
	DV Parking Kft. 2 személygépjármű éves parkolási díja 30 000 Ft*12 hó /27%	720 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-720 000</b>
	Szállás díjak, munkavégzés céljából /5%	200 000
	Tisza kiállítás közös képviselői-, üzemeltetési díj /27%	450 000
	Tisza kiállításához műtárgyak biztosítása / mentes	180 000
	Tisza kiállításához Multi Alarm Zrt. riasztó rendszer távfelügyelet éves díja /27%	85 000
	Szakkatalógushoz tartozó műtárgyfotózás /27% áfa	200 000
	Kishegyesi úti Raktár átrendezések díjai: szállítás és meglévő salgópalc átszerelése	4 000 000
	Raktár közös költség – Kishegyesi út 48. szám 89 250 Ft*12 hó / mentes	1 071 000
	Regisztrációs díj konferenciához /mentes	100 000
	Multi Alarm Zrt. riasztó rendszer távfelügyelet éves díjak Füredi és Kismacs, Kishegyesi út /27%	200 000
	Szakkatalógushoz tartozó olvasószerkesztés /27%	600 000
	<b>Közgyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-600 000</b>
	Műtárgybiztosítás ( Antal-Lusztig gyűjtemény) mentes	160 000
	Megállapodás a Várhalmi Ilona díjról /27%	60 000
	Gottlasz Team Kft. - Szállítványozási szerződés /27%	2 519 682
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>95 563 506</b>
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások összesen:</b>	<b>196 775 418</b>
	<b>Kiküldetés kiadásai:</b>	
	Szállás, konferenciákon való részvétel, utazási költségértítés /mentes	300 000
<b>K341</b>	<b>Kiküldetések kiadásai összesen:</b>	<b>300 000</b>
	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	
<b>K342</b>	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	<b>0</b>
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen:</b>	<b>300 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja)</b>	
	Áfa alapja	Áfa mértéke
	33 184 626	5%
	260 757 795	27%
	<b>Közyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-19 506 927</b>
	Reprezentációs költség áfája	191 339
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>52 748 248</b>
	<b>Fizetendő általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése, fordított ÁFA miatti befizetés)</b>	
<b>K352</b>	<b>Fizetendő általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Kamatkiadások</b>	
<b>K353</b>	<b>Kamatkiadások összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (realizált árfolyamveszteség)</b>	
	Árfolyamveszteség	1 500
<b>K354</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai összesen:</b>	<b>1 500</b>
	<b>Egyéb dologi kiadások (helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések díja, útdíj, műszaki vizsga, zöldkártya költsége, kerekítési különbözet egyéb befizetések)</b>	
	Nevezési díjak (NKTK) /27%	120 000
	Kerekítési különbözet /mentes	4 000
	ICOM tagdíj /mentes	340 000
	VMSZ tagdíj 100.000 /mentes	100 000
	MIRE tagdíj /mentes	10 000
	Medical System Hungary Kft. Defibrillátor éves felülvizsgálata	15 000
	EMI-TÜV-SÜD Kft. felvonók biztonságtechnikai felülvizsgálata /27%	90 000
	Közbeszerzési közzétételi díj vagyonörzés /mentes	400 000
	Cégautóadó 4 negyedév*75 000 Ft /mentes	300 000
	Multi Alarm Zrt. tűzjelző távfelügyeleti szolgáltatás 43 000 Ft*4 negyedév, Kismacs /27%	172 000
	Multi Alarm Zrt Tűzjelző rendszer távfelügyelete Péterfia u. 28.,Kishegyesi úti raktárak 38.46.sz. Kismacs	390 000
	Klímvédelmi díj 3 000 Ft*2 félév /mentes	6 000
	Hazmat Kft. tűzgátló ajtók felülvizsgálata 2*19 800 Ft, vízhozam mérés 3*12 650 Ft /27%	77 550
	Hazmat Kft. Fali tűzcsap felülvizsgálata /27%	139 590
	HBM-i Katasztrófavédelmi Igazgatóság tűzjelzés felügyelet 95 000 Ft*4 negyedév /27%	380 000
	Közbeszerzési díj gáz- és áramdíjak /27% cca 1%	501 828
	Villamos biztonságtechnikai felülvizsgálati díj /27%	300 000
	Cíviss Pénztárgép Kft. számítástechnikai szolgáltatás éves felülvizsgálat 30 000 Ft /27%	30 000
	Jegymester 2 db pénztárgép felülvizsgálata /27%	200 000
	Regisztrációs díjak /mentes	20 000
	Fotók felhasználási jogdíja szakkatalógushoz /27%	2 400 000
	<b>Közyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-2 400 000</b>
	Hungart VMKJT Egyesület jogdíj a szakkatalógusokhoz 27% áfa	3 000 000
	<b>Közyűlés döntés miatt csökkentés</b>	<b>-600 000</b>
	Idegenforgalmi adó /mentes	4 000
	Kéményseproőipari Kft.	159 843
<b>K355</b>	<b>Egyéb dologi kiadások összesen:</b>	<b>6 159 811</b>
<b>K35</b>	<b>Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>58 909 559</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>277 343 188</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. 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	2026. évi tervezett összeg
	<b>Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre</b>	
<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	2026. 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>Ingatlanok beszerzése, létesítése</b>	
<b>K62</b>	<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
	NAS beszerzése, hozzá merevlemezek ( a jelenlegi rendszer elavult, adatok mentésére rövid időn belül meghibásodása várható)	1 600 000
	laptop és asztali gépek Windows 11 operációs rendszerrel (csere szükséges)	5 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt csökkentés</b>	<b>-6 600 000</b>
<b>K63</b>	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
	Könyvek beszerzése könyvtár részére, egyéb könyvbeszerzés /5%	250 000
	Kishegyesi úti raktár rendezése: szkennerek, salgópolc, berendezési tárgyak	3 000 000
	Könyvtár részére szakkatalógus /5%	20 000
<b>K64</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>3 270 000</b>
	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	
	Áfa alapja	Áfa mértéke
	9 600 000	27%
	270 000	5%
		2 592 000
		13 500
	<b>Közgyűlési döntés miatt csökkentés</b>	<b>-1 782 000</b>
<b>K67</b>	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>823 500</b>
<b>K6</b>	<b>Beruházások összesen</b>	<b>4 093 500</b>
	<b>Ingatlanok felújítása</b>	
<b>K71</b>	<b>Ingatlanok felújítása összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Informatikai eszközök felújítása</b>	
<b>K72</b>	<b>Informatikai eszközök felújítása összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</b>	
<b>K73</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	
<b>K74</b>	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>874 670 638</b>

