



HAJDÚ-BIHAR MEGYEI  
KERESKEDELMI ÉS  
IPARKAMARA

**ELŐTERJESZTÉS**  
**A HAJDÚ-BIHAR MEGYEI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA**  
**2018. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

**a HBKIK Küldöttgyűlése részére**

**Debrecen, 2019. május 28.**

## Tartalomjegyzék

<b>1. ÖSSZES BEVÉTEL</b> .....	<b>4</b>
1.1. Egyéb bevétel összesen .....	5
1.1.1. Tagdíj.....	5
1.1.2. Kamarai hozzájárulás .....	6
1.1.3. Szolgáltatási bevétel .....	7
1.1.4. Elkülönített támogatás, halasztott bevétel jóváírása .....	11
1.1.5. Céltartalék visszavezetése .....	12
1.1.6. Támogatási bevétel.....	13
1.1.7. Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele .....	15
1.1.8. Pályázati bevétel .....	15
1.2. Pénzügyi műveletek bevételei .....	16
<b>2. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b> .....	<b>16</b>
2.1. Anyagjellegű ráfordítás .....	18
2.2. Személyi jellegű kifizetés .....	19
2.3. Értékcsökkenési leírás .....	20
2.4. Egyéb ráfordítás.....	21
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai .....	22
<b>3. BERUHÁZÁS</b> .....	<b>22</b>
<b>4. HELYI SZERVEZETEK MŰKÖDÉSE</b> .....	<b>23</b>
<b>5. SZAKMAI KOLLÉGIUMOK</b> .....	<b>24</b>
<b>6. ÖSSZEGZÉS</b> .....	<b>24</b>
<b>7. HATÁROZATI JAVASLAT</b> .....	<b>26</b>
<b>8. MELLÉKLETEK</b> .....	<b>27</b>
8.1. HBKIK 2018. évi gazdálkodásának bemutatása .....	27
8.2. HBKIK 2018. évi üzleti tervének kiértékelése.....	28
8.3. HBKIK 2018. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása .....	29
8.4. HBKIK 2018. évi önkéntes kamarai taglétszám változása .....	30
8.5. HBKIK 2018. évi kamarai hozzájárulás megfizetése.....	31
8.6. HBKIK 2018. évig a NAV-nak átadott követelésállomány alakulása .....	32
8.7. HBKIK 2018. évi ingatlanok működtetése, hasznosítása .....	33
8.8. HBKIK 2018. évi támogatások .....	34
8.9. HBKIK 2018. évi pályázatok.....	36
8.10. HBKIK 2018. évi értékcsökkenés és halasztott bevétel .....	37
8.11. HBKIK 2018. évi gazdálkodásának bemutatása .....	38
8.12. HBKIK 2018. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai .....	40
8.13. HBKIK 2018. évi megvalósult beruházás.....	41

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara**  
**Küldöttgyűlése részére**

**A Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2018. évi üzleti tervének**  
**végrehajtásáról, működéséről, gazdálkodásáról**

**Tisztelt Küldöttgyűlés!**

Kamaránk a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvényben rögzített feltételek szerint folytatta tevékenységét, a Küldöttgyűlés által jóváhagyott üzleti tervében rögzített célok megvalósítása érdekében.

A gazdasági környezetben a kamara működését befolyásoló változás nem volt. A tagdíjrendszer nem változott, kamaránk az önkéntes tagdíjból származó bevételnél csökkentő tényezőként vette figyelembe és a második félévi kamarai tagdíjszámlában írta jóvá a megfizetett, levonható kamarai hozzájárulás összegét. Nem történt változás a kamarai hozzájárulás (regisztrációs díj) szabályrendjében sem, a kamara minden lehetséges fórumon és eszközzel tájékoztatást adott a megfizetett kamarai hozzájárulás alapján igénybe vehető térítésmentes szolgáltatásokról. Az üzleti terv értékelése bemutatja a pályázatok, támogatások elszámolását, valamint a kamarai ingatlanok működtetésével kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat is. A területi szervezetek megfelelő színvonalú működésére, fejlesztésére, az általuk szervezett rendezvények megvalósítására a szükséges fedezet rendelkezésre állt. A kamara feladatának, működésének megfelelő színvonalú ellátásához szükséges jól képzett munkavállalói létszámmal rendelkezett, a munkavállalóknak nyújtott béren kívüli juttatások a törvényi változások alapulvételével, változatlan összegben kerültek folyósításra.

A kamara pénzügyi stabilitását 2018. évben is megőrizte, gazdálkodása kiegyensúlyozott, a bevételek teljeskörűen fedezetet nyújtottak a felmerült ráfordításokra. A kamara jelentős lekötött és szabad pénzeszköz tartalékkal rendelkezik.

A kamara Elnöksége 5/2017. (11.20) sz. Elnökségi határozatával szakmai bizottságot hozott létre, a bizottság által előterjesztett üzleti terv összeállítási elveire vonatkozó javaslatokat az Elnökség elfogadta és a megvalósítás ezen elveknek megfelelő gazdálkodással történt.

A kamara a 2018. évi üzleti terv értékelését az egyszerűsített éves beszámoló összeállítására vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben szabályozott eredménykimutatásnak megfelelő szerkezetben, a főbb bevételi és ráfordítási tényezők számszaki adatainak és azok szöveges bemutatásával készítette el. A kamara üzleti tervének teljesítéséről az alábbiakban számolunk be, illetve adunk tájékoztatást.

A kamara 2018. évi üzleti tervét a Küldöttgyűlés 5/2018.(V.24.) számú Küldöttgyűlési határozatával

az Elnökség előterjesztésének megfelelően, az előterjesztésben foglaltak szerint 508.531 Eft bevétellel és 503.701 Eft ráfordítással, 4.830 Eft eredménnyel fogadta el. A kamara Elnöksége 2019. április 15. napján megtárgyalta a kamara 2018. évi üzleti terv végrehajtásáról készített beszámolót és 3/2019. (04.15.) számú határozatával elfogadásra ajánlja a Küldöttgyűlés részére.

**A kamara 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti bevétele összesen 538.816 Eft,** mely a 487.660 Eft bázishoz képest 51.156 Eft bevétel többletet és 110,5%-os teljesítést jelent, ennek soronkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

1. számú táblázat

Adatok: Eft

Eredménykimutatásban a tétel megnevezése	2017. év tény	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2017. év tény
1. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	-
2. Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	0	-
3. Egyéb bevétel	474 086	515 250	41 164	108,7
ebből: tagdíj, alapítótól kapott befizetés	33 656	36 824	3 168	109,4
támogatások	186 719	214 640	27 921	115,0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	13 574	23 566	9 992	173,6
<b>A. Összes bevétel (1+ -2+3+4)</b>	<b>487 660</b>	<b>538 816</b>	<b>51 156</b>	<b>110,5</b>

A kamara 2018. évi bevételi terve 508.531 Eft, míg a tényteljesítés 538.816 Eft, ez 30.285 Eft bevételi többletet és 106,0%-os tervteljesítést jelent.

## 1. Összes bevétel

Az üzleti terv bevételi soronkénti összetételét, teljesülését és a bázishoz képesti alakulását az alábbi táblázat és az 1. számú melléklet tartalmazza.

2. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2018. év terv	Megoszlás % 2018. év tény
Tagdíjbevétel	33 656	33 994	36 824	3 168	2 830	108,3	6,8
Kamarai hozzájárulás	167 897	152 975	175 921	8 024	22 946	115,0	32,6
Szolgáltatási bevétel	50 516	48 792	50 690	174	1 898	103,9	9,4

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2018. év terv	Megoszlás % 2018. év tény
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása	36 411	32 321	33 576	-2 835	1 255	103,9	6,2
Céltartalék visszavezetése	28 540	46 314	31 314	2 774	-15 000	67,6	5,8
Támogatási bevételek	121 454	137 720	147 340	25 886	9 620	107,0	27,4
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	1 608	1 525	1 898	290	373	124,5	0,4
Pályázati bevételek	34 004	39 751	37 687	3 683	-2 064	94,8	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>474 086</b>	<b>493 392</b>	<b>515 250</b>	<b>41 164</b>	<b>21 858</b>	<b>104,4</b>	<b>95,6</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	13 574	15 139	23 566	9 992	8 427	155,7	4,4
<b>Bevétel összesen</b>	<b>487 660</b>	<b>508 531</b>	<b>538 816</b>	<b>51 156</b>	<b>30 285</b>	<b>106,0</b>	<b>100,0</b>

Az eredménykimutatás szerinti összes bevétel összesen 538.816 E Ft, mely a 2017. évi 487.660 E Ft bázishoz képest 51.156 E Ft többletteljesítést mutat, soronként a 2. számú táblázat mutatja. Alulteljesítés az elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása soron mutatkozik, melynek oka az, hogy a bértámogatás időszaka lejárt.

### 1.1. Egyéb bevétel összesen

**Összesen 515.250 E Ft az eredménykimutatás szerinti egyéb bevétel**, melynek részletezését az alábbiakban mutatjuk be.

#### 1.1.1. Tagdíj

**A nettó tény kamarai tagdíj bevétele 36.824 E Ft, ez az éves 33.994 E Ft terv 108,3%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 6,8%-át teszi ki.**

A tényleges kiszámlázás 525 önkéntes kamarai tagnak, ebből 30 pártoló, illetve 6 junior tagnak történt meg.

A kiszámlázott tagdíj egyenlege 36.824 E Ft, mivel a tárgyévi bruttó 38.951 E Ft tagdíjból a beküldött adatlapok alapján - az előző időszakra vonatkozóan, - a tagdíjhelyesbítésként csökkentő összeg 41 E Ft, és a megfizetett kamarai hozzájárulás engedménye az önkéntes kamarai tagdíjból csökkentő összeg 2.086 E Ft. Továbbra is célkitűzésünk a kamarai tagok létszámának bővítése, annak érdekében, hogy a gazdasági tevékenységet folytató vállalkozók általános és együttes érdekképviselését minél szélesebb körben és eredményesebben tudjuk megvalósítani.

A területek közötti megoszlást a 3. számú melléklet, a taglétszámváltozást a 4. számú melléklet tartalmazza. A teljesítés a bázishoz képest 3.168 E Ft-tal nőtt. Az MKIK-nak 2018. és a megelőző évre vonatkozóan a megfizetett önkéntes kamarai tagdíj után 3.276 E Ft tagdíjat fizettünk meg.

### Taglétszám alakulása 2018. évben:

Belépett 18 önkéntes kamarai tag, kilépett 28 vállalkozás, megszűnt 8 önkéntes kamarai vállalkozás.

3. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
Önkéntes kamarai tagok száma	543	543	525	-18	-18	96,7	96,7
Tagdíjbevétel (E Ft)	33 656	33 994	36 824	3 168	2 830	109,4	108,3

### 1.1.2. Kamarai hozzájárulás

**A kamarai hozzájárulás tény bevétele 175.921 E Ft, ez az éves 152.975 E Ft terv 115,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 32,6%-át teszi ki.**

Ez év során is folyamatosan biztosítottuk a vállalkozások számára a törvény által meghatározott alapszolgáltatások igénybevételén túl, a vállalkozói igényeknek megfelelő rendezvényekkel segítette a vállalkozások tájékoztatását, üzleti kapcsolatainak, lehetőségeinek bővítését. Fórumokat, üzletember találkozót, termékiállításokat, konferenciákat, szakmai előadásokat rendeztünk számukra, kihasználva a kamarai irodahálózat által rendelkezésre álló lehetőségeinket is. Folyamatosan tájékoztattuk a vállalkozásokat - az alapszolgáltatások keretében - tanácsadással, gazdasági, pénzügyi, adózási, hitelhez jutási kérdésben, üzleti partnerkeresés és pályázatfigyelés területén is. Ebben az évben 129 szakmai rendezvényt szerveztünk, melyen összesen 5.129 vállalkozás vett részt.

A kötelező kamarai hozzájárulást meg nem fizető vállalkozások tartozását ebben az évben is átadtuk a NAV-nak, a 2014. évtől átadott és teljesült beszédéről, befizetéséről a 6. számú melléklet ad tájékoztatást.

Kamaránk az MKIK által működtetett országos nyilvános adatbázis a Kamarai Regisztrációs Rendszer üzemeltetéséhez, fejlesztéséhez a megfizetett kamarai hozzájárulás összegének 10%-val járul hozzá, mely hozzájárulást 2018. évben 16.746 E Ft összegben fizettük meg. A 2018. évben átadott, majd a NAV eljárás megindításának hatására történő befizetést a 6. számú melléklet szemlélteti.

Az önkéntes tagok és a regisztrált vállalkozások területenkénti megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

4. számú táblázat

Megnevezés	Önkéntes tagok száma 2018.12.31.	Tagdíjbevétel 2018. év Eft	Regisztrált vállalkozások száma	Kamarai hozzájárulás bevétele 2018. év
Berettyóújfalu	34	2 814	2 291	9 174
Debrecen	331	26 151	28 227	129 715
Hajdúböszörmény	47	1 499	2 064	9 949
Hajdúdorog	20	529	351	1 480
Hajdúnánás	26	2 048	1 480	6 244
Hajdúszoboszló	54	2 174	2 583	10 663
Püspökladány	13	1 609	2 038	8 696
<b>Összesen</b>	<b>525</b>	<b>36 824</b>	<b>39 034</b>	<b>175 921</b>

### 1.1.3. Szolgáltatási bevétel

A szolgáltatási bevétel tény összesen 50.690 Eft, ez az éves 48.792 Eft terv 103,9%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 9,4%-át adja. A szolgáltatási bevétel összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

5. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
ATA-Carnet és Okmányhitelesítés	7 752	7 680	8 377	625	697	108,1	109,1
Széchenyi Kártya Program	21 723	21 092	27 493	5 770	6 401	126,6	130,3
Gazdaságfejlesztés bevétele	0	300	510	510	210	-	170,0
Szakképzés, mesterképzés	7 020	4 680	2 310	-4 710	-2 370	32,9	49,4
Területi szervezeti bevétel	300	0	300	0	300	100,0	-
Ingatlan hasznosítás	9 231	11 056	9 682	451	-1 374	104,9	87,6
Közvetített szolgáltatás	3 394	3 440	1 908	-1 486	-1 532	56,2	55,5
Szolgáltatási egyéb bevétel	1 096	544	110	-986	-434	10,0	20,2
<b>Összesen</b>	<b>50 516</b>	<b>48 792</b>	<b>50 690</b>	<b>174</b>	<b>1 898</b>	<b>100,3</b>	<b>103,9</b>

### **1.1.3.1. ATA-Carnet és Okmányhitelesítés**

**A származási bizonyítvány nyomtatvány és okmányhitelesítés tény bevétele összesen 8.377 E Ft, ez az éves 7.680 E Ft terv 109,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,6%-át adja.**

A származási bizonyítványok, kereskedelmi számlák és kereskedelmi nyilatkozatok okmányhitelesítési bevétele 8.377 E Ft, ez az önkéntes tagjainknak adott 2.272 E Ft tagi kedvezményt nem tartalmazza.

2018. évben 755 db okmányhitelesítést végeztünk. A 687 darab származási bizonyítvány hitelesítéséből Oroszország, Törökország, Ukrajna 61,1%-ot képvisel. A származási bizonyítványok 1,6% EU térségbe, 5,8% arab országokba történő exporthoz kerülnek kiadásra. További célországok még Amerikai Egyesült Államok, Kína, India, Svájc, Fehéroroszország, Vietnám és az egyéb országok, részesedésük összesen 31,5%.

Ebben az évben 68 db kereskedelmi számlát és nyilatkozatot láttamoztunk.

Az ATA-carnettel és okmányhitelesítéssel kapcsolatban önkéntes kamarai tagjainknak összesen 2.272 E Ft tagi kedvezményt adtunk meg.

Az ATA-Carnet hitelesítési díj bevétel meghatározó része az NI Hungary Kft. részére hitelesített 12 db ATA befizetett 1.040 E Ft díja. A hitelesítés után az MKIK-nak megfizetett ezévi tagdíj 234 E Ft.

### **1.1.3.2. A Széchenyi Kártya Program**

**A Széchenyi Kártya Program tény bevétele összesen 27.493 E Ft, ez az éves 21.092 E Ft terv 130,3%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 5,1%-át adja.**

A Széchenyi Kártya Program hiteltermékeinek népszerűsége továbbra is töretlen a mikro-, kis- és középvállalkozások körében. A benyújtott hiteligénylések száma 2018. évben megyei szinten 914 db, ami 12,4%-os növekedés az előző évhez képest. Ez a növekedés elsősorban a megnövekedett agrár és beruházási hiteligényléseknek tudható be. A pozitívan elbírált hiteligénylések száma 873, ami az előző évi 706 db 23,7%-os növekedését jelenti és ez a kihelyezett hitelállomány 36,8%-os növekedését eredményezte. A kihelyezett hitelek esetében a növekedés elsősorban a több benyújtott igényléssel, a magasabb összegű hitelkeretek igénylésével, a bankok rugalmasabb feltételeivel és a tovább javuló kihelyezett hitelek arányával magyarázható.

Össességében elmondható, a 2018. év nagyon eredményes volt. A debreceni iroda önálló eredményei is további növekedést mutatnak, melynek eredményeképpen az ország 283 regisztrált irodája között jelenleg már stabilan a 9. helyen áll. A debreceni iroda hitelkihelyezése 5.851 millió Ft. A területi irodáinkon a kamarai összes igénylés 41,5%-át adták be a vállalkozások, a bankok által az összes sikeresen elbírált hiteligénylés aránya elérte a 41,1%-ot, így a kihelyezett hitelállomány a területi irodákon 2.190 millió Ft, ez az összes kihelyezett hitelállomány 27,2%-a.



A kamaránk közvetítésével kihelyezett hitelállomány összegét az alábbi táblázat szemlélteti.

6. számú táblázat

Összesített adatok			
Év	Benyújtott hiteligénylések száma	Pozitívan elbírált hiteligénylések száma	Kihelyezett hitelállomány millió Ft
2002	98	68	8
2003	346	263	767
2004	498	388	1 675
2005	574	476	2 559
2006	629	566	3 329
2007	622	565	3 777
2008	562	504	3 503
2009	542	442	3 098
2010	461	383	2 844
2011	499	414	2 993
2012	543	451	3 357
2013	530	469	3 484
2014	591	506	3 966
2015	604	553	4 666
2016	715	610	5 358
2017	813	706	5 880
2018	914	873	8 041
<b>Összesen</b>	<b>9 541</b>	<b>8 237</b>	<b>59 305</b>

### 1.1.3.3. Gazdaságfejlesztés bevétele

A gazdaságfejlesztési rendezvények tény bevétele 510 E Ft, ez az éves 300 E Ft terv 170,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,1%-át adja.

### 1.1.3.4. Mesterképzés, vizsgáztatás

A szakképzés, mesterképzés tény bevétele összesen 2.310 E Ft, ez az éves 4.680 E Ft terv 49,4%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,4%-át adja.

A 28 fő támogatott mesterjelölt, gyakorlati oktató mesterképzése és mestervizsgáztatása a NFA-KA-NGM-3/2017/TK/09 számú támogatási szerződésben meghatározottak és előírt követelményeknek megfelelően zajlott. A mesterjelöltek a képzés költségének 20%-át, összesen 1.254 E Ft-ot fizettek be önerőként. Az önköltséges mestervizsgáztatás keretében 5 fő vett részt, mestervizsga díjaként összesen 887 E Ft-ot fizetettek be.

2017. évhez képest 3 fővel több támogatott, de 25 fővel kevesebb önköltséges mesterjelölt vett részt mesterképzésen 2018.évben, ez eredményezte a bevétel csökkenését.

A mestervizsgáztatás után az MKIK-nak fizetett ezévi tagdíj 264 Eft. A mesterlevelek átadására ünnepélyes keretek között került sor. Kamaránk az elmúlt négy évben már összesen 551 fő mester képzését bonyolította le sikeresen. Kiszámlázásra került továbbá az MKIK részére a regionális pályaválasztási rendezvény költségeinek fedezésére kapott összeg, illetve mesterlevél másodlat kiállításának kiszámlázása összesen 169 Eft összegben.

#### **1.1.3.5. Területi szervezeti bevétel**

**A területi szervezet bevétele összesen 300 Eft.**

A XXI. Bihari Számadó Napok a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara és Berettyóújfalu Város Önkormányzata által szervezett kétnapos eseményének ebben az évben is a Kabos Endre Városi Sportcsarnok adott otthont. A rendezvény idén is nyitott volt a kultúra, az oktatás, a művészet felé. Sokan méltatták a rendezvény évtizedes sikerét, folyamatos megújulását. A rendezvényt 2018. évben is a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóságával együttműködésben, annak 300 Eft-os pénzügyi hozzájárulásával szerveztük meg.

