

Déri Múzeum
Költségvetési szerv neve

A 2026. évi költségvetés tervezés összesítése

Rovat száma	Jogcímek	2026. évi tervezett összeg
K1	Személyi juttatások összesen	791 277 401
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	117 351 117
K3	Dologi kiadások összesen	783 098 620
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	0
K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	0
K6	Beruházások összesen	10 443 500
K7	Felújítások összesen	0
Költségvetési kiadások mindösszesen		1 702 170 638
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B4	Működési bevételek összesen	899 805 150
B5	Felhalmozási bevételek összesen	0
Költségvetési bevételek mindösszesen		899 805 150
B816	Központi, irányító szervei támogatás	802 365 488

Kelt: Debrecen, 2026.03.19.

Gazdasági Vezető

Intézményvezető

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Alapbér	
	szakmai tevékenységet ellátók: 94,8 fő * 12 hónap	600 770 574
	intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó: 13 fő * 12 hónap	79 095 367
	Közyűlés miatti csökkentés	-46 693 795
	Alapbér összesen	633 172 146
	Alapbéren túli munkabér	
	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
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen (rendszeres személyi juttatás összesen)	638 212 146
	Céljuttatás, projektprémium	
	Képkerevező prémium 10 hó* 60.000 Ft	600 000
	Prémium, jutalom	20 000 000
	Angi János prémium kötet lektorálás	200 000
	Régészeti prémium	92 640 000
	Közyűlési döntés miatti csökkentés	-7 954 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium összesen	105 486 000
	Túlóra (jogszabály szerint részletezve):	
	Túlóra összesen:	0
	Készenléti, ügyeleti díj (jogszabály alapján részletezve)	
	Készenléti, ügyeleti díj összesen:	0
K1104	Készenléti, ügyeleti díj, túlóra összesen	0
	Végkielégítés	
K1105	Végkielégítés összesen:	0
	Jubileumi jutalom	
	fő	25 éves
	fő	30 éves
	fő	40 éves
K1106	Jubileumi jutalom összesen:	0
	Béren kívüli juttatások (helyi közlekedési bérlet)	
K1107	Béren kívüli juttatások összesen	0
	Ruházati költségtérítés	
K1108	Ruházati költségtérítés összesen	0

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Közlekedési költségtérítés (személygépkocsi használat és más utazási költségtérítés, ha nem felel meg a béren kívüli juttatások feltételeinek)	
	melléklet szerint Déri	1 473 516
	melléklet szerint Régészet	222 396
K1109	Közlekedési költségtérítés összesen	1 695 912
	Egyéb költségtérítés	
K1110	Egyéb költségtérítések összesen	0
	Lakhatási támogatások	
K1111	Lakhatási támogatások összesen	0
	Szociális támogatások	
K1112	Szociális támogatások összesen	0
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (étkezési hozzájárulás)	
	Folyószámla hozzájárulás 12 hó*1000 Ft 108 fő	1 296 000
	Mt. 140.§ (2-3.bek. Munkaszüneti napi pótlék 7 alk. *19fő)	2 670 682
	napidíj	1 550 000
	védőszemüveg 40.000 Ft*13 fő	520 000
	Közzgyűlési döntés miatti csökkentés	-972 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai összesen	5 064 682
	Nem rendszeres személyi juttatások összesen:	112 246 594
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	750 458 740
	Választott tisztségviselők juttatásai	
K121	Választott tisztségviselők juttatásai összesen	0
	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
	Déri megbízási díjak	10 890 000
	Régészet megbízási díjak	28 524 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	39 414 000
	Egyéb külső személyi juttatások (ide tartozik a reprezentáció is):	
	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
K123	Egyéb külső személyi juttatások összesen:	1 404 661
K12	Külső személyi juttatások összesen:	40 818 661
K1	Személyi juttatások mindösszesen:	791 277 401
	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (ide tartozik a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó, valamint a rehabilitációs hozzájárulás is)	
	rendszeres munkabér szocho: 684.905.941 Ft*13%	89 037 773
	prémium szocho: 20.800.000 Ft+92.640.000=113.440.000*13%	14 747 200
	egyéb személyi juttatások szocho: 5.516.682 Ft*13%	717 169
	megbízási díjak szochoja: 558.090 +3.337.308 Ft=	3 895 398
	Rehabilitációs hozzájárulás: 107,8fő*5%=5,4 fő*2.905.200 Ft	15 688 080
	Telefonköltség kifizetői adó:1.624.260 Ft. *1,27*20%*1,18*15%	73 023
	Telefonköltség szocho: 1.624.260 Ft*1,27*20%*1,18*13%	63 287
	elmaradt személyi illetmény szochoja: 480.000 Ft*13%	62 400
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) szocho: (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) szocho: (700.000)* 1,18 * 13%	107 380
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) kifizetői adó: (700.000)* 1,18 * 15%	123 900
	Közzgyűlési döntés miatti csökkentés	-7 230 573
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:	117 351 117