Ft

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	
<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
<b>B1</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
	<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>	
	Népművészeti készlet /27 %	4 000 000
	Könyvek, népművészeti készlet /5%	1 000 000
<b>B401</b>	<b>Készletértékesítés ellenértéke összesen</b>	<b>5 000 000</b>
	<b>Szolgáltatások ellenértéke (ide tartozik a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel is)</b>	
	Belépőjegyek Medgyessy	360 000
	Belépőjegyek Déri	38 000 000
	Tárlatvezetés	550 000
	Múzeumpedagógiai foglalkozás	1 600 000
	Fotó közlési díj	350 000
	Múzeumi szolgáltatás, bérleti díjak	1 000 000
	Közművelődési programok	1 000 000
	Műtárgyvédelmi feladat	535 000
<b>B402</b>	<b>Szolgáltatások ellenértéke összesen:</b>	<b>43 395 000</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülről):</b>	
	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson belülről):</b>	<b>0</b>
	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre):</b>	
	Telefonköltség továbbszámlázás /27%	50 000
	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson kívülre):</b>	<b>50 000</b>
<b>B403</b>	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen</b>	<b>50 000</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. 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	
<b>B405</b>	<b>Ellátási díjak összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja, valamint az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja)</b>	
	Áfa alapja	Áfa mértéke
	1 000 000	5%
	47 445 000	27%
<b>B406</b>	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>12 860 150</b>
	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése (működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés):</b>	
	Visszaigényelhető ÁFA	10 000 000
<b>B407</b>	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése összesen:</b>	<b>10 000 000</b>
	<b>Kamatbevétel:</b>	
	Kamatbevétel	1 000 000
<b>B408</b>	<b>Kamatbevételek összesen:</b>	<b>1 000 000</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. évi tervezett összeg
	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (realizált árfolyamnyereség)</b>	
<b>B409</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Alkalmazottak térítése</b>	
	<b>Alkalmazottak térítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele</b>	
	<b>Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele</b>	
	<b>Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb saját bevétel</b>	
	<b>Egyéb saját bevétel összesen:</b>	<b>0</b>
<b>B411</b>	<b>Egyéb működési bevételek összesen</b>	<b>0</b>
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>72 305 150</b>
	<b>Immateriális javak értékesítése</b>	
<b>B51</b>	<b>Immateriális javak értékesítése összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</b>	
<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>72 305 150</b>

