

**Csokonai Nemzeti Színház Debrecen**

Költségvetési szerv neve

**A 2024. évi költségvetés tervezés összesítése**

<b>Rovat száma</b>	<b>Jogcímek</b>	<b>2024. évi tervezett összeg</b>
K1	Személyi juttatások összesen	1 572 579 677
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	231 757 665
K3	Dologi kiadások összesen	1 169 544 095
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	0
K5	Egyéb működési célú kiadások összesen	0
K6	Beruházások összesen	3 810 000
K7	Felújítások összesen	3 000 000
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>2 980 691 437</b>
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
B4	Működési bevételek összesen	474 026 619
B5	Felhalmozási bevételek összesen	0
<b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>		<b>474 026 619</b>
<b>B816</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>2 506 664 818</b>

Kelt: Debrecen, 2024.02.22.

---

**Gazdasági Vezető / Osztályvezető**  
**Asszony**

---

**Intézményvezető / Jegyző Úr**

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Alapbér</b>	
	szakmai tevékenységet ellátók: 112,5 fő * 12 hónap	533 803 430
	intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó: 176,5 fő * 12 hónap	753 080 281
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-44 175 395</b>
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-21 444 637</b>
	<b>Alapbér összesen</b>	<b>1 221 263 679</b>
	<b>Alapbéren túli munkabér</b>	
	szakmai tevékenységet ellátók: 112,5 fő * 12 hónap	25 919 232
	intézmény üzemeltetéshez kapcsolódó: 176,5 fő * 12 hónap	38 700 344
	<b>17% 11 hónapra</b>	<b>126 126 077</b>
	<b>Alapbéren túli munkabér összesen</b>	<b>190 745 653</b>
	7 fő portás műszakpótléka 1534 Ft átlag óradíjjal számolva, 30% műszakpótlék 5404 óra, és 50%-os vasárnapi pótlék 2496 óra	4 401 353
<b>K1101</b>	<b>Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen (rendszeres személyi juttatás összesen)</b>	<b>1 416 410 685</b>
	<b>Céljuttatás, projektpremium</b>	
	Produkcóhoz kapcsolódó magas színvonalon végzett munka díjazása szakmai és intézményüzemeltetési területen	9 000 000
	Produkcóhoz kapcsolódó magas színvonalon végzett munka díjazása szakmai és intézményüzemeltetési területen	2 000 000
<b>K1103</b>	<b>Céljuttatás, projektpremium összesen</b>	<b>11 000 000</b>
	<b>Túlóra (jogsabály szerint részletezve):</b>	
	Túlóradíj 93 fő műszaki és üzemeltetési területen dolgozó munkavállaló részére	20 000 000
	<b>Túlóra összesen:</b>	<b>20 000 000</b>
	<b>Készenléti, ügyeleti díj (jogsabály alapján részletezve)</b>	
	<b>Készenléti, ügyeleti díj összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K1104</b>	<b>Készenléti, ügyeleti díj, túlóra összesen</b>	<b>20 000 000</b>
	<b>Végkielégítés</b>	
<b>K1105</b>	<b>Végkielégítés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Jubileumi jutalom</b>	
	4 fő 25 éves	2 923 080
	3 fő 30 éves	2 934 000
	1 fő 40 éves	
<b>K1106</b>	<b>Jubileumi jutalom összesen:</b>	<b>5 857 080</b>
	<b>Béren kívüli juttatások (helyi közlekedési bérlet)</b>	
<b>K1107</b>	<b>Béren kívüli juttatások összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Ruházati költségtérítés</b>	
<b>K1108</b>	<b>Ruházati költségtérítés összesen</b>	<b>0</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Közlekedési költségtérítés (személygépkocsi használat és más utazási költségtérítés, ha nem felel meg a</b>	
	Bérlésben részletezettek szerint (12 fő távolsági bérlet, 16 fő gépjármű költségtérítés, 25 fő hétfélig hazautazás költségtérítés)	12 324 024
<b>K1109</b>	<b>Közlekedési költségtérítés összesen</b>	<b>12 324 024</b>