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Gyógyszer	
	Gyógyszer összesen:	0
	Vegyszer	
	Déri Múzeum	50 000
	Régészet	100 000
	Vegyszer összesen:	150 000
	Gyógyszer, vegyszer beszerzés mindösszesen:	150 000
	Könyv beszerzés:	
	Déri Múzeum	8 000 000
	Közyűlési döntés miatti csökkentés	-5 000 000
	Régészet	3 400 000
	Könyv beszerzés összesen:	6 400 000
	Folyóirat beszerzés:	
	Déri Múzeum	635 000
	Folyóirat beszerzés összesen:	635 000
	Egyéb információ hordozó beszerzés:	
	Egyéb információ hordozó összesen:	0
	Szakmai anyagok beszerzése:	
	Szakmai anyag beszerzés összesen:	0
K311	Szakmai anyag beszerzése mindösszesen:	7 185 000

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Élelmiszer beszerzés	
Ft*.....%*üzemelési nap*norma	
	Élelmiszer beszerzés összesen:	0
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	
	Régészet	500 000
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés összesen:	500 000
	Nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok	
	Régészet	200 000
	Nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok összesen:	200 000
	Tüzelőanyag beszerzése	
	Tüzelőanyag beszerzés összesen:	0
	Hajtó-, kenőanyag beszerzés	
	Régészet	7 500 000
	Hajtó- kenőanyag beszerzés összesen:	7 500 000
	Üzemeltetési anyagok beszerzése:	
	Déri Múzeum	7 222 536
	Régészet	19 121 142
	Üzemeltetési anyag beszerzés összesen:	26 343 678
	Egyéb anyag beszerzés	
	Déri Múzeum	1 415 375
	Egyéb anyag beszerzés összesen:	1 415 375
	Munkaruha, védőruha beszerzése	
	Munkaruha, védőruha beszerzés összesen:	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése mindösszesen	35 959 053
	Árubeszerzés	
	Déri Múzeum	2 500 000
K313	Árubeszerzés összesen:	2 500 000
K31	Készletbeszerzés mindösszesen	45 644 053

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (ide tartoznak az informatikai eszközök bérleti és lízingdíjai, valamint a számítógépes oktatás, számítástechnikai szolgáltatások, karbantartások is)	
	Déri Múzeum	4 911 040
	Régészet	8 207 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:	13 118 040
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (ide tartoznak a nem adatátviteli célú távközlési díjak {telefon, fax, mobil stb}, és a műsorvételi, műsorközlési jogdíjak is)	
	Déri Múzeum	1 624 260
	Régészet	100 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:	1 724 260
K32	Kommunikációs szolgáltatások mindösszesen:	14 842 300
	Villamosenergia szolgáltatás díja (kW)	
	Déri Múzeum	41 897 332
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-1 000 000
	Régészet	4 000 528
K3311	Villamosenergai szolgáltatás díja összesen:	44 897 860
	Gázenergia szolgáltatás díja (m3)	
	Déri Múzeum	11 425 232
	Régészet	6 538 820
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja összesen:	17 964 052
	Távhő, melegvíz szolgáltatás díja (GJ)	
	Déri Múzeum	23 219 626
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-2 000 000
K3313	Távhő és melegvíz szolgáltatás díja összesen:	21 219 626
	Víz- és csatornadíjak (m3)	
	Déri Múzeum	3 762 412
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-154 365
	Régészet	523 845
K3314	Víz- és csatornadíjak összesen:	4 131 892
K331	Közüzemi díjak mindösszesen	88 213 430

