



**HAJDÚ-BIHAR MEGYEI  
KERESKEDELMI ÉS  
IPARKAMARA**

CHAMBER OF COMMERCE AND INDUSTRY OF HAJDÚ-BIHAR

**Előterjesztés a Hajdú-Bihar Megyei  
Kereskedelmi és Iparkamara 2015. évi üzleti  
tervének végrehajtásáról, működéséről,  
gazdálkodásáról készített beszámolójának  
elfogadásáról**

**a HBKIK Küldöttgyűlése részére**

**Debrecen, 2016. május 26.**

## Tartalomjegyzék

<b>1. Összes bevétel .....</b>	<b>4</b>
1.1. Aktivált saját teljesítmény érték .....	4
1.2. Egyéb bevétel mindösszesen .....	5
1.2.1. Tagdíj .....	5
1.2.2. Kamarai hozzájárulási bevétel .....	5
1.2.3. Szolgáltatási bevétel .....	5
1.2.4. Egyéb bevétel, bértámogatás, tagdíjra befizetés .....	7
1.2.5. Támogatási bevétel .....	7
1.2.6. Építőipari kivitelezői nyilvántartás bevétele .....	8
1.2.7. Pályázati bevétel .....	9
1.3. Pénzügyi műveletek bevételei .....	9
1.4. Rendkívüli bevételek .....	9
<b>2. Összes ráfordítás .....</b>	<b>10</b>
2.1. Anyagjellegű ráfordítás .....	11
2.2. Személyi jellegű ráfordítások .....	11
2.3. Értékcsökkenési leírás .....	11
2.4. Egyéb ráfordítás .....	11
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai .....	12
2.6. Rendkívüli ráfordítások .....	12
<b>3. Helyi szervezetek .....</b>	<b>13</b>
<b>4. Szakmai kollégiumok .....</b>	<b>14</b>
<b>5. Összegzés .....</b>	<b>14</b>
<b>6. Határozati javaslat .....</b>	<b>15</b>
<b>7. Mellékletek .....</b>	<b>16</b>

## Előterjesztés a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Küldöttgyűlése részére

### Tájékoztató a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2015. évi üzleti tervének végrehajtásáról, működéséről, gazdálkodásáról

#### Tisztelt Küldöttgyűlés!

Az alábbiak szerint számolunk be a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2015. január 1. napjától 2015. december 31. napjáig tartó gazdálkodási időszakáról.

Előjáróban rögzítjük, hogy a Kamara működését befolyásoló gazdasági környezetben érdemi változás nem történt, a gazdasági szabályozásban a gazdálkodást kedvezőtlenül érintő változások nem következtek be.

A kamara 2015. évi üzleti tervét a Küldöttgyűlés 7/2015.(05.27.) sz. Küldöttgyűlési határozatával az Elnökség előterjesztésének megfelelően, az előterjesztésben foglaltak szerint 507.010 E Ft bevétellel, és 504.569 E Ft költség és ráfordítással, 2.441 E Ft eredménnyel fogadta el.

A kamara 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti bevétele összesen 539.864 E Ft, mely a bázishoz képest 135.833 E Ft többletbevételt jelent, ennek soronkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

1. számú táblázat

Adatok: E Ft

Eredménykimutatásban a tétel megnevezése	2014. év tény	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény- 2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2014. év tény
1. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
2. Aktivált saját teljesítmény értéke	6 695	4 022	-2 673	60,1
3. Egyéb bevétel	351 599	475 162	123 563	135,1
Ebből: - tagdíj, alapítótó kapott befizetés	38 809	38 797	-12	100,0
- támogatások	154 189	253 150	98 961	164,2
4. Pénzügyi műveletek bevételei	14 267	10 936	-3 331	76,7
5. Rendkívüli bevételek	31 470	49 744	18 274	158,1
Ebből: -támogatások	31 470	48 994	17 524	155,7
<b>A. Összes bevétel (1+ -2+3+4+5)</b>	<b>404 031</b>	<b>539 864</b>	<b>135 833</b>	<b>133,6</b>

A tervhez képesti teljesülést a 2. számú melléklet szemlélteti.

Összességében elmondhatjuk, hogy kamaránk jelentős vagyonnal és stabil pénzügyi fedezettel rendelkezik. A 2015. évi teljesítményt az egyszerűsített éves beszámoló szerkezetében az eredménykimutatás részletezésének megfelelően mutatjuk be.

## 1. Összes bevétel

A kamara 2015. évi üzleti tervének bevételenkénti teljesülését és a bázishoz való viszonyát és megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

2. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2014. év tény	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény- 2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2014. év tény	Megosztás % 2015. év tény
Tagdíj bevétel	38 809	38 797	-12	100,0	7,2
Kamarai hozzájárulási bevétel	122 155	136 076	13 921	111,4	25,3
Szolgáltatási bevétel	27 821	44 224	16 403	159,0	8,2
Bértámogatás, tagdíjra befizetés, egyéb bevétel	7 767	3 917	-3 850	50,4	0,7
Támogatási bevételek	116 940	163 758	46 818	140,0	30,3
Építőipari kivitelezői regisztrációs bevétel	858	715	-143	83,3	0,1
Pályázati bevételek	37 249	87 675	50 426	235,4	16,2
Egyéb bevétel összesen	381 599	475 162	123 563	135,1	88,0
Pénzügyi műveletek bevétele	14 267	10 936	-3 331	76,7	2,0
Rendkívüli bevétel	31 470	49 744	18 274	158,1	9,2
Összesen	397 336	635 842	138 506	134,9	99,2
Saját teljesítmény érték	6 695	4 022	-2 673	60,1	0,8
Bevétel mindösszesen	404 031	639 864	135 833	133,6	100,0

### 1.1. Aktivált saját teljesítmény érték

A „Határon átnyúló együttműködés agrár-élelmiszeripari üzleti központ kialakítására Nagyváradon és Vállalkozói Fejlesztési Központ létrehozására Debrecenben” (HURO/1101/043/2.1.1) projekt keretében megvalósult beruházás elszámolt saját teljesítmény értékét az alábbi táblázat szemlélteti.

3. számú táblázat

Adatok: E Ft

Költségnemek	2015. év befejezetlen beruházás saját teljesítmény értéke terv	2015. év befejezetlen beruházás saját teljesítmény értéke tény	Eltérés 2015.év tény- 2015. év terv	Index % 2015. év tény / 2015. év terv
Anyagjellegű ráfordítások	215	263	48	122,3
Személyi jellegű kifizetések összesen	2 799	3 701	902	132,2
Költségek összesen	3 014	3 964	950	131,6
Ráfordítás összesen	56	58	2	103,8
Aktivált saját teljesítmény érték	3 070	4 022	952	131,0

## **1.2. Egyéb bevétel mindösszesen**

**Az eredménykimutatás szerinti egyéb bevétel összesen 475.162 E Ft,** mely a 2014. évi 351.599 E Ft bázishoz képest 123.563 E Ft növekedést mutat. Meghatározó tételek az alábbiak, a támogatási bevétel 46.818 E Ft-al a pályázati bevétel 50.426 E Ft-al nőtt a bázishoz képest. Többletbevétel valósult meg 13.921 E Ft összegben a kamrai hozzájárulás és 16.403 E Ft összegben a szolgáltatási bevétel esetén is.

### **1.2.1. Tagdíj**

**A nettó kamarai tagdíjbevétel 38.797 E Ft.** A tényleges kiszámlázás 567 önkéntes kamarai tagnak és 32 pártoló, illetve 6 junior tagnak történt meg. A kiszámlázás összesen 40.579 E Ft tárgyévi és 676 E Ft előző időszakban ez összesen 41.255 E Ft melyet a megfizetett kamarai hozzájárulás 2.458 E Ft-os engedménye csökkent. A területek közötti megoszlást a 3. számú melléklet tartalmazza. A teljesítés a bázishoz képest szinten maradt, míg a tervet 95,2 %-ra teljesítettünk. A tagdíj bevétel az összes bevétel 7,2 %-át adja.

