



**HAJDÚ-BIHAR MEGYEI  
KERESKEDELMI ÉS  
IPARKAMARA**

CHAMBER OF COMMERCE AND INDUSTRY OF HAJDÚ-BIHAR

**Előterjesztés a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi  
és Iparkamara 2017. évi üzleti tervének  
végrehajtásáról**

**a HBKIK Küldöttgyűlése részére**

**Debrecen, 2018. május 24.**

## Tartalomjegyzék

<b>1. ÖSSZES BEVÉTEL</b> .....	<b>4</b>
1.1. Egyéb bevétel mindösszesen .....	5
1.1.1. Tagdíj .....	5
1.1.2. Kamarai hozzájárulás .....	6
1.1.3. Szolgáltatási bevétel.....	7
1.1.4. Egyéb bevétel, halasztott bevétel jóváírása.....	11
1.1.5. Céltartalék visszavezetése.....	11
1.1.6. Támogatási bevétel.....	12
1.1.7. Építőipari kivitelezői nyilvántartás bevétele.....	13
1.1.8. Pályázati bevétel.....	14
1.2. Pénzügyi műveletek bevételei .....	15
<b>2. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b> .....	<b>15</b>
2.1. Anyagijellegű ráfordítás .....	17
2.2. Személyi jellegű ráfordítás .....	18
2.3. Értécsökkenési leírás .....	19
2.4. Egyéb ráfordítás .....	19
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai .....	20
<b>3. BERUHÁZÁS</b> .....	<b>20</b>
<b>4. HELYI SZERVEZETEK MŰKÖDÉSE</b> .....	<b>21</b>
<b>5. SZAKMAI KOLLÉGIUMOK</b> .....	<b>22</b>
<b>6. ÖSSZEGZÉS</b> .....	<b>22</b>
<b>7. HATÁROZATI JAVASLAT</b> .....	<b>23</b>
<b>8. MELLÉKLETEK</b> .....	<b>24</b>
8.1. HBKIK 2017. évi gazdálkodásának bemutatása .....	24
8.2. HBKIK 2017. évi üzleti tervének kiértékelése.....	25
8.3. HBKIK 2017. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása .....	26
8.4. HBKIK 2017. évi önkéntes kamarai taglétszám változása .....	27
8.5. HBKIK 2017. évi kamarai hozzájárulás megfizetése.....	28
8.6. HBKIK által a NAV-nak átadott követelésállomány alakulása .....	29
8.7. HBKIK 2017. évi ingatlanok működtetése, hasznosítása .....	30
8.8. HBKIK 2017. évi támogatások .....	31
8.9. HBKIK 2017. évi pályázatok .....	33
8.10. HBKIK 2017. évi értécsökkenés és halasztott bevétel .....	34
8.11. HBKIK 2017. évi gazdálkodásának bemutatása.....	35
8.12. HBKIK 2017. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai .....	37
8.13. HBKIK 2017. évi megvalósult beruházás .....	38

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

### **A Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2017. évi üzleti tervének végrehajtásáról, működéséről, gazdálkodásáról**

#### **Tisztelt Küldöttgyűlés!**

A kamara pénzügyi stabilitását 2017. évben is megőrizte, és 2017. évben is kiegyensúlyozott, a gazdálkodás és a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvényben rögzített célok megvalósítása érdekében állította össze üzleti tervét.

Gazdasági környezetben a kamara működését negatívan befolyásoló változás nem volt. A tagdíjrendszer nem változott az önkéntes tagdíjból származó bevételnél csökkentő tényezőként veszi figyelembe és a második félévi megfizetett kamarai tagdíjból 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 ad 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 2017. évben is megőrizte pénzügyi stabilitását, a bevételek teljeskörűen fedezetet nyújtottak a felmerült ráfordításokra. A kamara jelentős lekötött és szabad pénzeszköz tartalékkal rendelkezik.

A kamara Elnöksége 3/2016. (11.07) 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 2017. évi az 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 tisztelt Küldöttgyűlésnek.

A kamara 2017. évi üzleti tervét a Küldöttgyűlés 5/2017.(V.26.) számú Küldöttgyűlési határozatával az Elnökség előterjesztésének megfelelően, az előterjesztésben foglaltak szerint 466.533 E Ft bevétellel és 463.044 E Ft ráfordítással, 3.489 E Ft eredménnyel fogadta el.