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	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)	
	Déri Múzeum	22 450 080
	Közyűlési döntés miatti csökkentés	-14 300 000
	Régészet	5 350 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:	13 500 080
	Egyéb szolgáltatások (ide tartozik a takarítás, mosatás, postai díjak, szemétszállítási és kéményseprési díjak, rovarirtás és a szállítási szolgáltatások, valamint a pénzügyi szolgáltatások)	
	Déri Múzeum	142 760 722
	Közyűlési döntés miatti csökkentés	-47 197 216
	Régészet	285 924 660
	Közyűlési döntés miatti növelése	-12 500 000
K337	Egyéb szolgáltatások összesen:	368 988 166
K33	Szolgáltatási kiadások összesen:	522 005 391
	Kiküldetés kiadásai:	
	Déri múzeum	300 000
K341	Kiküldetések kiadásai összesen:	300 000
	Reklám- és propagandakiadások:	
	Régészet	8 260 000
K342	Reklám- és propagandakiadások:	8 260 000
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen:	8 560 000

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja)	
	Déri Múzeum	72 255 175
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-19 506 927
	Régészet	97 007 867
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	149 756 115
	Fizetendő általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA befizetése, fordított ÁFA miatti befizetés)	
	Régészet	35 000 000
K352	Fizetendő általános forgalmi adó összesen:	35 000 000
	Kamatkiadások	
K353	Kamatkiadások összesen:	0
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (realizált árfolyamveszteség)	
	Déri Múzeum	1 500
	Régészet	25 000
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai összesen:	26 500
	Egyéb dologi kiadások (helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések díja, útdíj, műszaki vizsga, zöldkártya költsége, kerekítési különbözet egyéb befizetések)	
	Déri Múzeum	9 159 811
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-3 000 000
	Régészet	1 104 450
K355	Egyéb dologi kiadások összesen:	7 264 261
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	192 046 876
K3	Dologi kiadások összesen:	783 098 620

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Családi támogatások	
K42	Családi támogatások összesen:	0
	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések összesen:	0
	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások összesen:	0
	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások összesen:	0
	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	0
	Egyéb nem intézményi ellátások	
K48	Egyéb nem intézményi ellátások összesen:	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:	0

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre összesen:	0
K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	0

Rovat száma	A kiadások részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Immateriális javak beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)	
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen:	0
	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	
K62	Ingtatlanok beszerzése, létesítése összesen:	0
	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)	
	Déri Múzeum	6 600 000
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-6 600 000
	Régészeti	3 000 000
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen:	3 000 000
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)	
	Déri Múzeum	3 270 000
	Régészeti	2 000 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen:	5 270 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
	Déri Múzeum	2 605 500
	Közgyűlési döntés miatti csökkentés	-1 782 000
	Régészeti	1 350 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	2 173 500
K6	Beruházások összesen	10 443 500
	Ingtatlanok felújítása	
K71	Ingtatlanok felújítása összesen:	0
	Informatikai eszközök felújítása	
K72	Informatikai eszközök felújítása összesen:	0
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen:	0
	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:	0
K7	Felújítások összesen	0
Költségvetési kiadások mindösszesen		1 702 170 638

Ft

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Egyéb közhatalmi bevételek	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	Készletértékesítés ellenértéke	
	Déri Múzeum	5 000 000
B401	Készletértékesítés ellenértéke összesen	5 000 000
	Szolgáltatások ellenértéke (ide tartozik a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel is)	
	Déri Múzeum	43 395 000
	Régészet	650 000 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke összesen:	693 395 000
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülről):	
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson belülről):	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre):	
	Déri Múzeum	50 000
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson kívülre):	50 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen	50 000