### **1.2.2. Kamarai hozzájárulási bevétel**

**A megfizetett kamarai hozzájárulás összege 136.076 E Ft.** A bevétel tartalmazza az országos megállapodás alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Hajdú-Bihar Megyei Adóigazgatóság által az előző időszakokra vonatkozó kamarai hozzájárulás beszédését is. Az éves befizetésből 2015. évre 94.903 E Ft, visszamenőlegesen 2012. évre 4.609 E Ft, 2013. évre 7.958 E Ft és 2014. évre 28.606 E Ft történt. A kamarai hozzájárulási bevétel a bázishoz képest 11,4 %-os növekedést a tervhez képest 16,5 %-os túlteljesítést mutat. A kamarai hozzájárulás az éves bevétel 25,3 %-át adja. A területek közötti bevétel megoszlást az 4. számú melléklet mutatja.

Az év során folyamatosan biztosítottuk a vállalkozások számára a törvény által kötelezően meghatározott alapszolgáltatást is a tanácsadást, gazdasági, pénzügyi, adózási, hitelhez jutási kérdésekben, üzleti partnerkeresést, pályázatfigyelést. Az alapszolgáltatásokon túl kamaránk számos rendezvénnyel segíti a vállalkozások tájékoztatását, üzleti kapcsolatainak, lehetőségeinek bővítését. Fórumokat, üzletember találkozót, termékiállításokat, szakmai előadásokat rendeztünk számukra.

### **1.2.3. Szolgáltatási bevétel**

**A szolgáltatási bevétel összesen 44.224 E Ft,** ami a bázishoz képest 59,0 %-os, a tervhez képest 8,0 %-os növekedést jelent és az éves bevételek 8,2 %-át adja az alábbi részletezésben. A szolgáltatási bevétel részletezését az alábbiakban mutatjuk be. A bázishoz képesti jelentős növekedést az új projekt, a mesterképzés és vizsgáztatás, mesterjelöltek általi önerő befizetése eredményezi. A szolgáltatások bázishoz és a tervhez való teljesülését az alábbi táblázat szemlélteti:

4. számú táblázat  
Me: Eft

Megnevezés	2014. év tény	2015. év terv	2015. év tény	Elérés 2015.év tény- 2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2015. év terv
ATA-Carnet és okmányhitelesítés	5 423	5 423	5 773	350	106,5	106,5
Széchenyi Kártya Program	14 708	17 233	14 807	99	100,7	85,9
Igazgatási bevétel	3 368	201	1 222	-2 146	36,3	608,0
Mesterképzés, vizsgáztatás	347	12 000	16 180	15 833	4 662,8	134,8
Ingatlan hasznosítás	1 835	4 923	3 271	1 436	178,3	66,4
Egyéb bevétel	2 141	1 162	2 971	830	138,8	255,7
<b>Összesen</b>	<b>27 822</b>	<b>40 942</b>	<b>44 224</b>	<b>16 402</b>	<b>159,0</b>	<b>108,0</b>

### 1.2.3.1. ATA-Carnet és okmányhitelesítés

A hitelesítés összes bevétele 5.773 Eft, ami a 5.423 Eft bázishoz és az 5.423 Eft tervhez képest 6,5 %-os túlteljesítést jelent. 2015. évben 640 garnitúra származási bizonyítvány (Certificate of Origin) hitelesítést végeztünk, melyből 635 esetben a termék származása Európai Unió, 5 esetben arab ország volt. Export hitel finanszírozásához kérelmezett származási bizonyítvány 18 db volt. A származási bizonyítványok 32 %-a orosz, 22 %-a ukrán, 20 %-a arab exporthoz kerül kiadásra. Jelentős mértékű a célország szerinti megosztásban a Törökországba exportált termékek nem-preferenciális származást igazoló okmányhitelesítése is, ami 16 %, az EU és egyéb célországok részesedése 10 %. Az okmányhitelesítés bevétele 5.429 Eft, mely már 30 %-al csökkentett, az önkéntes tagjainknak adott összesen 2.286 Eft tagi kedvezményt nem tartalmazza. A 11 db ATA-Carnetet kibocsátás árbevétele 344 Eft.

### 1.2.3.2. A Széchenyi Kártya Program

A Széchenyi Kártya konstrukció szolgáltatási bevétele 14.807 Eft, ami a 14.708 Eft bázishoz képest 0,7 %-os növekedést jelent. A Széchenyi Kártya Program hiteltermékeinek népszerűsége továbbra is töretlen a mikro-, kis- és középvállalkozások körében. A benyújtott hiteligénylések száma megyei szinten 604 db, ami mindössze 2 %-os növekedés az előző évhez képest, de a kihelyezett hitelek számában 9 %-os növekedés, a kihelyezett hitelösszeg nagyságában pedig 18 %-os növekedés figyelhető meg. Év végéig 553 db hitel került kihelyezésre, 4 666 millió Ft összegben. Tovább javult a kihelyezett hitelek aránya, valamint a vállalkozások egyre gyakrabban igényeltek nagyobb összegű hitelkeretet. Összességében elmondható, hogy a 2015. évi igénylések száma, a kihelyezett hitelek száma, a kihelyezett hitelállomány felülmúlták a megelőző évek adatait. A debreceni iroda az ország 255 regisztráló irodája között újabb pozíciót lépett előre, jelenleg már stabilan a 10. helyen áll.

### 1.2.3.3. Igazgatási és kereskedelemfejlesztési bevétel

Az igazgatási és kereskedelemfejlesztési bevétel összesen 1.222 Eft.

Nagy sikerrel zajlott a FIDIC szerződéses rendszer alkalmazása a gyakorlatban szakmai tájékoztató rendezvény.

Az év elején három alkalommal szerveztük meg a NAV és a kamara közös rendezvényeként az EKÁER tájékoztató rendezvényeket.

#### **1.2.3.4. Mesterképzés, vizsgáztatás**

**A mesterképzés és vizsgáztatás bevétele 16.180 E Ft.**

A 100 fő mesterjelölt, gyakorlati oktató mesterképzése és mestervizsgáztatása a NFA-KA-NGM - 1/2014/TK/09 számú és a 141 fő mesterjelölt képzése a TÁMOP-2.3.4.B-13/1-2013-0001 számú támogatási szerződésben meghatározottak és előírt követelményeknek megfelelően zajlott. A mesterjelöltek a képzés költségének 20 %-át, 13.162 E Ft-ot fizettek önerőként. Az önköltséges mesterképzés keretében 11 fő vett részt a mesterképzésen. A mesterlevelek átadására ünnepélyes keretek között került sor összesen 239 fő részére. „A szakképzés átalakulása a jogszabályi változások tükrében” című szakmai konferencián 155 fő vett részt.

#### **1.2.3.5. Ingatlan hasznosítás**

**Az ingatlanhasznosítás bevétele 3.271 E Ft,** ami a 2014. évi 1.835 E Ft bázishoz képest 1.436 E Ft bevétel növekedést jelent. A Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza bérlési lehetősége egész évben biztosított volt, a két folyamatosan bérbe adott iroda mellett a harmadik emeleti konferenciatermek is igénynek megfelelően kerültek kiadásra. A Vállalkozói Fejlesztési Központ irodaház, helyiség bérlési lehetőségét több fórumon is hirdettük, az első bérlő már szeptember hónapban beköltözött. A kálvin téri ingatlan bérbeadása 2015. szeptember 17. napjától megtörtént. Az ingatlanok működtetésének költségét és a bevételeit a 5. számú melléklet tartalmazza.

#### **1.2.3.6. Szolgáltatási egyéb bevétel**

**A szolgáltatási egyéb bevételek 2.971 E Ft-ot tesznek ki,** mely a közvetített szolgáltatás és az egyéb szolgáltatás kiszámlázásának bevételét tartalmazza.