#### **1.1.3.6. Ingatlanhasznosítás**

**Az ingatlanhasznosítás tény bevétele összesen 9.682 Eft, ez az éves 11.056 Eft terv 87,6%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,8%-át adja.**

A Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza bérlési lehetősége egész évben biztosított volt, a nonprofit szervezetek részére is, így a részükre két folyamatosan bére adott iroda mellett a harmadik emeleti konferenciatermek is az igényeknek megfelelően kerültek kiadásra, az éves bérlési díj bevétel 3.242 Eft. Megítélésünk és az előző évi tapasztalataink alapján a vállalkozások számára elérhető áron kínálunk helyszínt vállalkozói fórumok, üzleti megbeszélések, tréningek, szakmai konferenciák lebonyolításához. A Vállalkozói Fejlesztési Központ irodaház az év során hét bérlővel, átlagosan 90%-os kihasználtsággal működött. Jelenleg a legkisebb, 16 m<sup>2</sup>-es iroda bérbeadása van folyamatban, az éves bérlési díj bevétel 5.240 Eft. A Kálvin téri ingatlan határozatlan idejű bérbeadása 2015. szeptember 17. napjától folyamatos, az ingatlan működtetésének költsége is átszámlázásra kerül a bérlő részére, az éves bérlési díj bevétel 1.200 Eft. Így biztosított az ingatlan folyamatos karbantartása, működtetése révén az állagmegóvása is.

#### **1.1.3.7. Közvetített szolgáltatás**

**A közvetített szolgáltatás tény bevétele összesen 1.908 Eft, ez az éves 3.440 Eft terv 55,5%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,4%-át adja.**

Ez a bérlőknek az ingatlan üzemeltetésével kapcsolatos, továbbszámlázott közvetített szolgáltatás értékét jelenti.

### 1.1.3.8. Szolgáltatási egyéb bevétel

A szolgáltatási egyéb bevétel tény bevétele összesen 110 Eft, ez az éves 544 Eft terv 20,2%-os teljesítését jelenti.

Ez a bevétel a vállalkozások által kért, a rendezvényeikre, eseményeikre történő meghívók kiküldésének ellenértékét és a TOP 100 rendezvényen való megjelenés ellenértékét takarja.

Össességében szolgáltatásainkból 7.471 Eft engedményt adtunk az alábbiak szerint.

7. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	Tagi engedmény	Tagi engedmény megoszlása	
		Tagi engedmény önkéntes tagjainknak	Tagi engedmény társult szervezetek tagjainak
Okmányhitelesítés	-1 800	-1 800	0
ATA-Carnet hitelesítés	-472	-472	0
Széchenyi Kártya regisztrációs díj tagjainknak Debrecen	-1 158	-308	-850
Széchenyi Kártya regisztrációs díj tagjainknak Területi Iroda	-1 955	-496	-1 459
Önkéntes kamarai tagdíj engedmény	-2 086	-2 086	0
<b>Összesen</b>	<b>-7 471</b>	<b>-5 162</b>	<b>-2 309</b>

### 1.1.4. Elkülönített támogatás, halasztott bevétel jóváírása

Az egyéb bevétel tény bevétele összesen 33.576 Eft, ez az éves 32.321 Eft terv 103,9%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 6,2%-át adja.

Ez tartalmazza az EEN projekt keretében a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kereskedelmi és Iparkamara által utalt önerő 1.563 Eft összegét, a kamarai szolgáltatás 749 Eft, és a leírt tagdíjra történt 1.651 Eft befizetést. A bértámogatás 1.247 Eft, az ingatlanok elszámolt értékcsökkenésének halasztott bevétellel történő ellentételezését és az egyéb fejlesztési célra kapott támogatás elszámolt értékcsökkenésének ellentételezését összesen 28.366 Eft összegben. Az összehasonlítást az alábbi táblázat szemlélteti.

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
EEN Szolnok bevétele	2 149	2 254	1 563	-586	-691	72,7	69,3
Kamarai egyéb szolgáltatás bevétele	311	1 246	749	438	-497	240,8	60,1
Értékvesztés visszairása	2 691	0	1 651	-1 040	1 651	61,4	-
Foglalkoztatási támogatás	1 181	0	1 247	66	1 247	105,6	-
Helyi Szervezet támogatása	0	200	0	0	-200	-	0,0
Halasztott bevétel jóváírása	30 079	28 621	28 366	-1 713	-255	94,3	99,1
<b>Összesen</b>	<b>36 411</b>	<b>32 321</b>	<b>33 576</b>	<b>-2 835</b>	<b>1 255</b>	<b>92,2</b>	<b>103,9</b>

### 1.1.5. Céltartalék visszavezetése

**A céltartalék visszavezetett bevétele összesen 31.314 Eft, ez az éves 46.314 Eft terv 67,6%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 5,8%-át adja.**

Itt számoljuk el a 2017. évben megképzett összesen 46.314 Eft céltartalékból a 16.314 Eft pályázati önerőt és a stratégiai célkitűzések 15.000 Eft-os összegét. Nem került visszavezetésre az első ütemben a kamara 170 éves évfordulójára megképzett 10.000 Eft és a cikluszáró események első ütemben megképzett 5.000 Eft, mivel felhasználás 2020. évben fog megvalósulni. A stratégiai célkitűzések 15.000 Eft-os összegéből 2.877 Eft került felhasználásra az alábbiak szerint:

A vállalkozások, KKV-k teljes körű tájékoztatása érdekében készítettük el kamara szolgáltatásait és tevékenységét bemutató Szolgáltatásaink című kiadványt. A kamara megújult arculati jegyeit tükröző, igényes kivitelű, informatív kiadvány egy mappából, egy jegyzettömbből, és az egyes kamarai szakterületeket, tevékenységeket, eredményeket leíró betélapokból áll, melyek a tartalom változásával szükség szerint cserélhetők, bővíthetők. A beszámolási időszakban valósult meg a külföldi tulajdonban lévő vállalkozások, külföldi partnerek és érdekelt felek számára a kiadvány angol nyelvű változata nyomtatott kivitelben és a német nyelvű változata elektronikus, a kamara weboldaláról letölthető formában.

Nagy sikerrel szerveztük meg október-november hónapokban, négy helyszínen - Berettyóújfalun, Debrecen, Hajdúnánás, Püspökladány - az érdeklődő vállalkozások részére a beszállítói roadshowt. A rendezvénysorozat vidéki állomásain öt nagyvállalat (FAG Magyarország Ipari Kft., Krones Hungary Kft., Manz Kft., Medicor Kéziműszer Zrt., TUNGSRAM) beszerzési szakemberei fogadták a beszállítói tevékenységben érdekelt kis- és középvállalkozások képviselőit. A sorozat központi rendezvényére november 14-én Debrecenben, a Kölcsey Központban került sor, ahol nemcsak a nagyvállalatok (a fent felsoroltakon kívül a Diehl Aviation Hungary Kft., HAJDU Hajdúsági Ipari Zrt., a HAJDU Autotechnika Zrt. és a Thyssenkrupp), hanem az általuk gyártott, vagy gyártatott alkatrészek, részegységek is bemutatkoztak. A rendezvénysorozat egyedülálló lehetőséget biztosított a régió beszállítói tevékenységre alkalmas vagy alkalmassá válni kívánó kis- és középvállalkozásai számára a nagyvállalkozások értékláncába történő bekapcsolódásra, vagy az arra történő tudatos felkészülésre.

A 2018. évi 52.179 Eft ráfordításból a támogatással fedezett összeg 37.249 Eft, - mivel az EEN Enhancing innovation 2017. évi 438 Eft pályázati bevételhez ráfordítás és emiatt önerő sem társul - a pályázatok 2018. évi önerője 14.930 Eft.

9. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	EEN- Enhancing innovation 2017. év	EEN- Enhancing innovation 2018. év	Enterprise Europe Network 2018. év	ScaleMeUp Hungary 2018. év	Inside Out Interreg 2018.év	Pályázatok összesen	Stratégiai célkitűzések 2018. év	Össze- sen
Támogatás	438	2 602	18 208	1 677	14 762	37 687	0	37 687
Ráfordítás	0	2 602	30 347	1 863	17 367	52 179	2 877	55 056
Támogatás intenzitás %	100,0	100,0	60,0	90,0	85,0	-	-	-
<b>Önerő</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 139</b>	<b>186</b>	<b>2 605</b>	<b>14 930</b>	<b>2 877</b>	<b>17 807</b>

### 1.1.6. Támogatási bevétel

**A támogatás tény bevétele összesen 147.340 Eft, ez az éves 137.720 Eft terv 107,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 27,4%-át adja.**

A változást projektenként az eltérés oszlop tartalmazza. A bevétel növekedés a szakképzés területét érinti, az NFA-KA-NGM-3/2017/TK/09 számú támogatási szerződésben meghatározottak szerint a feladatfinanszírozásnak megfelelően. Feladat bővülést jelentett a kamarai gyakorlati oktatók képzése és vizsgáztatása, valamint az EuroSkills Budapest 2018. versenyre a diákok szállítása. A támogatott feladatok szakmai és pénzügyi elszámolása rendben megtörtént. A támogatások megvalósításának bevételi és költség szerkezetét részletesen a 8. számú melléklet szemlélteti.

## 10. számú táblázat

Adatok: EFT

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
Békéltető Testület működtetése	13 531	13 330	15 025	1 494	1 695	111,0	112,7
Teljesítésigazolási Szakértői Szerv működtetése	2 230	2 230	2 230	0	0	100,0	100,0
Mesterképzés és vizsgáztatás	7 217	8 864	7 257	40	-1 607	100,6	81,9
MFKB területi működtetése	5 161	3 187	2 265	-2 896	-922	43,9	71,1
Vizsgabizottsági delegálás	3 874	4 280	4 014	140	-266	103,6	93,8
Pályaorientációs tanácsadás	12 689	18 501	14 633	1 944	-3 868	115,3	79,1
Szintvizsgáztatás	13 562	16 048	14 623	1 061	-1 425	107,8	91,1
Képzőhely ellenőrzés	14 458	16 527	15 581	1 123	-946	107,8	94,3
Szakmai verseny elődöntő, diákok szállítása	4 566	5 405	5 280	714	-125	115,6	97,7
Tanácsadói tevékenység	36 144	39 701	39 734	3 590	33	109,9	100,1
ISZIIR működtetése, továbbfejlesztése	1 628	2 115	2 259	631	144	138,8	106,8
Stratégia- és koncepcióalkotás	6 394	7 532	9 019	2 625	1 487	141,1	119,7
Kamarai gyakorlati oktatók képzése és vizsgáztatása	0	0	328	328	328	-	-
EuroSkills Budapest 2018. verseny	0	0	15 092	15 092	15 092	-	-
<b>Összesen</b>	<b>121 454</b>	<b>137 720</b>	<b>147 340</b>	<b>25 886</b>	<b>9 620</b>	<b>121,3</b>	<b>107,0</b>

### 1.1.7. Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele

Az építőipari regisztrációs díj tény bevétele összesen 1.898 E Ft, ez az éves 1.525 E Ft terv 124,5%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,4%-át adja.