	<b>Egyéb költségtérítés</b>	
<b>K1110</b>	<b>Egyéb költségtérítések összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Lakhatási támogatások</b>	
	Albérleti díj hozzájárulás Bethlen u.10-12/C szám 4/21 ajtó 322.000 Ft*12 hó	3 864 000
	Albérleti díj hozzájárulás Simonyi út 16. 2/9. 458.824 Ft*12 hó	5 505 888
<b>K1111</b>	<b>Lakhatási támogatások összesen</b>	<b>9 369 888</b>
	<b>Szociális támogatások</b>	
<b>K1112</b>	<b>Szociális támogatások összesen</b>	<b>0</b>
	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (étkezési hozzájárulás)</b>	
	<b>Produkciónak kapcsolódó eseti keresetkiegészítések az illetmény- és pótlékszabályzatban foglaltaknak megfelelően: nyiltszíni változások, pedagógiai feladatok ellátása, statisztálási feladatok ellátása, beugrás, stb.</b>	<b>10 000 000</b>
	Közreműködői díjak saját munkavállalóink részére a produkciós költségvetésből az Előadó-művészeti tv. 35. §-a szerint	6 000 000
	Napidíjak külföldi és belföldi tájelőadások alkalmával	10 000 000
	Iskolarendszerű képzés támogatása tanulmányi szerződések alapján (4 fő)	1 400 000
	Mátyássy Szabolcs művészeti tevékenység ellátása	3 000 000
	Énektanárok megbízási díja (1 fő) 3 000 Ft / óra, 250 óra/fő	750 000
	Bankszámla költségtérítés 289 fő*1000 Ft/hó 12 hónap	3 468 000
<b>K1113</b>	<b>Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai összesen</b>	<b>34 618 000</b>
	<b>Nem rendszeres személyi juttatások összesen:</b>	<b>93 168 992</b>
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen</b>	<b>1 509 579 677</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>	
	<b>Nem számlaképes művészek megbízási díjai a produkciós költségvetésből</b>	<b>20 000 000</b>
	Magbízási szerződéssel alkalmazott munkavállalók (szabótári kiegészítő, fodrász kiegészítő, egyéb kiegészítők)	30 000 000
<b>K122</b>	<b>Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</b>	<b>50 000 000</b>
	<b>Egyéb külső személyi juttatások (ide tartozik a reprezentáció is):</b>	
	Évadnyitó és évadzáró, bemutatók, köszöntések reprezentációja	8 000 000
	Jogdíjak megbízási szerződéssel a produkciós költségvetésből	5 000 000
<b>K123</b>	<b>Egyéb külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>13 000 000</b>
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások összesen:</b>	<b>63 000 000</b>
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások mindösszesen:</b>	<b>1 572 579 677</b>
	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (ide tartozik a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó, valamint a rehabilitációs hozzájárulás is)</b>	
	Rendszeres juttatások szochója (1.262.154.140*13%)	164 080 038
	Nem rendszeres juttatások szochója (11.000.000+20.000.000+5.857.080+30.868.000)*13%)	8 804 260
	Magbízási díjak szochója (3.750.000+50.000.000.)*0,9*13%)	6 288 750
	Egyéb szochó (9.369.888+ 5.000.000 ) * 13%	1 868 085
	Rehabilitációs hozzájárulás: (289*5%)=14,45 fő-3 fő=11,5 fő*2.401.200	27 613 800
	Telefonköltség kifizetői adó: 4.840.000.- * 1,27*20%*1,18*15%	217 597
	Telefonköltség szochó: 4.840.000.-*1,27*20%*1,18*13%	188 584
	Béren kívüli juttatás (SZEP kártya) szochó: ..... * 13%	
	Béren kívüli juttatás (SZEP kártya) kifizetői adó: ..... * 15%	
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) szochó: (8.000.000)* 1,18 * 13%	1 227 200
	Egyes meghatározott juttatás (képzés, reprezentáció) kifizetői adó: (8.000.000)* 1,18 * 15%	1 416 000
	Ruházati hozzájárulás szoc.hó: ..... Ft* 13%	