Szeretnénk a szolgáltató jelleg erősítésével a szolgáltatások színvonalának megőrzése mellett a bevételt növelni változatlan szolgáltatási díj mellett és így a működtetési költségek fedezetéhez minél jobban hozzájárulni. A rendezett kamarai tagsággal és regisztrációval rendelkező kamarai tagjainknak az általuk igénybe vett kamarai szolgáltatásokból összesen 6.450 E Ft kamarai tagi engedményt írtunk jóvá.

#### **1.2.4. Egyéb bevétel, bértámogatás, tagdíjra befizetés**

**Az egyéb bevétel összege 3.917 E Ft,** az összes bevétel 0,7 %-át adja, mely tartalmazza a bértámogatás 1.002 E Ft-os összegét, a leírt tagdíjra történt 1.175 E Ft befizetést, az egyéb bevétel 1.740 E Ft összegét. A 2.651 E Ft tervezet képest 1.266 E Ft bevételi többletet értünk el.

#### **1.2.5. Támogatási bevétel**

**Kamaránk 2015. évben támogatásokból 163.758 E Ft bevételt könyvelt el,** mely a 2014. évi 116.940 E Ft bázishoz képest 40,0 %-os növekedést, a 172.741 E Ft tervezet képest viszont 94,8 %-os teljesülést mutat. A támogatási bevételek a 2015. évi összes bevétel 30,3 %-át adják.

Az állam által delegált feladatok valamint az MKIK-val kötött támogatási szerződés alapján megvalósított és szakmai és pénzügyi szempontból hiánytalanul elszámolt támogatások részletes bemutatását az 6. számú melléklet szemlélteti. A támogatások bázishoz való alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

5. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2014. év tény	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény-2014. év tény
Békéltető Testület	7 467	12 481	5 014
Tejlesítésgazdálkodási Szakértői Szerv működtetése 2015.év	2 230	2 230	0
TÁMOP Dolgozva tanulj!	6 392	40 945	34 553
Mesterképzés és vizsgáztatás NGM 2015.év	0	21 426	21 426
MFKB területi működtetése 2015. év	11 819	11 762	-57
Vizsgabizottsági delegálás 2015. év	2 467	3 149	682
Pályaorientációs tanácsadás 2015.év	10 437	9 480	-957
Szintvizsga 2015.év	26 488	16 735	-9 753
Képzőhely ellenőrzés 2015.év	10 050	6 965	-3 085
Szakmai verseny elődöntő 2015.év	1 030	1 268	238
Tanácsadói tevékenység 2015. év	30 914	34 476	3 562
Diákok utaztatása 2015. év	2 732	2 841	109
Innovációs szakértő alkalmazása	4 914	0	-4 914
<b>Összesen</b>	<b>116 940</b>	<b>163 758</b>	<b>46 818</b>

### 1.2.6. Építőipari kivitelezői nyilvántartás bevétele

Az építőipari kivitelezői regisztrációs bevétel 715 Eft, mely a bázishoz képest 143 Eft csökkenést jelent, az éves terv 83,3 %-os teljesítését mutatja, ez az éves bevétel 0,1 %-át adja. Magyar Kereskedelmi és Iparkamara és a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara között 2009. december 14-én megállapodás jött létre az építőipari kivitelezési tevékenységről szóló 191/2009. (IX.15.) kormányrendelet szerinti építőipari kivitelező vállalkozók nyilvántartásával összefüggő területi kamarai feladatok ellátásáról és finanszírozásáról. A területi kamara biztosítja a regisztrációval összefüggő ügyfélszolgálati feladatok ellátását. Ezek az alábbiak információnyújtás, az adatlapok kitöltéséhez segítségnyújtás, illetve a kamarához beérkezett adatlapok berögzítése a nyilvántartó szoftverbe, valamint az ügyfél által a helyszínen befizetett igazgatási szolgáltatási díj továbbítása az MKIK elkülönített számlájára.

Az MKIK a díjból a névjegyzékbe bejegyzett vállalkozásonként közigazgatási szolgáltatási díjből 2.500 Ft-ot visszautal a területi kamara részére a székhelye szerinti illetékességbe tartozó és az MKIK által nyilvántartásba vett építőipari kivitelező vállalkozás nyilvántartásba vételét követően.



### 1.2.7. Pályázati bevétel

**Kamaránk 2015. évi pályázati bevétele 87.675 EFt**, mely a 37.249 EFt bázishoz képest 50.426 EFt-os túlteljesítést mutat. A terv 86.224 EFt bevétel volt és ez így 101,7 %-os teljesülést jelent. A pályázati bevételek az összes bevétel 16,2 %-át adják. A pályázatok sikeresen megvalósultak a pénzügyi és szakmai elszámolások hiánytalanul megtörténtek, illetve 2016. évben zajlanak majd le. A pályázatok összege az elszámolási ellenőrzési folyamat hosszadalmassága miatt részben érkezett meg a kamara elszámolási számlájára. A pályázatok részletezését a támogatás intenzitást az 7. számú mellékelt tartalmazza. A pályázatok bázishoz való alakulását az alábbi táblázat tartalmazza.

6. számú táblázat

Adatok: EFt

Megnevezés	2014. év tény	2015. év tény	Elérés 2015.év tény-2014. év tény
EEN-Enhancing innovation 2015. év	0	636	636
Enterprise Europe Network 2015. év	23 700	16 417	-7 283
Vállalkozói Fejlesztési Központ HURO/1101/043/2.1.1 2015. év	6 694	9 586	2 892
TÁMOP-4.2.1.C-14/Konv-2015-004 Tudáspark kialakítása 2015. év	0	59 839	59 839
Eagle 1 2015. év	0	693	693
Eagle 2 2015. év	0	504	504
Külgazdasági programok	6 855	0	-6 855
<b>Összesen</b>	<b>37 249</b>	<b>87 675</b>	<b>50 426</b>

### 1.3. Pénzügyi műveletek bevételei

**A pénzügyi műveletek bevétele összesen 10.936 EFt**, amely a 14.267 EFt bázishoz képest 76,7 %-os teljesítést, míg a z 1.850 EFt tervhez képest jelentős túlteljesítést mutat. A lekötött pénzeszközök tervezett kamatbevétele 1.850 EFt volt, mely 2.272 EFt összegben valósult meg. Árfolyam nyereséget 2015. évre nem terveztünk, az árfolyamváltozás bizonytalansága miatt, azonban az év végén a már megkapott pályázati pénzeszközök értékelése alapján 8.664 EFt árfolyamnyereség képződött. A pénzügyi műveletek bevételei a 2015. évi bevétel 2,0 %-át teszik ki.

### 1.4. Rendkívüli bevételek

**A rendkívüli bevétel összege 49.744 EFt**, mely a 31.470 EFt bázishoz képest 18.274 EFt növekedést mutat. Ennek oka az, hogy a bázis évben a Vállalkozói Fejlesztési Központ beruházás aktiválása megtörtént és a támogatásintenzitásnak megfelelően a költségek ellentételezése rendkívüli bevételként jóváírásra került. Aktiváláskor a százezer forint alatti eszközök egy összegben kerültek leírásra, míg a százezer forint feletti eszközök lineáris értékcsökkenéssel került ellentételezésre, összesen 17.614 EFt összegben.

A Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza elszámolt rendkívüli bevétele 30.828 Eft. Ingatlanokra elszámolt rendkívüli bevételt a 8. számú melléklet tartalmazza. Elszámolásra került továbbá 552 Eft fejlesztési célra kapott támogatásból, megvalósult eszközök, költség ellentételezése is. Elszámoltuk az Innovatív Élelmiszeripari Klaszter Kft. által, saját tőkéje terhére végrehajtott törzstőke feltöltését a kamara javára 750 Eft összegben. A rendkívüli bevételek az éves bevétel 9,2 %-át teszik ki.