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Tulajdonosi bevételek (ide tartoznak a tulajdonosi jogok időleges átengedéséből származó bevételek, így különösen a vagyoni értékű jogok bérbeadása)	
B404	Tulajdonosi bevételek összesen:	0
	Ellátási díjak (korábban intézményi ellátási díjak, de nem tartozik ide az alkalmazottak térítése)	
Fő*.....%*üzemelési napok száma*norma	
B405	Ellátási díjak összesen:	0
	Kiszámlázott általános forgalmi adó (kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja, valamint az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja)	
	Déri Múzeum	12 860 150
	Régészet	175 500 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó összesen:	188 360 150
	Általános forgalmi adó visszatérítése (működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés):	
	Déri Múzeum	10 000 000
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése összesen:	10 000 000
	Kamatbevétel:	
	Déri Múzeum	1 000 000
	Régészet	2 000 000
B408	Kamatbevételek összesen:	3 000 000

Rovat száma	A bevételek részletezése	2026. évi tervezett összeg
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (realizált árfolyamnyereség)	
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen	0
	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	
	Egyéb saját bevétel összesen:	0
B411	Egyéb működési bevételek összesen	0
B4	Működési bevételek összesen	899 805 150
	Immateriális javak értékesítése	
B51	Immateriális javak értékesítése összesen:	0
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése összesen	0
B5	Felhalmozási bevételek összesen	0
Költségvetési bevételek mindösszesen		899 805 150

2026. év

Dologi kiadások ÁFA számítása

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
K311	Gyógyszer				
	Vegyszer			150 000	
	Könyv beszerzés	6 400 000			
	Folyóirat beszerzés	635 000			
	Egyéb információ hordozó beszerzés				
	Szakmai anyagok beszerzése				
K312	Élelmiszer beszerzés				
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés			500 000	
	Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok			200 000	
	Tüzelőanyag beszerzése				
	Hajtó-, kenőanyag beszerzés			7 500 000	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése			26 343 678	
	Egyéb anyag beszerzés			1 415 375	
	Munkaruha, védőruha beszerzése				
K313	Árubeszerzés			2 500 000	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 674 000		11 444 040	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			1 724 260	
K331	Gázenergia szolgáltatás			17 964 052	
	Villamosenergia szolgáltatás			44 897 860	
	Távhő, melegvíz szolgáltatás	20 819 626		400 000	
	Víz- és csatorna			4 131 892	
K332	Vásárolt élelmiszer				
K333	Bérleti és lízing díjak			9 441 120	6 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			41 806 595	
K335	Közvetített szolgáltatások államháztartáson belülre				
	Közvetített szolgáltatások államháztartáson kívülre			50 000	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			10 472 080	3 028 000
K337	Egyéb szolgáltatások	340 000		353 635 626	15 012 540
K341	Kiküldetés kiadásai				300 000
K342	Reklám- és propagandakiadások:			8 260 000	
K353	Kamatkiadások				
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				26 500
K355	Egyéb dologi kiadások			5 575 811	1 688 450
K3	Dologi kiadások összesen:	29 868 626	0	548 412 389	20 061 490

5%	1 493 431
18%	0
27%	148 071 345
Reprezentációs költség Áfája	191 339
ÁFA összesen:	149 756 115
Kiadások:	598 342 505
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:	149 756 115
Fizetendő általános forgalmi adó:	35 000 000
ÁFA mindösszesen:	184 756 115
Dologi kiadások összesen:	783 098 620

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			693 395 000	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülről)				
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre)			50 000	
B404	Tulajdnosi bevételek				
B405	Ellátási díjak				
B408	Kamatbevétel				3 000 000
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B411	Alkalmazottak térítése				
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele				
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele				
	Egyéb saját bevétel				
B4	Működési bevételek összesen:	1 000 000	0	697 445 000	3 000 000

5%	50 000
18%	0
27%	188 310 150
ÁFA összesen:	188 360 150
Bevételek:	701 445 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó:	188 360 150
Általános forgalmi adó visszatérítése:	10 000 000
ÁFA mindösszesen:	198 360 150
Működési bevételek összesen:	899 805 150