## Dologi kiadások ÁFA számítása

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
K311	Gyógyszer				
	Vegyszer			50 000	
	Könyv beszerzés	3 000 000			
	Folyóirat beszerzés	635 000			
	Egyéb információ hordozó beszerzés				
	Szakmai anyagok beszerzése				
K312	Élelmiszer beszerzés				
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés				
	Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok				
	Tüzelőanyag beszerzése				
	Hajtó-, kenőanyag beszerzés				
	Üzemeltetési anyagok beszerzése			7 222 536	
	Egyéb anyag beszerzés			1 415 375	
Munkaruha, védőruha beszerzése					
K313	Árubeszerzés			2 500 000	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 530 000		3 381 040	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			1 624 260	
K331	Gázenergia szolgáltatás			11 425 232	
	Villamosenergia szolgáltatás			40 897 332	
	Távhő, melegvíz szolgáltatás	20 819 626		400 000	
	Víz- és csatorna			3 608 047	
K332	Vásárolt élelmiszer				
K333	Bérelti és lízing díjak			219 000	6 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			15 636 595	
K335	Közvetített szolgáltatások államháztartáson belülre				
	Közvetített szolgáltatások államháztartáson kívülre			50 000	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			6 622 080	1 528 000
K337	Egyéb szolgáltatások	200 000		89 778 906	5 584 600
K341	Kiküldetés kiadásai				300 000
K342	Reklám- és propagandakiadások:				
K353	Kamatkiadások				
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				1 500
K355	Egyéb dologi kiadások			4 975 811	1 184 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>26 184 626</b>	<b>0</b>	<b>189 806 214</b>	<b>8 604 100</b>

5%	1 309 231
18%	0
27%	51 247 678
Reprezentációs költség Áfája	191 339
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>52 748 248</b>
<b>Kiadások:</b>	<b>224 594 940</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:	52 748 248
Fizetendő általános forgalmi adó:	0
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>52 748 248</b>
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>277 343 188</b>

2026. év

## Bevételek ÁFA számítása

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
B401	Készletértékesítés ellenértéke	1 000 000		4 000 000	
B402	Szolgáltatások ellenértéke			43 395 000	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülre)				
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre)			50 000	
B404	Tulajdnosi bevételek				
B405	Ellátási díjak				
B408	Kamatbevétel				1 000 000
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B411	Alkalmazottak térítése				
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele				
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele				
	Egyéb saját bevétel				
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>47 445 000</b>	<b>1 000 000</b>

5%	50 000
18%	0
27%	12 810 150
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>12 860 150</b>
<b>Bevételek:</b>	<b>49 445 000</b>
Kiszámlázott általános forgalmi adó:	12 860 150
Általános forgalmi adó visszatérítése:	10 000 000
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>22 860 150</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>72 305 150</b>