A bevételek a tervhez képesti teljesülését és annak megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

7. számú táblázat  
Adatok: Eft

Megnevezés	2015. év terv	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény- 2015. év terv	Index % 2015. év tény / 2015. év terv
Tagdíj	40 754	38 797	-1 957	95,2
Kamarai hozzájárulás	116 834	136 076	19 242	116,5
Szolgáltatási bevétel	40 942	44 224	3 282	108,0
Bértámogatás, tagdíjra befizetés, egyéb bevétel	2 651	3 917	1 266	147,8
Támogatási bevételek	172 741	163 758	-8 983	94,8
Építési kivitelezési regisztráció bevétele	858	715	-143	83,3
Pályázati bevételek	86 224	87 675	1 451	101,7
Egyéb bevétel összesen	461 004	475 162	14 158	103,1
Pénzügyi műveletek bevétele	1 850	10 936	9 086	591,1
Rendkívüli bevétel	41 086	49 744	8 658	121,1
<b>Összesen</b>	<b>503 940</b>	<b>535 842</b>	<b>31 902</b>	<b>106,3</b>
Saját teljesítmény érték	3 070	4 022	952	131,0
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>507 010</b>	<b>539 864</b>	<b>32 854</b>	<b>106,5</b>

Kamaránk az előzőekben leírtaknak megfelelően a 2014. évi 404.031 Eft-os bázishoz képest 135.833 Eft a többletbevételt, ért el, ami 133,6 %-os teljesítést jelent. A 2015. évi 507.010 Eft bevételi tervet 539.864 Eft összegben teljesítette. Ez 106,5 %-os teljesítést mutat 32.854 Eft túlteljesítéssel.

## 2. Összes ráfordítás

**Kamaránk feladatainak ellátása és működtetése érdekében elszámolt költségek és ráfordítások összege 536.807 Eft, ami a bázishoz képest 134,3 %-os a tervhez képest 106,4 %-os teljesítést jelent. A ráfordítás összetételét, megoszlását és a bázishoz való viszonyát az alábbi táblázat szemlélteti.**

8. számú táblázat  
Adatok: Eft

Megnevezés	2014. év tény	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény- 2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2014. év tény	Megosztás % 2015. év tény
Anyagköltség összesen	8 827	26 826	20 001	326,6	5,4
Igénybe vett szolgáltatás	88 483	157 798	69 315	178,3	29,4
Egyéb szolgáltatás	4 873	4 222	-651	86,6	0,7
Anyagjellegű ráfordítások összesen	102 183	190 848	88 665	186,8	35,5
Béreköltség	180 846	175 445	-14 599	109,1	32,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 769	32 003	-766	97,7	6,0
Bérijáratások	44 152	49 551	5 399	112,2	9,2
Személyi jellegű kifizetések összesen	237 767	256 999	19 232	108,1	47,9
Értékszközök	40 172	59 558	19 386	148,3	11,1
<b>Költségek összesen</b>	<b>380 122</b>	<b>507 405</b>	<b>127 283</b>	<b>133,5</b>	<b>94,5</b>
Egyéb ráfordítások	18 037	27 602	9 565	153,0	5,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 594	1 726	132	108,3	0,3
Rendkívüli ráfordítás	0	74	74	-	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>19 631</b>	<b>29 402</b>	<b>9 771</b>	<b>149,8</b>	<b>5,5</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>399 753</b>	<b>536 807</b>	<b>137 054</b>	<b>134,3</b>	<b>100,0</b>
Eredmény	4 278	3 057	-1 221	71,8	-

A ráfordítások összetételének bemutatását, a tervhez képesti teljesülést a 2. számú melléklet tartalmazza. A kiemelt projektekre történt költségelszámolást a 9. számú melléklet szemlélteti.

## **2.1. Anyagjellegű ráfordítás**

**Az anyagjellegű ráfordítások értéke 190.848 EFt**, amely a 102.183 EFt bázishoz képest 186,8 %-os a 185.413 EFt tervhez képest 102,9 %-os teljesülést jelent. Az anyagjellegű ráfordítások az összes ráfordítás 35,5 %-át teszik ki. Anyagjellegű költségként számoltuk el közvetlenül a támogatások, pályázatok megvalósításával a kamarai egyéb feladatokkal, tevékenységekkel kapcsolatban felhasznált anyagokat, (fogyóeszközök, irodaszerek, üzemanyag, egyéb anyagok) melyek beszerzési értékét összesen 28.828 EFt összegben. Az igénybe vett szolgáltatások költségeit 157.798 EFt értékben és az egyéb szolgáltatásokat 4.222 EFt összegben. A kiemelt projektekre elszámolt költségeket a 9. számú melléklet tartalmazza.

## **2.2. Személyi jellegű ráfordítások**

**A személyi jellegű kifizetések összege 256.999 EFt**, mely a 237.767 EFt bázishoz képest 8,1 %-os növekedést jelent. A 266.243 EFt tervhez képest viszont 96,5 %-os teljesítés mutatkozik. A személyi jellegű kifizetések az összes ráfordítás 47,9 %-át teszik ki. A kamarai feladatok ellátása igen nagy szellemi munka ráfordítással végezhető el, az aktív dolgozók állományi létszáma 44 fő, mely a feladatok ellátásának létszámigényéhez alakult egész évben. Az aktív munkavállalóknak kifizetett bérköltség 153.318 EFt, ami a 155.872 EFt tervhez képest 2.554 EFt bérmegettarítást és 98,4 %-os teljesítést jelent.

## **2.3. Értékcsökkenési leírás**

**Az értékcsökkenésként elszámolt költség 59.558 EFt** ami a bázis 40.172 EFt-hoz képest 148,3 %-os teljesülést mutat. Az 51.809 EFt tervhez képest viszont 115,0 %-os a teljesülés. A fentiekben leírtak oka, az hogy az értékcsökkenés tervezéskor még nem volt ismert a beruházás összetételének értéke. A Vállalkozói Fejlesztési Központ beruházás aktiválásakor az azonnali leírás nagyobb volumenben történhetett meg, mint a tervezett érték. Növelhette az elszámolt értékcsökkenést a nem az épülettel, hanem önállóan aktivált eszközök értéke is, mely így összesen meghaladta a tervezettet. Az elszámolt értékcsökkenés az összes ráfordítás 11,1 %-át jelenti. A beruházásterv forrás szerinti megvalósulását a 11. számú melléklet szemlélteti.

## **2.4. Egyéb ráfordítás**

**Az egyéb ráfordítások értéke 27.602 EFt** ami a 18.037 EFt bázishoz képest 9.565 EFt-os túlteljesítést mutat. Az egyéb ráfordítások az összes ráfordítás 5,2 %-át teszik ki. Itt számoljuk el a jövőbeni, biztosan bekövetkező események költségei fedezésére képzett 19.921 EFt céltartalékot, ez a pályázatok önerejének biztosítása, és a kamarai választások eseményei, cikluszáró rendezvények költségei fedezetének biztosítására. Itt számoljuk el a követelések értékvesztését 3.515 EFt összegben. valamint a közvetített szolgáltatások 1.798 EFt összegét. A le nem vonható ÁFA összegét közvetlenül a költségekkel összevontan számoljuk el.

Az értékesített kamarai eszköz 69 Eft maradványértékének kivezetése, a tagdíjfeladás helyesbítése 693 Eft. Itt számoljuk el - az Elnökség határozata alapján - a kárpátaljai háborús helyzet károsultjainak, a közösség megsegítésére adott 1.000 Eft támogatás összegét. A különféle egyéb ráfordítások összege 606 Eft.

## **2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

A pénzügyi műveletek ráfordítása 1.726 Eft, ami 1.594 Eft bázishoz képest 108,3 %-os teljesítést mutat. A pénzügyi műveletek ráfordításai az összes ráfordítás 0,3 %-át teszi ki.