A kötelező építőipari nyilvántartásba való regisztrált vállalkozások által fizetett díj 50%-át az MKIK visszautalja a regisztráló kamarának.

11. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	Ügyfélszolgálaton történt regisztráció vállalkozás db	Interneten történt regisztrációs db	Regisztráció összesen db	Felosztott közigazgatási szolgáltatási díj E Ft
Debrecen	250	222	472	1 179
Berettyóújfalu	20	16	36	90
Hajdúdorog	0	5	5	13
Hajdúnánás	10	38	48	120
Hajdúszoboszló	32	25	57	143
Hajdúböszörmény	31	62	93	233
Püspökladány	12	36	48	120
<b>Összesen</b>	<b>355</b>	<b>404</b>	<b>759</b>	<b>1 898</b>

### 1.1.8. Pályázati bevétel

A pályázati tény bevétel összesen 37.687 E Ft, ez az éves 39.751 E Ft terv 94,8%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 7,0%-át adja.

A pályázatok sikeresen megvalósultak, a pénzügyi és szakmai elszámolások hiánytalanul megtörténtek, illetve 2019. évben zajlottak le. A pályázatok összege az elszámolási, ellenőrzési folyamat hosszadalmassága miatt részben érkezett meg a kamara elszámolási számlájára. A pályázatok részletezését, a támogatási intenzitást a 9. számú melléklet tartalmazza. A pályázatok bevételének bázishoz és a tervhez való alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

12. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
EEN-Enhancing innovation 2016	995	0	0	-995	0	0,0	-
EEN-Enhancing innovation 2017	0	0	438	438	438	-	-
EEN-Enhancing innovation	657	1 419	2 602	1 945	1 183	396,0	183,4

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
Enterprise Europe Network	17 086	18 011	18 208	1 122	197	106,6	101,1
Eagle 1 projekt	1 735	0	0	-1 735	0	0,0	-
Eagle 2 projekt	1 806	0	0	-1 806	0	0,0	-
ScaleMeUp Hungary	29	3 462	1 677	1 648	-1 785	5 782,8	48,4
Inside Out Interreg	11 696	16 859	14 762	3 066	-2 097	126,2	87,6
<b>Összesen</b>	<b>34 004</b>	<b>39 751</b>	<b>37 687</b>	<b>3 683</b>	<b>-2 064</b>	<b>110,8</b>	<b>94,8</b>

A pályázatok megvalósításának költségszerkezetét részletesen a 11. számú melléklet szemlélteti.

## 1.2. Pénzügyi műveletek bevételei

**A pénzügyi műveletek tény bevétele összesen 23.566 E Ft, ez az éves 15.139 E Ft terv 155,7%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 4,4%-át adja.**

A pénzügyi műveletekből származó bevételből a Prémium Magyar Államkötvény 2018. évi elszámolt kamata 17.683 E Ft. Az árfolyamnyereség összege év végével 2.697 E Ft.

A Pharmapolis Gyógyszeripari Tudományos Park Korlátolt Felelősségű Társaság részesedést jelentő befektetés értékesítése 2018. évben történt meg, mely 3.186 E Ft pénzügyi bevételt eredményezett.

**Össességében kamaránk az előzőekben leírtaknak megfelelően 538.816 E Ft-ra teljesítette a 2018. évi 508.531 E Ft bevételi tervet, mely 106,0%-os teljesítést jelent, a túlteljesítés összege 30.285 E Ft. A 2017. évi 487.660 E Ft-os bázishoz képest a teljesítés 110,5%, amely 51.156 E Ft bevétel többletet jelent.**

## 2. Összes ráfordítás

**A kamara 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti összes ráfordítása 505.737 E Ft, amely a 503.701 E Ft tervhez képest 100,4%-os teljesítést és 2.036 E Ft ráfordítás növekedést jelent. A ráfordítás összetételét az alábbi táblázat és a 2. számú melléklet tartalmazza.**



13. számú táblázat

Adatok: EFT

Eredménykimutatásban a tétel megnevezése	2017. év tény	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2017. év tény
5. Anyagjellegű ráfordítás	115 621	133 224	17 603	115,2
6. Személyi jellegű ráfordítások	256 449	283 251	26 802	110,5
- ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0	0	0	-
7. Értékcsökkenési leírás	40 773	40 007	-766	98,1
8. Egyéb ráfordítás	53 988	49 104	-4 884	91,0
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 288	151	-5 137	2,9
<b>B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)</b>	<b>472 119</b>	<b>505 737</b>	<b>33 618</b>	<b>107,1</b>

A ráfordítás összetételét, megoszlását, a bázishoz és a tervhez való teljesítettségét az alábbi táblázat szemlélteti.

14. számú táblázat

Adatok: EFT

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2018. év terv	Megoszlás % 2018. év tény
Anyagköltség összesen	13 654	15 296	15 529	1 875	233	101,5	3,1
Igénybevett szolgáltatás	98 205	121 620	113 905	15 700	-7 715	93,7	22,5
Egyéb szolgáltatás	3 762	4 789	3 790	28	-999	79,1	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>115 621</i>	<i>141 705</i>	<i>133 224</i>	<i>17 603</i>	<i>-8 481</i>	<i>94,0</i>	<i>26,4</i>
Béreköltség	174 882	211 067	199 867	24 985	-11 200	94,7	39,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 102	41 174	40 847	1 745	-327	99,2	8,1
Bérfelrakások	42 465	44 677	42 537	72	-2 140	95,2	8,4
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>256 449</i>	<i>296 918</i>	<i>283 251</i>	<i>26 802</i>	<i>-13 667</i>	<i>95,4</i>	<i>56,0</i>
Értékcsökkenés	40 773	42 938	40 007	-766	-2 931	93,2	7,9
<b>Költségek összesen</b>	<b>412 843</b>	<b>481 561</b>	<b>456 482</b>	<b>43 639</b>	<b>-25 079</b>	<b>94,8</b>	<b>90,3</b>

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2017. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2018. év terv	Megoszlás % 2018. év tény
Céltartalék képzése	46 314	15 000	42 462	-3 852	27 462	283,1	8,4
Egyéb ráfordítások	7 674	5 640	6 642	-1 032	1 002	117,8	1,3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 288	1 500	151	-5 137	-1 349	10,1	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>59 276</b>	<b>22 140</b>	<b>49 255</b>	<b>-10 021</b>	<b>27 115</b>	<b>222,5</b>	<b>9,7</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>472 119</b>	<b>503 701</b>	<b>505 737</b>	<b>33 618</b>	<b>2 036</b>	<b>100,4</b>	<b>100,0</b>

A ráfordítások összetételének bemutatását, a bázishoz és a tervhez képesti teljesülést az 1-2. számú melléklet tartalmazza. A kiemelt projektekre történt költségelszámolást a 11. számú melléklet szemlélteti.

## 2.1. Anyagjellegű ráfordítás

**Az anyagjellegű ráfordítás tény összesen 133.224 Eft, ez az éves 141.705 Eft terv 94,0%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 26,4%-át adja.**

Anyagjellegű költségként számoltuk el közvetlenül a támogatások, pályázatok megvalósításával, a kamarai feladatokkal, tevékenységekkel kapcsolatban felhasznált anyagokat, (fogyóeszközök, irodaszerek, üzemanyag, egyéb anyagok) melyek beszerzési értéke összesen 15.529 Eft. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 117.695 Eft. A kiemelt projektekre elszámolt költségeket a 11. számú melléklet tartalmazza.

**A támogatások** szerződés szerinti megvalósításához összesen 45.465 Eft anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását a 8. számú melléklet tartalmazza.

**A pályázatok** szerződés szerinti megvalósításához 14.617 Eft értékben felhasznált anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását a 9. számú melléklet tartalmazza. A támogatások, pályázatok megvalósításához elszámolt anyagjellegű ráfordításokat az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Kamara összesen	Pályázat	Támogatás	Pályázat, Támogatás összesen	Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívül	Index % Pályázat, támogatás összesen/ Kamara összesen
Anyagköltség összesen	15 529	2 391	5 379	7 770	7 759	50,0
Igénybevett szolgáltatás	117 695	12 226	40 086	52 312	65 383	44,4
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>133 224</b>	<b>14 617</b>	<b>45 465</b>	<b>60 082</b>	<b>73 142</b>	<b>45,1</b>

Össességében megállapítható, hogy a támogatások és pályázatok szerződés szerinti megvalósítására összesen 60.082 Eft anyagjellegű ráfordítást vettünk igénybe amely a kamarai összes anyagjellegű ráfordítás 45,1%-át jelenti. A támogatás keretében ellátandó feladatokhoz önerőt nem kell biztosítani, azokat teljes egészében a támogatási bevétel fedezi. A pályázatok megvalósítása esetén viszont önerőt biztosítani kell, a megtérülés aránya a támogatási intenzitásnak megfelelő.

A kamarai feladatok ellátásához 42.152 Eft, a kamarai ingatlanok működtetéséhez 19.779 Eft, a területi irodák és helyi szervezetek feladatainak ellátásához összesen 11.211 Eft összegű anyagjellegű ráfordítást számoltunk el összesen 73.142 Eft összegben.

## 2.2. Személyi jellegű kifizetés

**A személyi jellegű kifizetések tény összesen 283.251 Eft, ez az éves 296.918 Eft terv 95,4%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 56,0%-át adja.**

A kamarai feladatok ellátása komoly szellemi munka ráfordítással végezhető el, az aktív dolgozók év végi záró állományi létszáma 45 fő, melyből 3 fő munkajogi állományi létszámban van nyilvántartva. A létszám a feladatok ellátásának létszámigényéhez alakult egész évben.

Az alkalmazotti bérköltség 181.753 Eft, ami a 191.690 tervhez képest 94,8%-os teljesítést és 9.937 Eft fel nem használt bért jelent. Ez abból adódik, hogy a munkaviszony megszűnése esetén annak visszapótlása időt vett igénybe, illetve a be nem töltött álláshelyek bérvonzatából. A kifizetés tartalmazza az előző évi feladatbővülés miatti létszámváltozást, az előző évi bérrendezést, valamint az előző évi év közben be nem töltött álláshelyek áthúzó hatását is.