	<b>Közzgyűlési döntés miatt</b>	<b>20 053 351</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen:</b>	<b>231 757 665</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Gyógyszer</b>	
	Az előadások egészségügyi biztosítása érdekében néhány alapvető gyógyszer beszerzése	20 000
	<b>Gyógyszer összesen:</b>	<b>20 000</b>
	<b>Vegyszer</b>	
	<b>Vegyszer összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Gyógyszer, vegyszer beszerzés mindösszesen:</b>	<b>20 000</b>
	<b>Könyv beszerzés:</b>	
	<b>Könyv beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Folyóirat beszerzés:</b>	
	Munkaügyi tanácsadó szakmai folyóirat	30 000
	<b>Folyóirat beszerzés összesen:</b>	<b>30 000</b>
	<b>Egyéb információ hordozó beszerzés:</b>	
	<b>Egyéb információ hordozó összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Szakmai anyagok beszerzése:</b>	
	<b>Szakmai anyag beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K311</b>	<b>Szakmai anyag beszerzése mindösszesen:</b>	<b>50 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Élelmiszer beszerzés</b>	
	.....Ft*.....%*üzemelési nap*norma	
	<b>Élelmiszer beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés</b>	
	Feladatellátáshoz minimálisan szükséges irodaszerek a Művészeti Titkárság, a Szervezés és a Műszak	1 000 000
	<b>Irodaszer, nyomtatvány beszerzés összesen:</b>	<b>1 000 000</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>	
	5 db személygépkocsi, 3 db mikrobusz, 1 db busz, 2 db teherautó üzemanyag igénye	12 000 000
	<b>Hajtó- kenőanyag beszerzés összesen:</b>	<b>12 000 000</b>
	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése:</b>	
	Tisztítószer (Csokonai Fórum, Határ út, Színház, Kossuth u., Nagyerdei Szabadtéri Színpad)	5 000 000
	Épületek (Csokonai Fórum, Teatrumban, Határ út, Színház, Nagyerdei Szabadtéri Színpad), jármű és színpadtechnikai üzemeltetési, karbantartási anyagok	15 000 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-3 000 000</b>
	Becsléssel kalkulált szakmai anyag beszerzés (díszletgyártás, jelmezgyártás, kellékek, fogyókellékek, fodrászcikkek stb.)	97 320 000
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-25 000 000</b>
	<b>Üzemeltetési anyag beszerzés összesen:</b>	<b>89 320 000</b>
	<b>Egyéb anyag beszerzés</b>	
	<b>Egyéb anyag beszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzése</b>	
	Munkaruha és védőruha igény-a szabályzatok és igények figyelembevételével	4 000 000
	<b>Munkaruha, védőruha beszerzés összesen:</b>	<b>4 000 000</b>
<b>K312</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése mindösszesen</b>	<b>106 320 000</b>
	<b>Árubeszerzés</b>	
<b>K313</b>	<b>Árubeszerzés összesen:</b>	<b>0</b>
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés mindösszesen</b>	<b>106 370 000</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (ide tartoznak az informatikai eszközök bérleti és lízingdíjai, valamint a számítógépes oktatás, számítástechnikai szolgáltatások, karbantartások is)</b>	
	GPS nyomkövetés Flex-Com (25.200 Ft/hó)- internet alapú szolgáltatás	302 400
	Jegyértékesítő rendszer havidíja+ online pénztárgépek havidíja (124.000 Ft/hó)+(10.000 Ft/hó)	1 608 000
	Internet előfizetési díjak	2 600 000
	Számítógépek karbantartása (210.000 Ft/hó)	2 520 000
	Fénymásológépek, nyomtatók bérleti+másolati példányszám díja( 260.000 Ft/hó)	3 120 000
	E-mail tárhely szolgáltatás, virtuális szerverhosztíng ( honlap)(23.100 Ft/hó)	277 200
	Tárhelyszolgáltatások díja (Nagyerdei Szabadtéri, Csokonai Színház)	198 000
<b>K321</b>	<b>Informatikai szolgáltatások igénybevétele összesen:</b>	<b>10 625 600</b>