## **2.6. Rendkívüli ráfordítások**

A rendkívüli ráfordítások összege 74 Eft, mely a Termál Egészségipari Klaszter Kft. végelszámolással történő megszűnése miatt keletkezett, mert a kamara 200 Eft-os befektetéséből 126 Eft térült meg.

A ráfordítások összesen 29.402 Eft-os összege az összes ráfordítás 5,5%-át teszi ki.

## **Megvalósított támogatások és pályázatok ráfordításai**

A támogatások és a pályázatok megvalósítása érdekében felmerülő ráfordítás összesen 276.903 Eft, melyet részletesen a 6. és az 7. számú melléklet szemléltet. Ez az elszámolt összeg a kamara ráfordításának 51,6 %-át teszi ki.

Az éves 190.848 Eft anyagjellegű ráfordítás 68,1 %-a az az 130.058 Eft merült fel a támogatások és pályázatok megvalósítása érdekében.

Az éves 256.999 Eft személyi jellegű kifizetés 56,0 %-a, az az 143.874 Eft került elszámolásra a támogatások, pályázatok megvalósítása érdekében. A szakmai megvalósításban a kamarai munkatársak és külső szakértők is részt vettek. A szakértőknek megbízási díjként 20.871 Eft-ot és a számlás szolgáltatóknak 4.081 Eft szakértői díjat fizettünk ki.

Az éves 59.558 Eft értékcsökkenésből, a százezer forint alatti eszközbeszerzés értéke a támogatások és pályázatok megvalósítása érdekében összesen 2.966 Eft, mely összeget el is számoltunk a támogató felé.

Az egyéb ráfordítás 27.602 Eft éves összegéből a pályázatokra 5 Eft ráfordítást számoltunk el.

A feladatok koordinálása az időszaki elszámolások határidőben történő teljesítése a feladatok sokrétűsége és a projektek nagy száma miatt is igen komoly szervezőmunkát is 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 12.294 Eft önerőt kellett biztosítani, melyet részletesen a 7. számú melléklet tartalmaz.

**Összességében a kamara 2015. évi működésének elszámolt ráfordítása 536.807 Eft, mely a 399.753 Eft bázishoz képest 134,3 %-os, míg az 504.569 Eft tervhez képest 106,4 %-os teljesülést mutat.**

A ráfordítások tervhez képesti megvalósulását és megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti.

9. számú táblázat  
Adatok: Eft

Megnevezés	2015. év terv	2015. év tény	Elérés 2015.év tény- 2015. év terv	Index % 2015. év tény / 2015. év terv
Anyagköltség összesen	20 585	28 828	8 243	140,0
Igénybe vett szolgáltatás	162 129	157 798	-4 331	97,3
Egyéb szolgáltatás	2 699	4 222	1 523	156,4
Anyagjellegű ráfordítások összesen	185 413	190 848	5 435	102,9
Béreköltség	178 114	175 445	-2 669	98,5
Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 525	32 003	-6 522	83,1
Bérmunkások	49 604	49 551	-53	99,9
Személyi jellegű kifizetések összesen	266 243	256 999	-9 244	96,5
Értécsökkenés	51 809	59 558	7 749	115,0
Költségek összesen	503 465	507 405	3 940	100,8
Egyéb ráfordítások	1 104	27 602	26 498	2 500,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 726	1 726	-
Rendkívüli ráfordítás	0	74	74	-
Ráfordítások összesen	1 104	29 402	28 298	2 663,2
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>504 569</b>	<b>536 807</b>	<b>32 238</b>	<b>106,4</b>

A bevételek és a ráfordítások különbözeteként mutatkozó eredmény 3.057 Eft. A bázis év 4.278 Eft-os eredményéhez képest ez 71,5 %-os teljesítést jelent. A 2.441 Eft-os tervhez képest 125,2 %-os a teljesülés, melyet az alábbi táblázat szemléltet.

10. számú táblázat  
Adatok: Eft

Megnevezés	2015. év terv	2015. év tény	Elérés 2015.év tény-2015. év terv	Index % 2015. év tény / 2015. év terv
Bevétel mindösszesen	507 010	539 864	32 854	106,5
Költségek, ráfordítások összesen	504 569	536 807	32 238	106,4
<b>Eredmény</b>	<b>2 441</b>	<b>3 057</b>	<b>616</b>	<b>125,2</b>

### 3. Helyi szervezetek

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 találkozókat, szakmai tájékoztatókat, kiállításokat, vásárokat szervezni. Kamaránk ebben az évben is az elnökség jóváhagyásával a programfinanszírozást tartja fontosnak így is segítve a helyi szervezetek munkáját és az adott térségek bemutatkozását a kamarai rendezvényeken.

A helyi szervezetek és a területi irodák 2015. évi működésének ráfordításait az 10. számú melléklet szemléltetik.

#### **4. Szakmai kollégiumok**

Kamaránkban az előző időszaki szakmai kollégiumokból sajnos kevés alakult újjá. Az elkövetkező évben erősíteni szeretnénk ezt a területet és segíteni az itt folyó szakmai munkát. Rendezvényeket, továbbképzéseket szerveznénk, 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.

#### **5. Összegzés**

Összességében megállapítható, hogy a 2015. évi bevételek fedezték a ráfordításokat, a realizált eredmény 3.057 E Ft, mely nemcsak a pályázatok és támogatások sikeres megvalósításával és azoknak a kamara működtetéséhez való hozzájárulásával, hanem a kamara megfontolt költségtakarékos gazdálkodásával is magyarázható.

A kamara pénzügyi stabilitását megőrizte, folyamatosan tudta finanszírozni a Vállalkozói Fejlesztési Központ beruházási projektet, melyhez a pályázati pénzeszköz időbeni megérkezése is nagy biztonságot nyújtott. A pályázatok finanszírozása többségében Euróban került jóváírásra és aztán lekötésre. A gazdasági környezet változása felveti annak lehetőségét, hogy az euróban lévő pénzeszközöket át kell-e váltani forintra. Ennek a kérdésnek megnyugtató és felelős megtárgyalása és a döntés a tisztelt Elnökség jóváhagyásával történhet.

A kamara tevékenységét 2015. évben is az Elnökség által meghatározottak szerint, a gazdasági kamaráról szóló 1999. évi CXXI. törvényben, illetve az Alapszabályban rögzítettek szerint végezte.

Tevékenységevel, sokirányú 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.

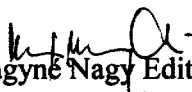
Megítélésünk szerint ebben az évben is eredményesen segítettük a vállalkozásokat úgy is, hogy a pályázatainkban, támogatásainkban megfogalmazott szakmai feladatok sikeres megvalósítását elsősorban a megyei vállalkozások bevonásával értük el.

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.

A kamara Elnöksége a 2015. évről készített egyszerűsített éves beszámolót 1/2016. (03.21.) sz. határozatával elfogadásra alánja a Tisztelt Küldöttgyűlés számára.

Debrecen, 2016. május 5.

Készítette:

  
Nagyné Nagy Edit  
gazdasági és pénzügyi osztályvezető

Ellenőrizte:

  
Dr. Skultéti Éva  
főtitkár

  
Jóváhagyta: Miklóssy Ferenc  
elnök

HAJDÚ-BIHAR MEGYEK  
GÉPKÉZŐI ÉS GAZDASÁGI KAMARÁI

## 6. Határozati javaslat

A HBKIK Küldöttgyűlése

1. A Küldöttgyűlés a Kamara 2015. évi üzleti tervéről készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást figyelemmel a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakra is, 1.603.944 E Ft eszköz és forrás főösszeggel és 625.047 E Ft saját tőkével és 3.057 E Ft eredménnyel elfogadja.

2. A Küldöttgyűlés megállapítja, hogy a Kamara 2015. évben is a törvényben és az Alapszabályban megfogalmazott céloknak megfelelően, eredményesen működött.