A külső szakértőknek kifizetett megbízási díj összege 18.114 Eft, amely a 19.377 Eft terv 93,5%-os teljesítését és 1.263 Eft megtakarítást jelent.

Az alkalmazottaknak béren kívüli juttatásként - az előző évhez hasonlóan a kedvezményes adó és járulékfizetés mértékéig - 12.500.- Ft/hó/fő SZÉP kártya, és 8.000.- Ft/fő/hó készpénzt, valamint - a bruttó személyi alapbérük 3%-nak megfelelő összegű, mint - munkáltatói önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztári hozzájárulást fizettünk.

A személyi jellegű kifizetések 49,5%-a került felhasználásra a pályázatok, támogatások megvalósítására, ennek költségnemenkénti megbontását az alábbi táblázat és a 8-9. melléklet tartalmazza.

16. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	Kamara összesen	Pályázat	Támogatás	Pályázat, támogatás összesen	Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívül
Alkalmazottak bérköltsége	181 753	23 960	56 665	80 625	101 128
Külső szakértői megbízási díj	18 114	3 173	12 626	15 799	2 315
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 847	4 733	20 178	24 911	15 936
Bérfizetések	42 537	5 696	13 140	18 836	23 701
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>283 251</b>	<b>37 562</b>	<b>102 609</b>	<b>140 171</b>	<b>143 080</b>

Össességében a pályázatok megvalósítására 37.562 Eft, a támogatások megvalósítására 102 609 Eft személyi jellegű kifizetést számoltunk el.

A kamarai 17.995 Eft reprezentációs költségből a támogatások megvalósítása érdekében 12.587 Eft merült fel, ebből 6.147 Eft az EuroSkills Budapest versenyre szállított diákok étkeztetési költsége, a pályázatok megvalósítása érdekében 1.140 Eft összeget számoltunk el, ez összesen a reprezentációs költség 76,3%-a.

### 2.3. Értékcsökkenési leírás

**Az értékcsökkenés tény összesen 40.007 Eft, ez az éves 42.938 Eft terv 93,2%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 7,9%-át adja.**

Az elszámolt értékcsökkenés és a halasztott bevétel összetételét az alábbi táblázat szemlélteti. Az értékcsökkenés elszámolása az aktivált eszközök hasznos élettartama alapján az időarányos amortizáció figyelembevételével történt. A kamara 2018. évben megvalósított beruházását a 13. számú melléklet tartalmazza. A beruházás a tervhez képest átstrukturálódott és részben nem történt meg a beszerzés a társadalmi szerepvállalás jegyében vásárolni tervezett defibrillátor, illetve nem tervezett beruházás valósult meg, ez a hajdúböszörményi ingatlanberuházás.

A fejlesztési célra elnyert pénzeszközökből megvalósított beruházás értékcsökkenését a bevételi oldalon kell ellentételezni a támogatási intenzitásnak megfelelően egyéb bevételként az alábbiak szerint.

17. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2018. év összesen		Halasztott bevétel maradvány-érték
	Elszámolt értékcsökkenés	Halasztott bevétel	
Elszámolt kamarai eszközök értékcsökkenése	8 999	0	0
Vállalkozói Fejlesztési Központ	11 677	11 093	224 240
Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza	18 934	16 876	605 880
Egyéb pályázatból, támogatásból megvalósult beruházás	397	397	1 608
<b>Összesen</b>	<b>40 007</b>	<b>28 366</b>	<b>831 728</b>

#### 2.4. Egyéb ráfordítás

**Az egyéb ráfordítás tény összesen 49.104 Eft, ez az éves 20.640 Eft terv jelentős túlteljesítését jelenti és az összes ráfordítás 9,7%-át adja.**

A 2019. évben megvalósítandó pályázatok önerejének biztosítására 14.963 Eft céltartalékot képeztünk. A kamara számára kiemelkedően fontos jövőben bekövetkező stratégiai célkitűzések megvalósítására a feladatok pénzügyi fedezetének biztosítására 15.000 Eft céltartalék került megképzésre. A Kamara 170 éves évfordulója ráfordításai fedezetének megteremtése érdekében a második ütemben 10.000 Eft, a cikluszáró események megvalósítására a második ütemben 2.500 Eft tartalékot képeztünk. Így összesen 42.463 Eft a céltartalék összege az alábbiak szerint.

18. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	Pályázatok 2019. év terv	Stratégiai célkitűzések	A Kamara 170 éves évfordulójának ráfordításai	Cikluszáró események, rendezvények	Összesen
Támogatás	36 357	0	0	0	36 357
Ráfordítás	51 320	15 000	10 000	2 500	78 820
<b>Önerő</b>	<b>14 963</b>	<b>15 000</b>	<b>10 000</b>	<b>2 500</b>	<b>42 463</b>

Az alábbi táblázat szerint számoltuk el az ingatlanok működéséhez kapcsolódó, továbbszámolt közvetített szolgáltatások 1.908 Eft, az egyéb ráfordítás 95 Eft, az adott támogatás 3.872 Eft összegét és a követelés értékvesztésének 767 Eft összegét.

19. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
Közvetített szolgáltatás ingatlanok	2 121	1 940	1 908	-213	-32	90,0	98,4
Közvetített szolgáltatás egyéb kiszámlázások	1 273	1 500	0	-1 273	-1 500	0,0	0,0
Egyéb ráfordítás, kerekítési veszteség	333	0	95	-238	95	28,5	-
Adott támogatások	44	2 200	3 872	3 828	1 672	8 800,0	176,0
Követelések elszámolt értékvesztése	3 903	0	767	-3 136	767	19,7	-
<b>Egyéb ráfordítás összesen</b>	<b>7 674</b>	<b>5 640</b>	<b>6 642</b>	<b>-1 032</b>	<b>1 002</b>	<b>86,6</b>	<b>117,8</b>

### 2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordítás tény összesen 151 Eft, ez az összes tervezett 1.500 Eft 10,1%-os teljesítését jelenti.

Az éves deviza és valuta év közti átváltás és az év végi árfolyam értékelés ráfordítását jelenti.

### 3. Beruházás

A megvalósított beruházás tény összesen 31.144 Eft összegben valósult meg, ez a 10.200 Eft beruházási terv 305,3%-os teljesítését jelenti.

20. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	Összesen megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Beruházás terv összesen	200	1 650	8 350	10 200
Beruházás tény összesen	0	1 703	29 441	31 144
Teljesítés %	0,0	103,2	352,6	305,3

Az éves beruházásból a támogatások megvalósítása érdekében összesen 1.703 Eft-ot számoltunk el a támogató felé. A saját beruházásból meghatározó tétel a hajdúböszörményi ingatlaberuházás 22.227 Eft összegben. A 2018. évi beruházási terv megvalósulását a 13. számú melléklet tartalmazza.

**A pályázati, támogatási feladatok** koordinálása, az időszaki elszámolások határidőben történő teljesítése, a feladatok sokrétűsége és a projektek nagy száma miatt is igen komoly szervezőmunkát igényelt a projektvezetők részéről. A projektekben vállalt szakmai feladatokat költségkereten belül valósítottuk meg úgy, hogy a munkaidő ráfordításnak megfelelő bér és járuléka, valamint a kamara működési költségeihez való hozzájárulás is elszámolásra került a projektekben.

A pályázatok megvalósításához összesen 14.930 Eft önerőt kellett biztosítani, melyet részletesen a 9. számú melléklet tartalmaz.

**Összességében a kamara 2018. évi működésének elszámolt ráfordítása 505.737 Eft,** mely az 503.701 Eft tervhez képest 100,4%-os teljesítést és 2.036 Eft ráfordítás többletet jelent. A 472.119 Eft bázishoz képest 107,1%-os teljesülést mutat. A ráfordítások kiemelt projektek közötti megoszlását a 11. számú melléklet szemlélteti.

**A bevételek és a ráfordítások különbözeteként mutatkozó eredmény 33.079 Eft.** A 4.830 Eft-os tervhez képest 28.249 Eft, a 15.541 Eft-os bázishoz képest 17.538 Eft a túlteljesítés.

21. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2017. év tény Eft	2018. év terv Eft	2018. év tény Eft	Eltérés 2018. év tény - 2017. év tény	Eltérés 2018. év tény - 2018. év terv	Index % 2018. év tény / 2017. év tény	Index % 2018. év tény / 2018. év terv
Bevétel összesen	487 660	508 531	538 816	51 156	30 285	110,5	106,0
Ráfordítás összesen	472 119	503 701	505 737	33 618	2 036	107,1	100,4
<b>Egyenleg</b>	<b>15 541</b>	<b>4 830</b>	<b>33 079</b>	<b>17 538</b>	<b>28 249</b>	-	-

#### 4. Helyi szervezetek működése

A helyi szervezetek működésének, tevékenységének támogatását kamaránk mindig szem előtt tartotta. A minél színvonalasabb szakmai munka elősegítése érdekében továbbra is rendezvény finanszírozás biztosításával, a helyi szervezetek bevonásával az ottani igényeknek megfelelően kívánunk találkozót, szakmai tájékoztatókat, kiállításokat, vásárokat szervezni.

Kamaránk ebben az évben is az Elnökség jóváhagyásával a programfinanszírozást tartotta fontosnak, így is segítve a helyi szervezetek munkáját és az adott térségek bemutatkozását a kamarai rendezvényeken. A helyi szervezetek aktív bevonásával valósítottuk meg a kis- és középvállalkozások programjait. A helyi szervezetek és a területi irodák 2018. évi működésének ráfordításait a 12. számú melléklet szemlélteti. A megképzett 15.000 Eft céltartalék rendelkezésre állt a projektek megvalósítására, felhasználás 2.877 Eft összegben történt.

Kamaránk ebben az évben is területi rendezvényekre összesen 6 millió Ft keretfelhasználást biztosított, mely összeget a helyi szervezetek egymás között osztottak fel és erről a kamara vezetését tájékoztatják. A területi irodák és helyi szervezetek tevékenységének összesített költségfelhasználását a 12. számú melléklet tartalmazza.

## **5. Szakmai kollégiumok**

Ebben az évben is igyekeztünk erősíteni ezt a területet és segíteni az itt folyó szakmai munkát. Rendezvényeket, továbbképzéseket szerveztünk, így segítve a vállalkozások információhoz jutását. Továbbra is igyekszünk segíteni a Szakmai kollégiumok színvonalas működését, nem csak szakmai támogatással, hanem - éves szinten kollégiumonként kétszázezer forint összegű - rendezvény finanszírozás biztosításával is.