	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (ide tartoznak a nem adatátviteli célú távközlési díjak {telefon, fax, mobil stb}), és a műsorvetélt, műsorközlési jogdíjak is)</b>	
	Mobiltelefon(Yettel) 2023. évi adatok alapján kalkulálva	4 000 000
	Vezetékes telefon	840 000
	<b>Jogdíjak</b>	<b>15 000 000</b>
	TV műsorszolgáltatás (Vodafone 4386.-/hó Digi 2441.-/hó)	81 924
<b>K322</b>	<b>Egyéb kommunikációs szolgáltatások összesen:</b>	<b>19 921 924</b>
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások mindösszesen:</b>	<b>30 547 524</b>
	<b>Villamosenergia szolgáltatás díja (kW)</b>	
	Mellékletben részletezettek szerint	130 541 235
<b>K3311</b>	<b>Villamosenergai szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>130 541 235</b>
	<b>Gázenergia szolgáltatás díja (m3)</b>	
	Mellékletben részletezettek szerint	11 569 322
<b>K3312</b>	<b>Gázenergia szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>11 569 322</b>
	<b>Távhő, melegvíz szolgáltatás díja (GJ)</b>	
	Mellékletben részletezettek szerint	121 046 952
<b>K3313</b>	<b>Távhő és melegvíz szolgáltatás díja összesen:</b>	<b>121 046 952</b>
	<b>Víz- és csatornadíjak (m3)</b>	
	Mellékletben részletezettek szerint	5 487 642
<b>K3314</b>	<b>Víz- és csatornadíjak összesen:</b>	<b>5 487 642</b>
<b>K331</b>	<b>Közüzemi díjak mindösszesen</b>	<b>268 645 151</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Vásárolt élelmezés</b>	
	.....Fő*.....%*üzemelési napok*norma+rezi	
<b>K332</b>	<b>Vásárolt élelmezés összesen:</b>	<b>0</b>
	<b>Bérelti és lízing díjak (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Kelléktár raktára (Diószegi út) bérelti díja (425.000 Ft/hó)	5 100 000
	Diszlet-, jelmezzraktár (Kassai út) bérelti díja ( 3.300.000.- Ft/hó)	39 600 000
	Egyéb bérelti díjak (koitták, szükség szerinti hang és fénytechnika,gázpalackok, konténerek,akkumulátorok takarítógépek,esetenként gyártóeszközök)	3 000 000
	Zöldfa utcai lakás (28.634.-Ft/hó)	343 608
	Petőfi téri lakás (22.664.-Ft/hó)	271 968
	Kossuth utcai lakás (35.027.-Ft/hó)	420 324
	Gépjármű bérelti díjak (DKK, 2 db gépjármű 150.000.-/hó, 184.797.-/hó)	4 017 564
	Nagyerdei Szabadtéri Színpad eszközbérlés (2023. évi adatok alapján)	30 000 000
	<b>Közyülési döntés miatt</b>	<b>-10 000 000</b>
	Raktárbérlés (Hétvezér u. 21.) (333.450.-/hó)	4 001 400
	Hídeq-melegvizes automaták bérlése (60.000.-/hó)	720 000
<b>K333</b>	<b>Bérelti és lízingdíjak összesen:</b>	<b>77 474 864</b>
	<b>Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközök)</b>	
	Komfort-Sat Kft. (115.000.-Ft/hó)Tűzjelző, riasztó,és hő-és füstelvezető rendszerek karbantartása	1 380 000
	Gépjármű karbantartás	4 000 000
	Kompresszor-Technika Kft-Faipari gépek javítása és karbantartása	960 000
	Kelléqjavítás, zongora hangolás	1 000 000
	Elöre nem tervezhető karbantartási, javítási szolgáltatások	2 000 000
	Nagyerdei Szabadtéri Színpad karbantartási feladatai	6 000 000
	<b>Közyülési döntés miatt</b>	<b>-4 000 000</b>
	<b>Csokonai Fórum</b>	
	Gyengeáramú rendszer karbantartás - MNK Hungary Zrt.	600 000
	Sprinkler rendszer karbantartása - ASTON Construction Kft.	1 800 000
	Gravitációs hő- és füstelvezető karbantartás - ÉGSZ Kft.	330 000
	Épületautomatika rendszer karbantartása - IAS Kft.	2 117 000
	Liftek, mozgólépcső karbantartása - OTIS	5 500 000
	Biztonsági irányfény karbantartás - ASM Kft.	1 400 000
	Automata tűzgátló függöny karbantartás - Coolfire Kft.	1 012 000
	Elektronikus tűzjelző rendszer karbantartása - Vagyonvill Kft.	1 932 000
	Színpadgépészeti berendezések karbantartása - Színpad- és Emelőgéptechnika	7 000 000