3. A Küldöttgyűlés felkéri az Elnököt és a Főtitkárt, hogy gondoskodjon a 2015. 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:

2016. május 31.

Végrehajtásért felelős:

  
Miklóssy Ferenc elnök  
Dr. Skultéti Éva főtitkár

7. Mellékletek:

HBKIK 2015. évi gazdálkodásának bemutatása

1. sz. melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	2014. év tény	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény-2014. év tény	Index % 2015. év tény / 2014. év tény	Megoszlás % 2015. év tény
Tagdíj bevétel	38 809	38 797	-12	100,0	7,2
Kamarai hozzájárulási bevétel	122 155	136 076	13 921	111,4	25,3
Szolgáltatási bevétel	27 821	44 224	16 403	159,0	8,2
Bértámogatás, tagdíjra befizetés, egyéb bevétel	7 767	3 917	-3 850	50,4	0,7
Támogatási bevételek	116 940	163 758	46 818	140,0	30,3
Építőipari kivitelezői regisztrációs bevétel	858	715	-143	83,3	0,1
Pályázati bevételek	37 249	87 675	50 426	235,4	16,2
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>351 599</b>	<b>475 162</b>	<b>123 563</b>	<b>135,1</b>	<b>88,0</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	14 267	10 936	-3 331	76,7	2,0
Rendkívüli bevétel	31 470	49 744	18 274	158,1	9,2
<b>Összesen</b>	<b>397 336</b>	<b>535 842</b>	<b>138 506</b>	<b>134,9</b>	<b>99,2</b>
Saját teljesítmény érték	6 695	4 022	-2 673	60,1	0,8
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>404 031</b>	<b>539 864</b>	<b>135 833</b>	<b>133,6</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	8 827	28 828	20 001	326,6	5,4
Igénybe vett szolgáltatás	88 483	157 798	69 315	178,3	29,4
Egyéb szolgáltatás	4 873	4 222	-651	86,6	0,7
Anyagjellegű ráfordítások összesen	102 183	190 848	88 665	186,8	35,5
Béreköltség	160 846	175 445	14 599	109,1	32,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 769	32 003	-766	97,7	6,0
Bérfelrakások	44 152	49 551	5 399	112,2	9,2
Személyi jellegű kifizetések összesen	237 767	256 999	19 232	108,1	47,9
Értékcsökkenés	40 172	59 558	19 386	148,3	11,1
<b>Költségek összesen</b>	<b>380 122</b>	<b>507 405</b>	<b>127 283</b>	<b>133,5</b>	<b>94,5</b>
Egyéb ráfordítások	18 037	27 602	9 565	153,0	5,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 594	1 726	132	108,3	0,3
Rendkívüli ráfordítás	0	74	74	-	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>19 631</b>	<b>29 402</b>	<b>9 771</b>	<b>149,8</b>	<b>5,5</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>399 753</b>	<b>536 807</b>	<b>137 054</b>	<b>134,3</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>4 278</b>	<b>3 057</b>	<b>-1 221</b>	<b>71,5</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2016. február 18.



**HBKIK 2015. évi üzleti tervének kiértékelése**

2. sz. melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	2015. év terv	2015. év tény	Eltérés 2015.év tény-2015. év tervek	Index % 2015. év tény / 2015. év terv	Megoszlás % 2015. év tény
Tagdíj	40 754	38 797	-1 957	95,2	7,2
Kamarai hozzájárulás	116 834	136 076	19 242	116,5	25,3
Szolgáltatási bevétel	40 942	44 224	3 282	108,0	8,2
Bértámogatás, tagdíjra befizetés, egyéb bevétel	2 651	3 917	1 266	147,8	0,7
Támogatási bevételek	172 741	163 758	-8 983	94,8	30,3
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	858	715	-143	83,3	0,1
Pályázati bevételek	86 224	87 675	1 451	101,7	16,2
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>461 004</b>	<b>475 162</b>	<b>14 158</b>	<b>103,1</b>	<b>88,0</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	1 850	10 936	9 086	591,1	2,0
Rendkívüli bevétel	41 086	49 744	8 658	121,1	9,2
<b>Összesen</b>	<b>503 940</b>	<b>535 842</b>	<b>31 902</b>	<b>106,3</b>	<b>99,2</b>
Saját teljesítmény érték	3 070	4 022	952	131,0	0,8
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>507 010</b>	<b>539 864</b>	<b>32 854</b>	<b>106,5</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	20 585	28 828	8 243	140,0	5,4
Igénybe vett szolgáltatás	162 129	157 798	-4 331	97,3	29,4
Egyéb szolgáltatás	2 699	4 222	1 523	156,4	0,7
Anyagjellegű ráfordítások összesen	185 413	190 848	5 435	102,9	35,5
Béreköltség	178 114	175 445	-2 669	98,5	32,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	38 525	32 003	-6 522	83,1	6,0
Bérráfordítók	49 604	49 551	-53	99,9	9,2
Személyi jellegű kifizetések összesen	266 243	256 999	-9 244	96,5	47,9
Értékcsökkenés	51 809	59 558	7 749	115,0	11,1
<b>Költségek összesen</b>	<b>503 465</b>	<b>507 405</b>	<b>3 940</b>	<b>100,8</b>	<b>94,5</b>
Egyéb ráfordítások	1 104	27 602	26 498	2 500,2	5,2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 726	1 726	-	0,3
Rendkívüli ráfordítás	0	74	74	-	0,0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>1 104</b>	<b>29 402</b>	<b>28 298</b>	<b>2 663,2</b>	<b>5,5</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>504 569</b>	<b>536 807</b>	<b>32 238</b>	<b>106,4</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>2 441</b>	<b>3 057</b>	<b>616</b>	<b>125,2</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi tagdíjbevétele és annak megoszlása**

3. számú melléklet  
Adatok: EFT

Megnevezés	Tárgyévi kamarai tagdíj összesen 2015. év tény	Ebből előző évi tagdíj	Kamarai tagdíj megoszlása	Kamarai tagdíj engedmény hozzájárulás miatt 2015. év tény	Kamarai tagdíj engedmény megoszlása	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összege 2015. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj megoszlása 2015. év tény
Debrecen	28 468	298	69,0	-1 518	61,8	26 950	69,5
Berettyóújfalú	3 073	76	7,4	-190	7,7	2 883	7,4
Hajdúböszörmény	1 576	27	3,8	-190	7,7	1 386	3,6
Hajdúdorog	492	0	1,2	-80	3,3	412	1,1
Hajdúnánás	2 745	200	6,7	-160		2 585	6,7
Hajdúszoboszló	2 438	19	5,9	-240	9,8	2 198	5,7
Püspökladány	2 463	56	6,0	-80	3,3	2 383	6,1
<b>Összesen:</b>	<b>41 255</b>	<b>676</b>	<b>100,0</b>	<b>-2 458</b>	<b>93,5</b>	<b>38 797</b>	<b>100,0</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi kamarai regisztrációs díj megfizetése**

4. számú melléklet  
Adatok: EFT

<b>Megnevezés</b>	<b>Kamarai hozzájárulást megfizető vállalkozások száma 2015. év</b>	<b>Vállalkozók általi befizetések száma db</b>	<b>Kamarai hozzájárulás összege 2015. év tény</b>
Debrecen	13 536	20 239	101 157
Berettyóújfalú	835	1 263	6 327
Hajdúnánás	931	1 399	7 015
Hajdúszoboszló	930	1 408	7 055
Hajdúböszörmény	1 109	1 669	8 359
Püspökladány	834	1 237	6 163
<b>Összesen</b>	<b>18 175</b>	<b>27 215</b>	<b>136 076</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi Ingatlanok működtetése, hasznosítása**