Az Építőipari Szakmai Kollégium közreműködött a közbeszerzési konferencia megszervezésében. A Munkavédelmi Szakmai Kollégium öt alkalommal ülésezett, ahol az aktuális szakmai kérdésekről tájékoztatók hangzottak el, majd megvitatták ezek gyakorlati alkalmazását. Megalakult a turisztikai és vendéglátóipari szakembereket tömörítő Turisztikai és Vendéglátóipari Szakmai Kollégium az év során. Ülésükön megvitatták az MKIK által szervízdíj témakörben közzétett felmérést és az ezzel kapcsolatos gyakorlati kihatást.

## **6. Összegzés**

Összességében megállapítható, hogy a 2018. évi bevételek fedezték a ráfordításokat, a realizált eredmény 33.079 Eft, mely nemcsak a pályázatok, támogatások, a projektfinanszírozás sikeres megvalósításával és azoknak a kamara működtetéséhez való hozzájárulásával, hanem a kamara működtetésének megfontolt, költségtakarékos gazdálkodásával is magyarázható.

A kamara pénzügyi stabilitását megőrizte, folyamatosan tudta finanszírozni a projekteket. A már lezárult és elszámolt pályázatok finanszírozása többségében euróban került jóváírásra.



**Pénzeszközök** könyv szerinti értéke fordulónapon 99.464 E Ft. Ebből a forint pénztárak értéke 13 E Ft, a valuta pénztárak értéke 466 E Ft. A bankszámlákon szereplő pénzeszköz értéke összesen 98.985 E Ft, ebből a támogatási alszámlán 4.733 E Ft, pályázati deviza alszámlán 1.520 E Ft (mely 4728,70 euró 321,51 Ft/euró MNB középárfolyamon számolva), a szabad pénzeszköz állomány 68.218 E Ft, a devizaszámlákon 24.514 E Ft van (mely 76.245,15 euró 321,51 Ft/euró MNB középárfolyamon számolva). A Prémium Magyar Államkötvény értéke 370.268 E Ft, melyet a kamara 2017. április 19. napján szabad pénzeszközeiből vásárolt, ez éven túli lejáratú (PMÁK 2022/I Prémium Magyar Államkötvény). A Diszkont Kincstárjegy értéke könyv szerinti értéke 94.963 E Ft, mely 2019.04.24-i fordulónappal jár le. A kamarai vagyon reálértékének megőrzése érdekében további befektetési lehetőség vizsgálata szükséges.

A kamara tevékenységét 2018. évben is az Elnökség által meghatározottak szerint, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvényben, illetve az Alapszabályban rögzítettek szerint végezte. A kamara tevékenységével, színvonalas rendezvényeivel erősítette tagjai működését, gazdálkodásukhoz az adózással, a hatósági előírásokkal, a nemzetközi gazdasági és pénzügyi, a reálgazdasággal összefüggésben hasznos információkat nyújtott. A kötelező kamarai regisztráció kapcsán egyre több vállalkozást érünk el, információkkal segítjük tevékenységüket.

A kamara tevékenységével minden fórumon segíti nem csak tagjai, hanem a gazdasági élet minden szereplőjének tevékenységét. A törvényváltozások gazdasági életre gyakorolt hatásának és elemzésének bemutatásával, szakmai konferenciákkal, rendezvényekkel, tájékoztatókkal, kiállítások és vásárok szervezésével segítette a vállalkozások tevékenységét.

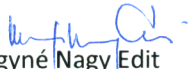
Megítélésünk szerint ebben az évben is eredményesen segítettük a vállalkozásokat úgy is, hogy a pályázatainkban, támogatásainkban megfogalmazott szakmai feladatok sikeres megvalósítását elsősorban a megyei vállalkozások bevonásával értük el.

A kamara vezetése, testületeiben eljáró vállalkozók fontos feladatuknak tartják továbbra is - a rendelkezésre álló eszközök igénybevételével - a vállalkozások versenyképességének javítását, új piacok feltárását, a termelékenység és az exportösztönzés eszközrendszerének megismertetését a minél hatékonyabb eredményesség elérése érdekében.


Az Elnökség a kamara 2018. évi üzleti tervének végrehajtásáról készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást - figyelemmel a könyvvizsgálói véleményben foglaltakra is, 1.642.217 E Ft eszköz és forrás főösszeggel, 677.219 E Ft saját tőkével és 33.079 E Ft eredménnyel a Küldöttgyűlés részére 3/2019. (04.15.) számú határozatával elfogadásra ajánlja.

Debrecen, 2019. április 15.


Készítette:

  
Nagyné Nagy Edit  
gazdasági és pénzügyi osztályvezető

Ellenőrizte:

  
Dr. Skultéti Éva  
főtitkár

Jóváhagyta:

  
Miklóssy Ferenc  
elnök

## **7. Határozati javaslat**

A HBKIK Küldöttgyűlése

1. A Küldöttgyűlés a kamara 2018. évi üzleti tervéről készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást figyelemmel a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakra is, 1.642.217 Eft eszköz és forrás főösszeggel, 677.219 Eft saját tőkével és 33.079 Eft eredménnyel elfogadja.
2. A Küldöttgyűlés megállapítja, hogy a kamara 2018. évben is a törvényben és az Alapszabályban megfogalmazott céloknak megfelelően, eredményesen működött.
3. A Küldöttgyűlés továbbra is fontos célkitűzésnek tartja a kamarai tagok létszámának bővítését, annak érdekében, hogy a gazdasági tevékenységet folytató vállalkozók általános és együttes érdekképviseletét minél szélesebb körben és eredményesebben tudja megvalósítani.
4. A Küldöttgyűlés felkéri az Elnököt és a Főtitkárt, hogy gondoskodjon a 2018. évről készített egyszerűsített éves beszámoló közzétételéről és küldje meg azt a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 28 § (1) bekezdése és a 2011. évi CLXXXI. törvény alapján a törvényességi felügyeletet ellátó bíróság részére.

Határidő: 2019. május 31.

Végrehajtásért felelős: Miklóssy Ferenc elnök  
Dr. Skultéti Éva főtitkár

## 8. Mellékletek

### 8.1. HBKIK 2018. évi gazdálkodásának bemutatása

1. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	2017. év tény	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év terv	Index % 2018. év tény/2018. év terv	Megoszlás % 2018. év tény
Tagdíjbevétel	33 656	36 824	3 168	109,4	6,8
Kamarai hozzájárulás	167 897	175 921	8 024	104,8	32,6
Szolgáltatási bevétel	50 516	50 690	174	100,3	9,4
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása	36 411	33 576	-2 835	92,2	6,2
Céltartalék visszavezetése	28 540	31 314	2 774	109,7	5,8
Támogatási bevételek	121 454	147 340	25 886	121,3	27,4
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	1 608	1 898	290	118,0	0,4
Pályázati bevételek	34 004	37 687	3 683	110,8	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>474 086</b>	<b>515 250</b>	<b>41 164</b>	<b>108,7</b>	<b>95,6</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	13 574	23 566	9 992	173,6	4,4
<b>Bevétel összesen</b>	<b>487 660</b>	<b>538 816</b>	<b>51 156</b>	<b>110,5</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	13 654	15 529	1 875	113,7	3,1
Igénybevett szolgáltatás	98 205	113 905	15 700	116,0	22,5
Egyéb szolgáltatás	3 762	3 790	28	100,7	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>115 621</i>	<i>133 224</i>	<i>17 603</i>	<i>115,2</i>	<i>26,4</i>
Béreköltség	174 882	199 867	24 985	114,3	39,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 102	40 847	1 745	104,5	8,1
Bérfelrakások	42 465	42 537	72	100,2	8,4
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>256 449</i>	<i>283 251</i>	<i>26 802</i>	<i>110,5</i>	<i>56,0</i>
Értékcsökkenés	40 773	40 007	-766	98,1	7,9
<b>Költségek összesen</b>	<b>412 843</b>	<b>456 482</b>	<b>43 639</b>	<b>110,6</b>	<b>90,3</b>
Céltartalék képzése	46 314	42 462	-3 852	91,7	8,4
Egyéb ráfordítások	7 674	6 642	-1 032	86,6	1,3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 288	151	-5 137	2,9	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>59 276</b>	<b>49 255</b>	<b>-10 021</b>	<b>83,1</b>	<b>9,7</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>472 119</b>	<b>505 737</b>	<b>33 618</b>	<b>107,1</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>15 541</b>	<b>33 079</b>	<b>17 538</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.2. HBKIK 2018. évi üzleti tervének kiértékelése

2. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	2018. év terv	2018. év tény	Eltérés 2018. év tény-2018. év tervek	Index % 2018. év tény/2018. év tervek	Megoszlás % 2018. év tény
Tagdíjbevétel	33 994	36 824	2 830	108,3	6,8
Kamarai hozzájárulás	152 975	175 921	22 946	115,0	32,6
Szolgáltatási bevétel	48 792	50 690	1 898	103,9	9,4
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek	32 321	33 576	1 255	103,9	6,2
Céltartalék visszavezetése	46 314	31 314	-15 000	67,6	5,8
Támogatási bevételek	137 720	147 340	9 620	107,0	27,4
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	1 525	1 898	373	124,5	0,4
Pályázati bevételek	39 751	37 687	-2 064	94,8	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>493 392</b>	<b>515 250</b>	<b>21 858</b>	<b>104,4</b>	<b>95,6</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	15 139	23 566	8 427	155,7	4,4
<b>Bevétel összesen</b>	<b>508 531</b>	<b>538 816</b>	<b>30 285</b>	<b>106,0</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	15 296	15 529	233	101,5	3,1
Igénybevert szolgáltatás	121 620	113 905	-7 715	93,7	22,5
Egyéb szolgáltatás	4 789	3 790	-999	79,1	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>141 705</i>	<i>133 224</i>	<i>-8 481</i>	<i>94,0</i>	<i>26,4</i>
Béreköltség	211 067	199 867	-11 200	94,7	39,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 174	40 847	-327	99,2	8,1
Bérráfordítások	44 677	42 537	-2 140	95,2	8,4
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>296 918</i>	<i>283 251</i>	<i>-13 667</i>	<i>95,4</i>	<i>56,0</i>
Értékcsökkenés	42 938	40 007	-2 931	93,2	7,9
<b>Költségek összesen</b>	<b>481 561</b>	<b>456 482</b>	<b>-25 079</b>	<b>94,8</b>	<b>90,3</b>
Céltartalék képzése	15 000	42 462	27 462	283,1	8,4
Egyéb ráfordítások	5 640	6 642	1 002	117,8	1,3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 500	151	-1 349	10,1	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>22 140</b>	<b>49 255</b>	<b>27 115</b>	<b>222,5</b>	<b>9,7</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>503 701</b>	<b>505 737</b>	<b>2 036</b>	<b>100,4</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>4 830</b>	<b>33 079</b>	<b>28 249</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2019. február 28.