**A kamara 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti egyéb bevétele összesen 487.660 E Ft,** mely a 467.353 E Ft bázishoz képest 20.307 E Ft bevétel többletet és 104,3%-os teljesítést jelent, ennek soronkénti alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

1. számú táblázat

Adatok: E Ft

Eredménykimutatásban a tétel megnevezése	2016. év tény	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2016. év tény
1. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0
2. Aktivált saját teljesítmény értéke	0	0	0	-
3. Egyéb bevétel	462 744	474 086	11 342	102,5
Ebből: - tagdíj, alapítótól kapott befizetés	36 553	33 656	-2 897	92,1
- támogatások	186 268	186 718	450	100,2
4. Pénzügyi műveletek bevételei	4 609	13 574	8 965	294,5
<b>A. Összes bevétel (1+2+3+4)</b>	<b>467 353</b>	<b>487 660</b>	<b>20 307</b>	<b>104,3</b>

A Kamara 2017. évi bevételi terve 466.533 E Ft, míg a tényteljesítés 487.660 E Ft amely 21.127 E Ft bevételi többletet és 104,5%-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: E Ft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2016. év tény	Eltérés 2017. év tény-2017. év terv	Index % 2017. év tény/2017. év terv	Megosztás % 2017. év tény
Tagdíjbevétel	36 553	36 931	33 656	-2 897	-3 275	91,1	6,9
Kamarai hozzájárulás	144 689	139 150	167 897	23 208	28 747	120,7	34,4
Szolgáltatási bevétel	68 808	45 887	50 516	-18 292	4 629	110,1	10,4
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek	43 145	34 060	36 411	-6 734	2 351	106,9	7,5

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2016. év tény	Eltérés 2017. év tény-2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2017. év terv	Megosz-lás % 2017. év tény
Céltartalék visszavezetése	19 921	28 540	28 540	8 619	0	100,0	5,9
Támogatási bevételek	124 442	129 075	121 454	-2 988	-7 621	94,1	24,9
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	962	840	1 608	646	768	191,4	0,2
Pályázati bevételek	24 224	40 572	34 004	9 780	-6 568	83,8	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>462 744</b>	<b>455 055</b>	<b>474 086</b>	<b>11 342</b>	<b>19 031</b>	<b>104,2</b>	<b>97,2</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	4 609	11 478	13 574	8 965	2 096	118,3	2,8
<b>Bevétel összesen</b>	<b>467 353</b>	<b>466 533</b>	<b>487 660</b>	<b>20 307</b>	<b>21 127</b>	<b>104,5</b>	<b>100,0</b>

Az eredménykimutatás szerinti összes bevétel, összesen 487.660 E Ft, mely a 2016. évi 467.353 E Ft bázishoz képest 20.307 E Ft többletteljesítést mutat az alábbiak szerint. A bázishoz képest többletbevétel valósult meg a kamarai hozzájárulás esetén 23.208 E Ft-tal, a visszavezetett céltartalék összege nőtt, 8.619 E Ft-tal, az építőipari bevétel többlete 646 E Ft, míg a pályázati bevétel 9.780 E Ft-tal lépte túl a tervezetet és a pénzügyi bevételek az évközi befektetésnek köszönhetően 8.965 E Ft bevétel többletet eredményezett. Csökkent a tagdíj bevétel 2.897 E Ft-tal, a szolgáltatási bevétel 18.292 E Ft-tal, az elkülönített, halasztott bevétel 6.734 E Ft-tal és a támogatási bevétel 2.988 E Ft-tal.

### 1.1. Egyéb bevétel mindösszesen

**Összesen 474.086 E Ft az eredmény kimutatás szerinti egyéb bevétel, melynek részletezését az alábbiakban mutatjuk be.**

#### 1.1.1. Tagdíj

**A nettó tény kamarai tagdíj bevétele 33.656 E Ft, ez az éves 36.931 E Ft terv 91,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 6,9%-át teszi ki.**

A tényleges kiszámlázás 543 önkéntes kamarai tagnak ebből 28 pártoló, illetve 6 junior tagnak történt meg. A kiszámlázás egyenlege összesen 33.656 E Ft, mivel a tárgyévi 36.806 E Ft tagdíjból a beküldött adatlapok alapján - az előző időszakra vonatkozóan, - a tagdíjhelyesbítés összege 380 E Ft, és a kamarai hozzájárulás engedménye a megfizetett önkéntes kamarai tagdíj után 2.770 E Ft. A területek közötti megoszlást a 3. számú, a taglétszámváltozást a 4. számú melléklet tartalmazza. A teljesítés a bázishoz képest 2.897 E Ft-tal csökkent.