	Csokonai Fórum fény- és hangtechnikai karbantartás - Fehérszalag Elektronikai Kft., Chromasound	10 000 000
	Folyadékűtő karbantartása - Trane Kft	800 000
	Trafo és fázisjavító karbantartás	1 500 000
	Fórum általános karbantartási feladatok	6 000 000
	<b>Csokonai Teátrum</b>	
	Esőztető rendszer karbantartása - Melde Kft	500 000
	Folyadékűtő karbantartása - Daikin Kft	1 450 000
	Hő- és füstelvezető rendszer karbantartása - ÉGSZ Kft.	330 000
	Fény- és hangtechnikai karbantartás - Fehérszalag Elektronikai Kft., Chromasound	8 000 000
	Elektronikus tűzjelző rendszer karbantartása - Vagyonvill Kft.	2 000 000
	Színpadgépészeti berendezések karbantartása - Színpadautomatika Kft	12 000 000
	Épületautomatika rendszer karbantartása - IAS Kft.	2 400 000
	Liftek karbantartása - OTIS	912 000
	Biztonsági irányfény karbantartás - ASM Kft.	2 200 000
	Trafo karbantartás	900 000
	Teátrum általános karbantartási feladatok	3 000 000
	Színészház általános karbantartási feladatok	5 000 000
	<b>Közyülési döntés miatt</b>	<b>-1 500 000</b>
	Műhelyház általános karbantartási feladatok	6 000 000
	<b>Közyülési döntés miatt</b>	<b>-2 000 000</b>
	Berendezések rendszeres hibamegelőző karbantartása-Gentervill Tech Kft.	780 000
<b>K334</b>	<b>Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások összesen:</b>	<b>93 303 000</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>	
	továbbszámlázott közüzem díjak melléklet szerint	7 718 598
	továbbszámlázott szolgáltatások alkalmazottaknak (telefonhasználat)	300 000
	<b>Továbbszámlázott szolgáltatás Államháztartáson kívülre összesen:</b>	<b>8 018 598</b>
<b>K335</b>	<b>Közvetített szolgáltatások összesen</b>	<b>8 018 598</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. 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>	
	<b>Produkciónhoz kapcsolódó művészi és művészeti tevékenységet és egyéb kapcsolódó tevékenységet ellátók díjazása, ez a sor tartalmazza a produciókhoz kapcsolódó számlás szolgáltatásokat)</b>	<b>273 933 000</b>
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-50 000 000</b>
	Grafikus, dekoratőr	6 000 000
	Munka- és tűzvédelem	3 240 000
	Egyéb eseti jellegű szolgáltatás ( közbeszerzési tanácsadó, stratégiai tanácsadó)	8 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 000 000</b>
<b>K336</b>	<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások:</b>	<b>239 673 000</b>
	<b>Egyéb szolgáltatások (ide tartozik a takarítás, mosatás,postai díjak, személyszállítási és kéményseprési díjak, rovarirtás és a szállítási szolgáltatások, valamint a pénzügyi szolgáltatások)</b>	
	Személyszállítás (160.000 Ft/hó/ összes épület)	1 920 000
	Rovar és rágcsálóirtás (230.000 Ft/negyedév/összes épület)	920 000
	Postai díjak	1 300 000
	Pénzügyi szolgáltatások (OTP 5.000.000,-Ft ) (Jegymester 10.000.000,-Ft)	15 000 000
	Diszlet, kellék szállítás, személyszállítási szolgáltatások tájelőadások	8 000 000
	Továbbképzések, tandíjak kötelező	1 000 000
	Járművek KGFB és CASCO biztosítása (2 teher gk., 1 kisbusz, 5 személy gk.)	800 000
	Nézőtéri felügyelet szolgáltatás	8 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-3 000 000</b>
	Fotózás (átlagosan 300.000 Ft/hó)	3 600 000
	Kartec-Ép 2006 Kft.(ipari szennyvíz szállítása)	1 530 000
	Szakmai felelősségbiztosítás	960 000
	Szállás	24 400 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-6 000 000</b>
	Eljáró helyi bérlet 8350 Ft*12 hó	100 200
	Nagyerdei Szabadtéri Színpad üzemeltetése során felmerülő becsült egyéb szolgáltatások	10 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-6 000 000</b>