### 8.3. HBKIK 2018. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása

3. számú melléklet

Adatok: EFT

Megnevezés	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összesen 2017. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összesen 2018. év terv	Tárgyévi kamarai tagdíj összesen 2018. év tény	Kamarai tagdíj engedmény hozzájárulás miatt 2018. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összege 2018. év tény	Kamarai tagdíj megoszlása területenként %
Debrecen	24 044	24 337	27 517	1 366	26 151	71,0
Berettyóújfalu	2 726	2 771	2 949	135	2 814	7,6
Hajdúböszörmény	1 125	1 139	1 709	210	1 499	4,1
Hajdúdorog	504	450	549	20	529	1,4
Hajdúnánás	2 039	2 047	2 178	130	2 048	5,6
Hajdúszoboszló	1 986	2 007	2 374	200	2 174	5,9
Püspökladány	1 232	1 243	1 634	25	1 609	4,4
<b>Összesen</b>	<b>33 656</b>	<b>33 994</b>	<b>38 910</b>	<b>2 086</b>	<b>36 824</b>	<b>100,0</b>

Debrecen, 2019. február 28.

#### 8.4. HBKIK 2018. évi önkéntes kamarai taglétszám változása

##### HBKIK 2018. évi önkéntes kamarai taglétszámának változása és státusz szerinti megoszlása

4. számú melléklet

Megnevezés	Kamarai tagok száma 2018.01.01-én	Megnevezés			Önkéntes kamarai tagok száma 2018.12.31-én	Önkéntes kamarai taglétszám megoszlása tagság típusa szerint		
		Belépett önkéntes kamarai tagok	Kilépett önkéntes kamarai tagok	Megszűnt önkéntes kamarai tagok		Kamarai tagok	Pártoló tagok	Junior tagok
Debrecen	337	10	11	5	331	306	25	0
Berettyóújfalu	37	0	2	1	34	34	0	0
Hajdúböszörmény	46	6	4	1	47	45	2	0
Hajdúdorog	22	0	2	0	20	14	0	6
Hajdúnánás	28	0	2	0	26	26	0	0
Hajdúszoboszló	58	1	4	1	54	51	3	0
Püspökladány	15	1	3	0	13	13	0	0
<b>Összesen</b>	<b>543</b>	<b>18</b>	<b>28</b>	<b>8</b>	<b>525</b>	<b>489</b>	<b>30</b>	<b>6</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.5. HBKIK 2018. évi kamarai hozzájárulás megfizetése

5. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Regisztrált vállalkozások száma 2018. év	2018. évi kamarai hozzájárulás előírást megfizető vállalkozások száma 2018. év	Vállalkozók általi befizetések aránya %	2018. évben vállalkozók általi befizetések száma db	Kamarai hozzájárulás összege 2018. év
Berettyóújfalu	2 291	1 104	48,2	1 835	9 174
Debrecen	28 227	15 540	55,1	25 943	129 715
Hajdúböszörmény	2 064	1 230	59,6	1 990	9 949
Hajdúdorog	351	206	58,7	296	1 480
Hajdúnánás	1 480	728	49,2	1 249	6 244
Hajdúszoboszló	2 583	1 307	50,6	2 132	10 663
Püspökladány	2 038	1 049	51,5	1 739	8 696
<b>Összesen</b>	<b>39 034</b>	<b>21 164</b>	<b>54,2</b>	<b>35 184</b>	<b>175 921</b>

Debrecen, 2019. február 28.

### 8.6. HBKIK 2018. évig a NAV-nak átadott követelésállomány alakulása

Kimutatás a HBKIK által a NAV-nak átadott kamarai hozzájárulást meg nem fizető vállalkozásokról és a NAV eljárás megindításának hatására történő befizetésről 2014.01.01.-2018.12.31. időszak között.

6. számú melléklet

Megnevezés	NAV behajtásra átadott		Behajtás sikeres, HBKIK számlájára befizetve		Behajtás sikeres, NAV behajtási számlára befizetve		Teljesítés			
	Vállalkozás száma	Átadott összeg E Ft	Vállalkozás száma	Befizetett kamarai hozzájárulás E Ft	Vállalkozás száma	Befizetett kamarai hozzájárulás E Ft	Fizető vállalkozások száma	Befizetés összesen E Ft	Fizető vállalkozások aránya %	Befizetés összesen %
2014. év	2 203	26 780	280	3 435	1 551	19 200	1 831	22 635	83,1	84,5
2015. év	2 200	27 255	368	4 921	1 545	18 555	1 913	23 476	87,0	86,1
2016. év	2 065	23 760	299	3 450	1 480	17 300	1 779	20 750	86,2	87,3
2017. év	935	12 365	181	2 455	391	5 276	572	7 731	61,2	62,5
2018. év	1 509	34 085	201	1 890	741	18 175	942	20 065	62,4	58,9
<b>Összesen</b>	<b>8 912</b>	<b>124 245</b>	<b>1 329</b>	<b>16 151</b>	<b>5 708</b>	<b>78 506</b>	<b>7 037</b>	<b>94 657</b>	<b>79,0</b>	<b>76,2</b>

Debrecen, 2019. február 28.



## 8.7. HBKIK 2018. évi ingatlanok működtetése, hasznosítása

7. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza működtetése	Vállalkozói Fejlesztési Központ működtetése	Kálvin téri ingatlan működtetése	HBKIK Ingatlanok működtetése
Bérleti díj bevétel	3 242	5 240	1 200	9 682
Kiszámlázott közvetített szolgáltatás	30	1 288	590	1 908
Halasztott bevétel jóváírása	16 876	11 093	0	27 969
<b>Bevétel összesen</b>	<b>20 148</b>	<b>17 621</b>	<b>1 790</b>	<b>39 559</b>
Anyagköltség összesen	5 059	793	0	5 852
Igénybevett szolgáltatás	9 483	4 444	0	13 927
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>14 542</i>	<i>5 237</i>	<i>0</i>	<i>19 779</i>
Bérek költsége	2 858	600	0	3 458
Személyi jellegű egyéb kifizetések	518	0	0	518
Bérfelrakások	616	105	0	721
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>3 992</i>	<i>705</i>	<i>0</i>	<i>4 697</i>
Értékcsökkenés azonnali leírás	27	27	0	54
Értékcsökkenés 100 E Ft feletti	18 934	11 677	0	30 611
Közvetített szolgáltatás	30	1 288	590	1 908
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>37 525</b>	<b>18 934</b>	<b>590</b>	<b>57 049</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.8. HBKIK 2018. évi támogatások

8. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Békéltető Testület működtetése (1)	Teljesítésigazolási Szakértői Szerv működtetése (2)	Mesterképzés és vizsgáztatás (3)	MFKB területi működtetése (4)	Szakmai vizsgadelegálás (5)	Pályaválasztás, pályaaorientáció (6)	Szintvizsga (7)	Képzőhely ellenőrzés (8)
<b>Támogatási bevétel</b>	<b>15 025</b>	<b>2 230</b>	<b>7 257</b>	<b>2 265</b>	<b>4 014</b>	<b>14 633</b>	<b>14 623</b>	<b>15 581</b>
Mesterjelöltek és kamarai gyakorlati oktatók 20% önerő befizetése	0	0	1 254	0	0	0	0	0
Halasztott bevétel jóváírása	4	0	0	0	0	1	0	0
<b>Ráfordítás fedezete összesen</b>	<b>15 029</b>	<b>2 230</b>	<b>8 511</b>	<b>2 265</b>	<b>4 014</b>	<b>14 634</b>	<b>14 623</b>	<b>15 581</b>
Anyagköltség összesen	570	174	2 142	115	161	636	63	233
Igénybevett szolgáltatás	5 099	1 630	2 960	169	250	2 397	7 352	3 406
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>5 669</i>	<i>1 804</i>	<i>5 102</i>	<i>284</i>	<i>411</i>	<i>3 033</i>	<i>7 415</i>	<i>3 639</i>
Béreköltség	7 449	356	2 236	1 056	2 766	6 220	5 794	9 160
Személyi jellegű egyéb kifizetések	447		680	687	365	4 441	302	1 020
Bérráfordítások	1 454	70	444	192	382	939	1 066	1 613
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>9 350</i>	<i>426</i>	<i>3 360</i>	<i>1 935</i>	<i>3 513</i>	<i>11 600</i>	<i>7 162</i>	<i>11 793</i>
Értékcsökkenés	10	0	49	46	90	1	46	149
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>15 029</b>	<b>2 230</b>	<b>8 511</b>	<b>2 265</b>	<b>4 014</b>	<b>14 634</b>	<b>14 623</b>	<b>15 581</b>

## 8.8 HBKIK 2018. évi támogatások

8. számú melléklet  
Adatok: EFT

Megnevezés	Szakmai verseny elődöntőinek szervezése, diákok utaztatása (9)	Tanácsadói hálózat működtetése (10)	ISZIIR működtetése, (11)	Stratégiai- és koncepcióalkotás (12)	Kamarai gyakorlati oktatói képzés és vizsgáztatás (13)	EuroSkills Budapest 2018. verseny (14)	Támogatások összesen (15) (15=1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)
<b>Támogatási bevétel</b>	<b>5 280</b>	<b>39 734</b>	<b>2 259</b>	<b>9 019</b>	<b>328</b>	<b>15 092</b>	<b>147 340</b>
Mesterjelöltek és kamarai gyakorlati oktatók 20% önerő befizetése	0	0	0	0	0	0	1 254
Halasztott bevétel jóváírása	0	39	0	0	0	0	44
<b>Ráfordítás fedezete összesen</b>	<b>5 280</b>	<b>39 773</b>	<b>2 259</b>	<b>9 019</b>	<b>328</b>	<b>15 092</b>	<b>148 638</b>
Anyagköltség összesen	55	967	81	140	0	42	5 379
Igénybevett szolgáltatás	2 636	4 831	166	287	0	8 903	40 086
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>2 691</i>	<i>5 798</i>	<i>247</i>	<i>427</i>	<i>0</i>	<i>8 945</i>	<i>45 465</i>
Béreköltség	1 364	24 539	1 473	6 635	243	0	69 291
Személyi jellegű egyéb kifizetések	973	4 409	180	494	33	6 147	20 178
Bérráfordítások	252	4 988	315	1 373	52	0	13 140
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>2 589</i>	<i>33 936</i>	<i>1 968</i>	<i>8 502</i>	<i>328</i>	<i>6 147</i>	<i>102 609</i>
Értékcsökkenés	0	39	44	90	0	0	564
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>5 280</b>	<b>39 773</b>	<b>2 259</b>	<b>9 019</b>	<b>328</b>	<b>15 092</b>	<b>148 638</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.9. HBKIK 2018. évi pályázatok