### Taglétszám alakulása 2017. évben:

- Belépett 25 vállalkozás, ebből 9 vállalkozás Kft., 2 vállalkozás Bt., az Olasz-Magyar Kereskedelmi és Iparkamara, 11 egyéni vállalkozás és 2 pártoló tag magánszemély (melyből 21 vállalkozás minimum tagdíjat fizet, 2 Kft. évi 50 Eft, 1 Kft. évi 70 Eft, az Olasz-Magyar Kereskedelmi és Iparkamara 0 Ft tagdíjat).
- Megszűnt 11 vállalkozás, ebből a TIKOPLASZT Kft. és 1 Bt. felszámolás alatt, 4 Bt. végelszámolás alatt, 1 egyéni vállalkozó meghalt, 3 egyéni vállalkozó megszűnt, 1 szakközépiskola jogutód nélkül megszűnt.
- Kilépett 32 vállalkozás, ebből 3 pártoló magánszemély és 2 pártoló egyéb szervezet (MÁV Zrt. a MÁV Baross Oktatási Központ utódja, DISCIMUS Szakgimnázium), 8 Kft., ebből Tronka és Társa Kft. 80 Eft/év, DBH BUSINESS SUPPORT Kft. 50 Eft/év BIPRESS Kft. 50 Eft/év, Dorogi Magánsütőde Kft. 60 Eft/év (helyette belépett ALAP-OK-2004 Kft., minimum tagdíj), 5 Bt. és 14 egyéni vállalkozó.

3. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
Önkéntes kamarai tagok száma	605	561	543	-62	-18	89,8	96,8
Tagdíj bevétel (Eft)	36 553	36 931	33 656	-2 897	-3 275	92,1	91,1

### 1.1.2. Kamarai hozzájárulás

**A tény kamarai hozzájárulás bevétele 167.897 Eft, ez az éves 139.150 Eft terv 120,7 %-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 34,4%-át teszi ki.**

Az év során folyamatosan biztosítottuk a vállalkozások számára a törvény által meghatározott alapszolgáltatások igénybevételének lehetőségét, így a tanácsadást, gazdasági, pénzügyi, adózási, hitelhez jutási kérdésekben, üzleti partnerkeresést, pályázatfigyelést.

4. számú táblázat

Adatok: Eft

Megnevezés	Behajtás sikeres, HBKIK számlájára befizetve	Behajtás sikeres, NAV behajtási számlára befizetve	Befizetés összesen Eft
	Befizetett kamarai hozzájárulás Eft	Befizetett kamarai hozzájárulás Eft	
2014. év	159	341	500
2015. év	229	546	775
2016. év	1 793	4 249	6 042
2017. év	2 225	5 278	7 503
<b>Összesen</b>	<b>4 406</b>	<b>10 414</b>	<b>14 820</b>

Ezekon kívül kamaránk számos rendezvénnyel segítette a vállalkozások tájékoztatását, üzleti kapcsolatainak, lehetőségeinek bővítését. Fórumokat, üzletember találkozókat, termékiállításokat, szakmai előadásokat rendeztünk számukra, kihasználva a kamarai irodahálózat által rendelkezésre álló lehetőségeinket is.

A 2017. évben átadott és a NAV eljárás megindításának hatására történő befizetést a fenti táblázat szemlélteti.

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 országos nyilvános adatbázis működtetéséhez, üzemeltetéséhez, fejlesztéséhez a megfizetett kamarai hozzájárulás összegének 10%-val járul hozzá, mely hozzájárulást 2017. évben 19.153 E Ft összegben fizettük meg.

### 1.1.3. Szolgáltatási bevétel

**A szolgáltatási bevétel tény összesen 50.516 E Ft, ez az éves 45.887 E Ft terv 110,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 10,4%-át adja.** A szolgáltatási bevétel összetételét az alábbi táblázat szemlélteti.

5. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
ATA-Carnet és Okmányhitelesítés	6 826	6 826	7 752	926	926	113,6	113,6
Széchenyi Kártya Program	20 353	20 158	21 723	1 370	1 565	106,7	107,8
Igazgatási bevétel	465	400	0	-465	-400	0,0	0,0
Szakképzés, mesterképzés	15 584	4 375	7 020	-8 564	2 645	45,0	160,5
Területi szervezeti bevétel	300	0	300	0	300	100,0	-
Ingatlan hasznosítás	9 024	9 109	9 231	207	122	102,3	101,3
Közvetített szolgáltatás	7 063	3 840	3 394	-3 669	-446	48,1	88,4
Szolgáltatási egyéb bevétel	9 193	1 179	1 096	-8 097	-83	11,9	93,0
<b>Összesen</b>	<b>68 808</b>	<b>45 887</b>	<b>50 516</b>	<b>-18 292</b>	<b>4 629</b>	<b>73,4</b>	<b>110,1</b>

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

**A származási bizonyítvány nyomtatvány és okmányhitelesítés tény bevétele összesen 7.752 EFt, ez az éves 6.826 EFt terv 113,6%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,6%-át adja.**

A származási bizonyítványok, kereskedelmi számlák és kereskedelmi nyilatkozatok okmányhitelesítési bevétele 5.866 EFt, ez az önkéntes tagjainknak adott 1.980 EFt tagi kedvezményt (330 db) nem tartalmazza.

2017. évben 606 garnitúra származási bizonyítvány (Certificate of Origin) hitelesítést végeztünk, melyből 602 esetben a termék származása Európai Unió, 4 esetben idegen ország volt. Export hitel finanszírozásához kérelmezett származási bizonyítvány 9 db volt. A származási bizonyítványok 37%-a orosz, 18%-a ukrán, 4% arab exporthoz került kiadásra. További célországok még Svájc 6%, Törökország 3%, Amerikai Egyesült Államok 3%, Kína 2% és az EU és egyéb célországok részesedése 27%.

Kereskedelmi számlát 35 db-ot, Kereskedelmi nyilatkozatot 44 db-ot láttamoztunk 2017. évben.

A 19 db ATA-Carnet kibocsátás árbevétele 1.886 EFt, mely az önkéntes tagjainknak adott összesen 6 EFt tagi kedvezményt nem tartalmazza. Az ATA-Carnet hitelesítési díj bevétel 84,5%-át, 1.594 EFt-ot a KITE Zrt. fizette meg.

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

**A Széchenyi Kártya Program tény bevétele összesen 21.723 EFt, ez az éves 20.158 EFt terv 107,8%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 4,5%-át adja.**

A Széchenyi Kártya Program hiteltermékeinek népszerűsége továbbra is töretlen a mikro-, kis- és középvállalkozások körében. A benyújtott hiteligénylések száma 2017. évben megyei szinten 813 db, ami 13,7%-os növekedés az előző évhez képest. Ez a növekedés elsősorban a megnövekedett agrár és beruházási hiteligényléseknek tudható be. A kihelyezett hitelek növekedése az előző évhez képest 15,7%-os, a kihelyezett hitelösszeg nagyságában pedig 9,7%-os növekedés figyelhető meg. 2017. évben a záraskor rendelkezésre álló adatok alapján 706 db hitel került kihelyezésre, 5.880 millió Ft összegben. 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.

Összességében elmondható, a 2017. év nagyon eredményes volt, a Széchenyi Kártya Program 2016-os rekord évéhez képest is azt felülmúlta. A debreceni iroda önálló eredményei is további növekedést mutatnak, melynek eredményeképpen az ország 273 regisztráló irodája között jelenleg már stabilan a 9. helyen áll.

A területi irodáinkon az összes igénylés 40%-át adták be a vállalkozások, a bankok által az összes sikeresen elbírált hiteligénylés aránya elérte a 44%-ot, így a kihelyezett hitelállomány részaránya 30%.