	Főépülethez kapcsolódó egyéb szolgáltatások	4 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 000 000</b>
	Külön szolgáltatási díj (Civis Ház Zrt.)	187 080
	EDR jelerősítő - Pro-M Zrt	2 300 000
	Tűzjelző kártya biztosítása (Zedfire System Kft.)	42 120
	Pénzszállítás	1 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-500 000</b>
<b>K337</b>	<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>69 059 400</b>
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások összesen:</b>	<b>756 174 013</b>
	<b>Kiküldetés kiadásai:</b>	
	Belföldi és külföldi kiküldetések kiadásai	1 000 000
<b>K341</b>	<b>Kiküldetések kiadásai összesen:</b>	<b>1 000 000</b>
	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	
	Műsorfüzetek, plakátok, szórólapok, molinók, roll-up állványok	14 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-5 000 000</b>
	Hirdetések és megjelenés újságokban és szakmai folyóiratokban	8 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-4 000 000</b>
	Hirdetések és megjelenés DKV járműveken	4 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 000 000</b>
	Hirdetések és megjelenés óriásplakátokon, city-light felületeken	8 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-4 000 000</b>
	Hirdetések és megjelenés helyi TV-ben, rádióban, interneten, facebookon	4 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 000 000</b>
	Csokonai Fórum arculati elemek elkészítése	12 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-3 858 268</b>
<b>K342</b>	<b>Reklám- és propagandakiadások:</b>	<b>30 141 732</b>
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások összesen:</b>	<b>31 141 732</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. évi tervezett összeg
	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja)</b>	
	5%-os ÁFA	7 584 848
	18%-os ÁFA	
	27%-os ÁFA	239 080 052
	<b>ebből produkciós költségvetéshez kapcsolódó ÁFA</b> <b>(97.320.000 Ft+273.933.000 Ft) * 27% = 100.238.310 Ft</b>	
	mentes: 39.980.000 Ft	
	pályázatok áfája (27%-os) Nagyerdei Szabadtéri Színpad 25.000.000, Cyber Cyrano 4.604.331, Deszka fesztivál 28.000.000, Dorottya 620.000	15 720 570
	<b>Közyűlési döntés miatt</b>	<b>-36 141 732</b>
<b>K351</b>	<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>226 243 738</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 árfolyamvesztés)</b>	
	Árfolyamvesztés	1 500 000
<b>K354</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai összesen:</b>	<b>1 500 000</b>
	<b>Egyéb dologi kiadások (helyi adók, egyéb vám, illeték és adójellegű befizetések díja, útdíj, műszaki vizsga, zöldkártya költsége, kerekítési különbözet egyéb befizetések)</b>	
	Műszaki vizsgáztatás	400 000
	Cégautóadó (3 személygépkocsira)	1 080 000
	Autópályadíjak, parkolódíjak, útdíjak	700 000
	Idegenforgalmi adó	600 000
	Pályázati díjak (regisztrációs díjak)	500 000
	Felülvizsgálatok: épületek EV, TV, VV vizsgálatai, tűzvíz rendszer felülvizsgálata	900 000
	Tűzgátlóajtók felülvizsgálata - Főnix Defend Kft.	1 600 000
	<b>Jogdíjak</b>	<b>5 000 000</b>
	HBM Katasztrófavédelmi Igazgatóság - tűzjelző felügyeleti díj	170 184
	Távfelügyeleti tűzjelző szolgáltatás - Vagyonvill Kft	180 000
	Színpadtechnikai berendezések szerkezeti felülvizsgálata - Szabó István	5 000 000
	Közbeszerzési díj közüzemi számlák miatt 1%	788 904
	Tűzcsappanytú felülvizsgálat	648 000
<b>K355</b>	<b>Egyéb dologi kiadások összesen:</b>	<b>17 567 088</b>
<b>K35</b>	<b>Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>245 310 826</b>
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>1 169 544 095</b>