5. számú melléklet  
Adatok: EFT

<b>Megnevezés</b>	<b>Vállalkozói Fejlesztési Központ 2015. év működtetése</b>	<b>Kálvin tér 2015. év működtetése</b>	<b>Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza 2015. év működtetése</b>	<b>HBKIK Ingatlanok működtetése 2015. év összesen</b>
Szolgáltatási bevétel	481	662	2 611	3 754
Rendkívüli bevétel	17 614	0	30 828	48 442
<b>Bevétel összesen</b>	<b>18 095</b>	<b>662</b>	<b>33 439</b>	<b>52 196</b>
Anyagköltség összesen	992	5	6 327	7 324
Igénybe vett szolgáltatás	2 226	467	5 375	8 068
Egyéb szolgáltatás	15	0	652	667
Anyajellegű ráfordítások összesen	3 233	472	12 354	16 059
Béreköltség	108	0	2 090	2 198
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	392	392
Bérráfordítások	26	0	489	515
Személyi jellegű kifizetések összesen	134	0	2 971	3 105
Értékesítések	18 557	0	34 588	53 145
<b>Összesen (5)</b>	<b>21 924</b>	<b>472</b>	<b>49 913</b>	<b>72 309</b>
<b>Összesen (8)</b>	<b>162</b>	<b>694</b>	<b>0</b>	<b>856</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>22 086</b>	<b>1 166</b>	<b>49 913</b>	<b>73 165</b>

Debrecen, 2016. február 18.

HBKIK 2015. évi támogatások

6. számú melléklet  
Adatok: EFT

Mégnevezés	Békéltető Testület működtetése 2015.év	Teljesítésgazdáltsági Szakértői Szerv működtetése 2015.év	TÁMOP Dolgozva tanulj! 2.3.4-B-13/1 2015. év összesen	Mesterképzés és vizsgáztatás NGM 2015.év		Mesterképzés és vizsgáztatás NGM 2015. év 2. rész	MFKB területi működtetése 2015. év	MFKB területi működtetése 2015. év 1. rész	2015. 12. hó 2. rész
				2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész				
Mesterjelöltek 20% önerő befizetése	0	0	7 834	5 328	0	0	0	0	0
Támogatási bevétel	12 481	2 230	40 945	21 312	114	11 420	11 420	11 420	342
Rendkívüli bevétel	0	0	14	0	0	0	0	0	0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>12 481</b>	<b>2 230</b>	<b>48 793</b>	<b>26 640</b>	<b>114</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>342</b>
Anyagköltség összesen	497	254	11 168	4 030	0	239	239	239	5
Igénybe vett szolgáltatás	2 015	627	20 440	15 045	0	1 643	1 643	1 643	3
Egyéb szolgáltatás	0	0	63	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 512	881	31 670	19 075	0	1 881	1 881	1 881	8
Béreköltség	7 693	928	12 396	4 782	90	6 177	6 177	6 177	202
Személyi jellegű egyéb kifizetések	313	175	2 082	1 563	0	1 544	1 544	1 544	64
Bérijárulékok	1 964	246	2 608	1 220	24	1 617	1 617	1 617	68
Személyi jellegű kifizetések összesen	9 969	1 349	17 086	7 564	114	9 339	9 339	9 339	334
Értécsökkenés	0	0	36	0	0	200	200	200	0
<b>Összesen (5)</b>	<b>12 481</b>	<b>2 230</b>	<b>48 793</b>	<b>26 640</b>	<b>114</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>342</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>12 481</b>	<b>2 230</b>	<b>48 793</b>	<b>26 640</b>	<b>114</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>11 420</b>	<b>342</b>

HBKIK 2015. évi támogatások

6. számú melléklet  
Adatok: EFT

Megnevezés	Vizgabizottsági delegálás 2015. év	Vizgabizottsági delegálás 2015. év	Pályorientációs tanácsadás 2015. év	Pályorientációs tanácsadás 2015. év	Szintvizsga 2015. év	Szintvizsga 2015. év
	2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész	2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész	2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész
Mesterjelöltek 20% önerő befizetése	0	0	0	0	0	0
Támogatási bevétel	2 946	203	9 192	288	16 436	299
Rendkívüli bevétel	0	0	0	0	0	0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>2 946</b>	<b>203</b>	<b>9 192</b>	<b>288</b>	<b>16 436</b>	<b>299</b>
Anyagköltség összesen	0	0	137	3	288	14
Igénybe vett szolgáltatás	0	0	4 092	5	7 069	5
Egyéb szolgáltatás	0	0	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	0	0	4 229	8	7 357	19
Béreköltség	1 954	133	2 349	182	6 733	193
Személyi jellegű egyéb kifizetések	321	29	1 932	41	420	31
Bérfelrakások	471	40	682	57	1 743	56
Személyi jellegű kifizetések összesen	2 746	203	4 963	280	8 895	281
Értécsökkenés	200	0	0	0	184	0
<b>Összesen (5)</b>	<b>2 946</b>	<b>203</b>	<b>9 192</b>	<b>288</b>	<b>16 436</b>	<b>299</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>2 946</b>	<b>203</b>	<b>9 192</b>	<b>288</b>	<b>16 436</b>	<b>299</b>

HBKIK 2015. évi támogatások

6. számú melléklet  
Adatok: EFT

Megnevezés	Képzőhely ellenőrzés 2015. év		Szakmai verseny elődöntő 2015. év	Tanácsadói tevékenység 2015. év		Diákok utaztatása 2015. év	Támogatások összesen 2015. év
	2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész		2015. 01-11. hó 1. rész	2015. 12. hó 2. rész		
Mesterjelöltek 20% önerő befizetése	0	0	0	0	0	0	13 162
Támogatási bevétel	6 421	544	1 115	31 980	2 496	2 841	163 758
Rendkívüli bevétel	0	0	0	0	0	0	14
<b>Bevétel összesen</b>	<b>6 421</b>	<b>544</b>	<b>1 115</b>	<b>31 980</b>	<b>2 496</b>	<b>2 841</b>	<b>176 934</b>
Anyagköltség összesen	4	0	75	1 367	0	0	18 093
Igénybe vett szolgáltatás	2 162	62	37	2 730	100	2 252	58 287
Egyéb szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	63
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 165	62	112	4 097	100	2 252	76 443
Béreköltség	3 326	336	791	18 063	1 651	0	68 086
Személyi jellegű egyéb kifizetések	79	50	0	3 698	265	590	13 196
Bérfelrakások	852	97	212	4 582	481	0	17 048
Személyi jellegű kifizetések összesen	4 256	482	1 003	26 343	2 396	590	98 330
Értékcsökkenés	0	0	0	1 541	0	0	2 161
<b>Összesen (5)</b>	<b>6 421</b>	<b>544</b>	<b>1 115</b>	<b>31 980</b>	<b>2 496</b>	<b>2 841</b>	<b>176 934</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>6 421</b>	<b>544</b>	<b>1 115</b>	<b>31 980</b>	<b>2 496</b>	<b>2 841</b>	<b>176 934</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi pályázatok**

7. számú melléklet  
Adatok: E Ft

Megnevezés	EEN- Enhancing innovation 2015. év	Enterprise Europe Network 2015. év	Vállalkozói Fejlesztési Központ HURO/1101/043/2.1.1 2015. év	TÁMOP- 4.2.1.C- 14/Konv- 2015-004 Tudáspark kialakítása 2015. év	Eagle 1 2015. év	Eagle 2 2015. év	Pályázatok összesen
Pályázati bevétel	1	16 417	9 586	59 839	693	504	87 675
<b>Bevétel összesen</b>	<b>636</b>	<b>16 417</b>	<b>9 586</b>	<b>59 839</b>	<b>693</b>	<b>504</b>	<b>87 675</b>
Anyagköltség összesen	86	1 876	254	2 255	117	73	4 661
Igénybe vett szolgáltatás	59	5 725	8 428	34 485	148	74	48 919
Egyéb szolgáltatás	0	0	0	35	0	0	35
Anyagjellegű ráfordítások összesen	145	7 601	8 682	36 775	265	147	53 615
Béreköltség	662	13 062	1 114	16 027	502	339	31 706
Személyi jellegű egyéb kifizetések	64	2 793	7	1 781	73	45	4 763
Bérfelrakások	188	3 855	287		149	100	9 075
Személyi jellegű kifizetések összesen	914	19 710	1 408	22 304	724	484	45 544
Értécsökkenés	0	45	0	760	0	0	805
<b>Összesen (5)</b>	<b>1 059</b>	<b>27 356</b>	<b>10 090</b>	<b>59 839</b>	<b>989</b>	<b>631</b>	<b>99 964</b>
<b>Összesen (8)</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>1 059</b>	<b>27 361</b>	<b>10 090</b>	<b>59 839</b>	<b>989</b>	<b>631</b>	<b>99 969</b>