9. számú melléklet

Adatok: Eft

Megnevezés	EEN-Enhancing Innovation	EEN-Enhancing Innovation	Enterprise Europe Network	Enterprise Europe Network Szolnok	ScaleMeUp Hungary	Inside Out Interreg	Pályázatok összesen
Pályázati bevétel	438	2 602	16 152	2 056	1 677	14 762	37 687
<b>Bevétel összesen</b>	<b>438</b>	<b>2 602</b>	<b>16 152</b>	<b>2 056</b>	<b>1 677</b>	<b>14 762</b>	<b>37 687</b>
Anyagköltség összesen	0	190	1 691	0	72	438	2 391
Igénybevett szolgáltatás	0	331	7 457	474	1 062	2 902	12 226
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>521</b>	<b>9 148</b>	<b>474</b>	<b>1 134</b>	<b>3 340</b>	<b>14 617</b>
Béreköltség	0	1 591	12 417	2 118	550	10 457	27 133
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	158	2 669	377	64	1 465	4 733
Bérráfordítások	0	332	2 686	458	115	2 105	5 696
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>0</b>	<b>2 081</b>	<b>17 772</b>	<b>2 953</b>	<b>729</b>	<b>14 027</b>	<b>37 562</b>
Értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>0</b>	<b>2 602</b>	<b>26 920</b>	<b>3 427</b>	<b>1 863</b>	<b>17 367</b>	<b>52 179</b>
Támogatás intenzitás %	-	100	60	60	90	85	-
Önerő	0	0	10 768	1 371	186	2 605	14 930

### Bevételek forrás szerinti megoszlása

Hazai forrás %	0	0	0	0	0	10	-
Hazai forrás Eft	0	0	0	0	0	1 737	1 737
Uniós forrás %	-	100	60	60	90	75	-
Uniós forrás Eft	438	2 602	16 152	2 056	1 677	13 025	35 950
<b>Összesen</b>	<b>438</b>	<b>2 602</b>	<b>16 152</b>	<b>2 056</b>	<b>1 677</b>	<b>14 762</b>	<b>37 687</b>

Debrecen, 2019. február 28.

### 8.10. HBKIK 2018. évi értékcsökkenés és halasztott bevétel

10. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Értékcsökkenés	Támogatás intenzitás %	Támogatásból ellentételezett halasztott bevétel
Vállalkozói Fejlesztési Központ összesen	11 677	95,0	11 093
Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza összesen	18 934	89,1	16 876
Szakképzés és Békéltető Testület támogatási szerződés keretében megvalósult beruházás	397	100,0	397
<b>Összesen</b>	<b>31 008</b>	-	<b>28 366</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.11. HBKIK 2018. évi gazdálkodásának bemutatása

11. számú melléklet

Adatok: EFT

### Elszámolt költségek és ráfordítások

Megnevezés	Kamara összesen (1) 1=2+3+4+5 1=8+9	Kiemelt projektek			Kamara működtetése kiemelt projekteken kívül (5)	Támogatás, pályázat			Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívül (9)
		Ingatlan hasznosítás (2)	Helyi szervezetek (3)	Területi irodák (4)		Támogatás (6)	Pályázat (7)	Pályázat, támogatás összesen (8) 8=6+7	
Energia költség (víz, villany, gázfogyasztás)	5 335	5 335	0	0	0	1 850	1 935	3 785	1 550
Vásárolt anyagok költségei	10 194	517	92	364	9 221	3 529	456	3 985	6 209
<i>Anyagköltség összesen</i>	<i>15 529</i>	<i>5 852</i>	<i>92</i>	<i>364</i>	<i>9 221</i>	<i>5 379</i>	<i>2 391</i>	<i>7 770</i>	<i>7 759</i>
Posta, telefon, internet költségek	11 203	537	4	1 081	9 581	5 456	255	5 711	5 492
Közműdíj (távfűtés, hulladékszállítás, szennyvízdíj)	358	358	0	0	0	34	35	69	289
Közműdíj Területi Iroda	944	0	0	944	0	0	0	0	944
Bérelti díj	8 768	0	389	3 313	5 066	4 848	0	4 848	3 920
Karbantartási költségek	8 748	3 497	0	227	5 024	346	1 672	2 018	6 730
Hírdetési költség	4 020	0	357	284	3 379	1 190	0	1 190	2 830
Belföldi utazási költségek	1 994	5	152	70	1 767	515	384	899	1 095
Külföldi utazási költségek	3 918	0	0	0	3 918	0	3 579	3 579	339
Takarítási költség	8 758	8 718	0	40	0	2 722	2 609	5 331	3 427
Egyéb igénybevett szolgáltatás	65 194	807	1 334	2 560	60 493	24 975	3 692	28 667	36 527
Egyéb szolgáltatás költségei	3 790	5	0	0	3 785	0	0	0	3 790
<i>Igénybevett szolgáltatás összesen</i>	<i>117 695</i>	<i>13 927</i>	<i>2 236</i>	<i>8 519</i>	<i>93 013</i>	<i>40 086</i>	<i>12 226</i>	<i>52 312</i>	<i>65 383</i>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>133 224</b>	<b>19 779</b>	<b>2 328</b>	<b>8 883</b>	<b>102 234</b>	<b>45 465</b>	<b>14 617</b>	<b>60 082</b>	<b>73 142</b>

## 8.11 HBKIK 2018. évi gazdálkodásának bemutatása

11. számú melléklet

### Elszámolt költségek és ráfordítások

Adatok: E Ft

Megnevezés	Kamara összesen (1) 1=2+3+4+5 1=8+9	Kiemelt projektek			Kamara működtetése kiemelt projekteken kívül (5)	Támogatás, pályázat			Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívül (9)
		Ingtalan hasznosítás (2)	Helyi szervezetek (3)	Területi irodák (4)		Támogatás (6)	Pályázat (7)	Pályázat, támogatás összesen (8) 8=6+7	
Alkalmazottak bérköltsége	181 753	2 842	0	13 632	165 279	56 665	23 960	80 625	101 128
Külső szakértői megbízási díj	18 114	616	275	550	16 673	12 626	3 173	15 799	2 315
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 847	518	985	2 073	37 271	20 178	4 733	24 911	15 936
Bérráfordítások	42 537	721	44	2 977	38 795	13 140	5 696	18 836	23 701
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>283 251</b>	<b>4 697</b>	<b>1 304</b>	<b>19 232</b>	<b>258 018</b>	<b>102 609</b>	<b>37 562</b>	<b>140 171</b>	<b>143 080</b>
Értékcsökkenés	40 007	30 665	0	1 629	7 713	564	0	564	39 443
<b>Költségek összesen</b>	<b>456 482</b>	<b>55 141</b>	<b>3 632</b>	<b>29 744</b>	<b>367 965</b>	<b>148 638</b>	<b>52 179</b>	<b>200 817</b>	<b>255 665</b>
Egyéb ráfordítások	49 104	1 908	0	0	47 196	0	0	0	49 104
Pénzügyi műveletek ráfordításai	151	0	0	0	151	0	0	0	151
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>49 255</b>	<b>1 908</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49 255</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>505 737</b>	<b>57 049</b>	<b>3 632</b>	<b>29 744</b>	<b>415 312</b>	<b>148 638</b>	<b>52 179</b>	<b>200 817</b>	<b>304 920</b>

Debrecen, 2019. február 28.

## 8.12. HBKIK 2018. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai

12. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Területi irodák összesen 2018. év terv	Területi irodák összesen 2018. év tény	Helyi szervezetek összesen 2018. év terv	Helyi szervezetek összesen 2018. év tény	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2018. év terv	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2018. év tény
Anyagköltség összesen	297	364	156	92	453	456
Közüzemi díj	760	944	0	0	760	944
Bérleti díjak	3 507	3 313	1 965	389	5 472	3 702
Egyéb igénybevett szolgáltatás	7 084	4 262	3 087	1 847	10 171	6 109
Egyéb szolgáltatás	0	0	35	0	35	0
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>11 648</i>	<i>8 883</i>	<i>5 243</i>	<i>2 328</i>	<i>16 891</i>	<i>11 211</i>
Béreköltség	12 537	13 632	0	0	12 537	13 632
Megbízási díj	600	550	224	275	824	825
Reprezentációs költség	156	18	3 627	969	3 783	987
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 065	2 055	10	16	2 075	2 071
Bérfelrakások	2 830	2 977	46	44	2 876	3 021
<i>Személyi jellegű ráfordítások összesen</i>	<i>18 188</i>	<i>19 232</i>	<i>3 907</i>	<i>1 304</i>	<i>22 095</i>	<i>20 536</i>
Értékcsökkenés	0	1 629	0	0	0	1 629
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>29 836</b>	<b>29 744</b>	<b>9 150</b>	<b>3 632</b>	<b>38 986</b>	<b>33 376</b>

Debrecen, 2019. február 28.



### 8.13. HBKIK 2018. évi megvalósult beruházás

13. számú melléklet  
Adatok: Eft

Számítástechnikai eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	844	5 750	6 594
Tény összesen	0	1 189	4 478	5 667
Teljesítési %	-	140,9	77,9	85,9
Irodabútorok	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	0	0
Tény összesen	0	0	1 025	1 025
Teljesítés %	-	-	-	-
Híradástechnikai eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	200	104	0	304
Tény összesen	0	139	449	588
Teljesítés %	0,0	133,7	-	193,4
Egyéb eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	702	2 600	3 302
Tény összesen	0	137	1 262	1 399
Teljesítés %	-	19,5	48,5	42,4
Szellemi termékek	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	0	0
Tény összesen	0	238	0	238
Teljesítés %	-	-	-	-
Ingatlan vásárlás	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	0	0
Tény összesen	0	0	22 227	22 227
Teljesítés %	-	-	-	-
Beruházás 2018. év tény összesen	Összesen megoszlás forrás szerint			Beruházás 2018. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	200	1 650	8 350	10 200
Tény összesen	0	1 703	29 441	31 144
Teljesítés %	0,0	103,2	352,6	305,3