Rovat száma	A kiadások részletezése	2024. 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	2024. 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	2024. 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>	
	Informatikai eszközök beszerzése	2 000 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 500 000</b>
<b>K63</b>	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>500 000</b>
	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (korábbiakban kisértékű tárgyi eszközök közé tartozó is)</b>	
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	4 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-2 000 000</b>
<b>K64</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen:</b>	<b>2 500 000</b>
	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	
	Informatikai eszköz, egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfája	1 755 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-945 000</b>
<b>K67</b>	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>810 000</b>
<b>K6</b>	<b>Beruházások összesen</b>	<b>3 810 000</b>
	<b>Ingatlanok felújítása</b>	
	Színház kezelésében lévő ingatlanok felújítása	1 500 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-1 500 000</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>	
	Ingatlanfelújítás áfája	405 000
	Pályázat áfája Nagyterdei Szabadtéri Színpad felújítás 35.000.000 Ft áfája	9 450 000
	<b>Közgyűlési döntés miatt</b>	<b>-6 855 000</b>
<b>K74</b>	<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>3 000 000</b>
<b>K7</b>	<b>Felújítások összesen</b>	<b>3 000 000</b>
<b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>		<b>2 980 691 437</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2024. évi tervezett összeg	Ft
	<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>		
<b>B401</b>	<b>Készletértékesítés ellenértéke összesen</b>		<b>0</b>
	<b>Szolgáltatások ellenértéke (ide tartozik a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel is)</b>		
	Becsült jegybevétel		270 000 000
	Terembérlet bevétele		13 000 000
	Külső helyszínen tartott előadások (tájékoztatók) bevétele		10 000 000
	Ingó vagyon (jelmez, kellék, jármű) bérbeadása és/vagy magáncélú használata		1 000 000
	Szálláshely szolgáltatás bevétele (5%)		2 300 000
	Szolgálati lakások bérleti díj bevétele		2 400 000
<b>B402</b>	<b>Szolgáltatások ellenértéke összesen:</b>		<b>298 700 000</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>		
	Továbbszámlázott közüzemi díjak melléklet szerint		7 718 598
	Továbbszámlázott szolgáltatások alkalmazottaknak (telefonhasználat)		300 000
	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke (államháztartáson kívülre):</b>		<b>8 018 598</b>
<b>B403</b>	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen</b>		<b>8 018 598</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2024. 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>	
	Melléklet szerint	82 308 021
<b>B406</b>	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó összesen:</b>	<b>82 308 021</b>
	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése (működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérítés):</b>	
	Afa visszatérítés	80 000 000
<b>B407</b>	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése összesen:</b>	<b>80 000 000</b>
	<b>Kamatbevétel:</b>	
	Banki kamatbevétel	5 000 000
<b>B408</b>	<b>Kamatbevételek összesen:</b>	<b>5 000 000</b>