HBKIK 2015. évi pályázatok

7. számú melléklet  
Adatok: EFT

Forrás szerinti megoszlás	EEN- Enhancing innovation 2015. év	Enterprise Europe Network 2015. év	Vállalkozói Fejlesztési Központ HURO/1101/043/2.1.1 2015. év	TÁMOP- 4.2.1.C- 14/Konv- 2015-004 Tudáspark kialakítása 2015. év	Eagle 1 2015. év	Eagle 2 2015. év	Pályázatok összesen
Támogatás intenzitás %	60,0	0	95,0	100,0	70,0	80,0	87,7
Önerő	423	10 944	504	0	296	127	12 294
Unió forrás %-os	60,0	60	85,0	0,0	70,0	80,0	30,6
Unió forrás EFT-ban	636	16 417	8 577	0	693	504	26 827
Hazai forrás %-os	0,0	0	10,0	100,0	0,0	0,0	69,4
Hazai forrás EFT-ban	0	0	1 009	59 839	0	0	60 848
Mindösszesen	636	16 417	9 586	59 839	693	504	87 675

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi rendkívüli bevétel**

8. sz. melléklet  
Adatok: EFT

<b>Megnevezés</b>	<b>Összes értékcsökkenés</b>	<b>Támogatás intenzitás (%)</b>	<b>Támogatásból ellentételezett rendkívüli bevétel</b>
Vállalkozói Fejlesztési Központ Eszközök	16 170	95,0	15 362
Vállalkozói Fejlesztési Központ Irodaépület	2 370	95,0	2 252
<b>Vállalkozói Fejlesztési Központ összesen</b>	<b>18 540</b>	<b>95,0</b>	<b>17 614</b>
<b>Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza összesen</b>	<b>34 588</b>	<b>89,0</b>	<b>30 828</b>
Támogatásból megvalósult beruházás	286	100,0	286
Pályázatból megvalósult beruházás előző időszak	466	57,0	266
<b>Pályázatból, támogatásból megvalósult beruházás összesen</b>	<b>752</b>	<b>73,0</b>	<b>552</b>
<b>Beruházáshoz kapcsolódó rendkívüli bevétel összesen</b>	<b>53 880</b>	<b>-</b>	<b>48 994</b>
Egyéb rendkívüli bevétel			750
<b>Rendkívüli bevétel összesen</b>			<b>49 744</b>

Debrecen, 2016. február 18.

HBKIK 2015. évi gazdálkodásának bemutatása

9. számú melléklet  
Adatok: EFT

Megnevezés	Kamara összesen	Ingatlan hasznosítás	Helyi szervezetek	Tertületi irodák	Kamara működtetése kiemelt projekteken kívül	Pályázat	Támogatás	Pályázat, támogatás összesen	Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívüli
Anyagköltség összesen	28 828	7 324	73,0	174,0	21 257	4 661	18 093	22 754	6 074
Igénybe vett szolgáltatás	157 798	8 068	2 749,0	9 834,0	137 147	48 919	58 287	107 206	50 592
Egyéb szolgáltatás	4 222	667	104,0	0,0	3 451	35	63	98	4 124
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>190 848</b>	<b>16 059</b>	<b>2 926</b>	<b>10 008</b>	<b>161 855</b>	<b>53 615</b>	<b>76 443</b>	<b>130 058</b>	<b>60 790</b>
Bérek	175 445	2 198	219,0	9 434,0	163 594	31 706	68 086	99 792	75 653
Személyi jellegű egyéb kifizetések	32 003	392	1 030,0	1 848,0	28 733	4 763	13 196	17 959	14 044
Bérmunkások	49 551	515	45,0	2 524,0	46 467	9 075	17 048	26 123	23 428
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>256 999</b>	<b>3 105</b>	<b>1 294</b>	<b>13 806</b>	<b>238 794</b>	<b>45 544</b>	<b>98 330</b>	<b>143 874</b>	<b>113 125</b>
Értécsökkenés	59 558	53 145	0,0	123,0	6 290	805	2 161	2 966	56 592
<b>Költségek összesen</b>	<b>507 405</b>	<b>72 309</b>	<b>4 220</b>	<b>23 937</b>	<b>406 939</b>	<b>99 964</b>	<b>176 934</b>	<b>276 898</b>	<b>230 507</b>
Egyéb ráfordítások	27 602	856	0,0	171,0	26 575	5	0	5	27 597
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 726	0	0,0	0,0	1 726	0	0	0	1 726
Rendkívüli ráfordítás	74	0	0,0	0,0	74	0	0	0	74
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>29 402</b>	<b>856</b>	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>28 375</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>29 397</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>536 807</b>	<b>73 165</b>	<b>4 220</b>	<b>24 108</b>	<b>435 314</b>	<b>99 969</b>	<b>176 934</b>	<b>276 903</b>	<b>259 904</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK területi irodák és helyi szervezetek 2015. évi ráfordításai**

10 . számú melléklet  
Adatok: Eft

Megnevezés	Területi irodák összesen 2015. év terv	Területi irodák összesen 2015. év tény	Helyi szervezetek összesen 2015. év terv	Helyi szervezetek összesen 2015. év tény	Területi irodák és Helyi szervezetek mindösszesen 2015. év terv	Területi irodák és Helyi szervezetek mindösszesen 2015. év tény
Anyagköltség összesen	319	174	105	73	424	247
Igénybe vett szolgáltatás	5197	6933	3715	2305	8912	9238
Ingatlan bérleti díj	3175	2901	1559	548	4734	3449
Anyagjellegű ráfordítások összesen	8 691	10 008	5 379	2 926	14 070	12 934
Bérek költsége	8 039	9 434	224	219	8 263	9 653
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 855	1 848	2 523	1 030	4 378	2 878
Bérjárulékok	2 175	2 524	45	45	2 220	2 569
Személyi jellegű kifizetések összesen	12 069	13 806	2 792	1 294	14 861	15 100
Értékcsökkenés	0	123	0	0	0	123
<b>Összesen (5)</b>	<b>20 760</b>	<b>23 937</b>	<b>8 171</b>	<b>4 220</b>	<b>28 931</b>	<b>28 157</b>
<b>Összesen (8)</b>	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>171</b>
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>20 760</b>	<b>24 108</b>	<b>8 171</b>	<b>4 220</b>	<b>28 931</b>	<b>28 328</b>

Debrecen, 2016. február 18.

**HBKIK 2015. évi megvalósult beruházás**

11. számú melléklet  
Adatok:EFT

Számítástechnikai eszköz	Megosztás forrás szerint			Beruházás 2015. évi tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen:	703	0	0	703
Tény összesen	1 189	1 671	353	3 213
Teljesítési %	169,2	0,0	0,0	457,1
Szellemi termék	Megosztás forrás szerint			Összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen:	2 536	0	0	2 536
Tény összesen	30	529	544	1 043
Teljesítési %	1,2	0	0	41,1
Beruházás 2015. év tény összesen	Összesen megosztás forrás szerint			Összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Beruház terv összesen	3 239	0	0	3 239
Beruház tény összesen	1 219	2 200	897	4 256
Teljesítési %	37,6	0	0	131,4

Debrecen, 2016. február 18.