Rovat száma	A bevételek részletezése	2024. évi tervezett összeg
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (realizált árfolyamnyereség)	
<b>B409</b>	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>0</b>
	Alkalmazottak térítése	
	<b>Alkalmazottak térítése összesen:</b>	<b>0</b>
	Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele	
	<b>Kötbér, egyéb kártérítés, bánatpénz bevétele összesen:</b>	<b>0</b>
	Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele	
	<b>Alkalmazott stb. kártérítése, egyéb térítése bevétele összesen:</b>	<b>0</b>
	Egyéb saját bevétel	
	<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>474 026 619</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>474 026 619</b>

2024. év

## Dologi kiadások ÁFA számítása

Rovat száma	Megnevezés	5%	18%	27%	Áfa körön kívüli, adó alóli mentes
K311	Gyógyszer	20 000			
	Vegyszer				
	Könyv beszerzés				
	Folyóirat beszerzés	30 000			
	Egyéb információ hordozó beszerzés				
	Szakmai anyagok beszerzése				
K312	Elelmiszer beszerzés				
	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés			1 000 000	
	Nyomatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok				
	Tüzelőanyag beszerzése				
	Hajtó-, kenőanyag beszerzés			12 000 000	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése			89 320 000	
	Egyéb anyag beszerzés				
Munkaruha, védőruha beszerzése			4 000 000		
K313	Arubeszerzés				
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 600 000		8 025 600	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			19 921 924	
K331	Gázenergia szolgáltatás			11 569 322	
	Villamosenergia szolgáltatás			130 541 235	
	Távhő, melegvíz szolgáltatás	121 046 952			
	Víz- és csatorna			5 487 642	
K332	Vásárolt élelmiszer				
K333	Bérelti és lízing díjak			77 474 864	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			93 303 000	
K335	Közvetített szolgáltatások államháztartáson belülre				
	Közvetített szolgáltatások államháztartáson kívülre	3 600 000		4 418 598	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			209 673 000	30 000 000
K337	Egyéb szolgáltatások	24 400 000		38 859 400	
K341	Kiküldetés kiadásai				1 000 000
K342	Reklám- és propagandakiadások:			30 141 732	
K353	Kamatkiadások				
K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				1 500 000
K355	Egyéb dologi kiadások			15 887 088	1 680 000
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>151 696 952</b>	<b>0</b>	<b>751 623 405</b>	<b>39 980 000</b>

5%	7 584 848
18%	0
27%	202 938 320
Pályázatok áfája	15 720 570
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>226 243 738</b>
<b>Kiadások:</b>	<b>943 300 357</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:	226 243 738
Fizetendő általános forgalmi adó:	0
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>226 243 738</b>
<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>1 169 544 095</b>

2024. 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				
B402	Szolgáltatások ellenértéke	2 300 000		296 400 000	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson belülről)				
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott államháztartáson kívülre)			8 018 598	
B404	Tulajdonosi bevételek				
B405	Ellátási díjak				
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				
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>2 300 000</b>	<b>0</b>	<b>304 418 598</b>	<b>5 000 000</b>

5%	115 000
18%	0
27%	82 193 021
<b>ÁFA összesen:</b>	<b>82 308 021</b>
<b>Bevételek:</b>	<b>311 718 598</b>
Kiszámlázott általános forgalmi adó:	82 308 021
Általános forgalmi adó visszatérítése:	80 000 000
<b>ÁFA mindösszesen:</b>	<b>162 308 021</b>
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>474 026 619</b>