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
<b>Összesen</b>	<b>8 627</b>	<b>7 364</b>	<b>51 264</b>

### 1.1.3.3. Mesterképzés, vizsgáztatás

**A szakképzés, mesterképzés tény bevétele összesen 7.020 EFt, ez az éves 4.375 Ft terv 160,5%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,4%-át adja.**

Az 25 fő mesterjelölt, gyakorlati oktató mesterképzése és mestervizsgáztatása a NFA-KA-NGM-1/2016.TK/09 számú támogatási szerződésben meghatározottak és előírt követelményeknek megfelelően zajlott. A mesterjelöltek a képzés költségének 20%-át, összesen 1.360 EFt-ot fizettek be önróként.

Az önköltséges mestervizsgáztatás keretében 28 fő vett részt, mestervizsga és egy fő pótvizsga díjaként összesen 5.660 EFt-ot fizetettek be. A mesterlevelek átadására ünnepélyes keretek között került sor. Kamaránk az elmúlt négy évben már összesen 518 fő mester képzését bonyolította le sikeresen.

### 1.1.3.4. Területi szervezeti bevétel

**A területi szervezeti tény bevétele összesen 300 EFt, ez az éves összes bevétel 0,1%-át adja.** 2017. október 13-14-én került megrendezésre a 20. jubiláló Bihari Számadó Napok rendezvénysorozat – Berettyóújfaluban. A rendezvényen 61 kiállító jelent meg. A rendezvény idén is nyitott volt a kultúra, az oktatás, a művészet felé. Sokan méltatták a rendezvény évtizedes sikerét, folyamatos megújulását. A rendezvényt 2017. évben is a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Hajdú-Bihar Megyei Igazgatóságával együttműködésében, annak pénzügyi hozzájárulásával szerveztük meg.

### 1.1.3.5. Ingatlanhasznosítás

**Az ingatlanhasznosítás tény bevétele összesen 9.231 E Ft, ez az éves 9.109 Ft terv 101,3 %-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,9 %-át adja.**

A Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza bérlési lehetősége egész évben biztosított volt, a Nonprofit szervezetek részére is, így a részükre két folyamatosan bérebe adott iroda mellett a harmadik emeleti konferenciatermek is igénynek megfelelően kerültek kiadásra. 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. A Kálvin téri ingatlan határozatlan idejű bérbeadása 2015. szeptember 17. napjától folyamatos, az ingatlan működtetésének költsége is átszámlázásra kerül a bérlő részére. Így biztosított az ingatlan folyamatos karbantartása, működtetése révén az állagmegóvása is.

### 1.1.3.6. Közvetített szolgáltatás

**A közvetített szolgáltatás tény bevétele összesen 3.394 E Ft, ez az éves 3.840 Ft terv 88,4%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,7%-át adja.** A ebből a bérlőknek az ingatlan üzemeltetésével kapcsolatos, továbbszámlázott közvetített szolgáltatás értéke 2.121 E Ft. A telefonhasználat átszámlázott értéke 58 E Ft. Az Eagle 2 projekt megvalósítása során 1.215 E Ft közvetített szolgáltatás kiszámlázása történt meg a résztvevőknek.

### 1.1.3.7. Szolgáltatási egyéb bevétel

**A szolgáltatási egyéb bevétel tény bevétele összesen 1.096 E Ft, ez az éves 1.179 E Ft terv 93,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,2%-át adja.**

Kamaránk, mint szolgáltató, bérbeadó részt vesz a MKIK által koordinált "Infokommunikációs motivációs, szemléletformáló és kompetenciafejlesztő program kkv-knak" tárgyú, GINOP-3.2.1-15-2015-00001 azonosítószámú kiemelt projekt megvalósításában. A program keretében megvalósított feladatok, rendezvényszervezés, konferencia szervezés kiszámlázott ellenértékét tartalmazza ez a bevétel.

Összeségében szolgáltatásainkból 7.480 E Ft engedményt adtunk az alábbiak szerint.

7. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	Tagi engedmény	Tagi engedmény megoszlása	
		Tagi engedmény önkéntes tagjainknak	Tagi engedmény társult szervezetek tagjainak
Okmányhitelesítés	-1 980	-1 980	0
ATA-Carnet hitelesítés	-6	-6	0
Széchenyi Kártya regisztrációs díj tagjainknak Debrecen	-877	-281	-596
Széchenyi Kártya regisztrációs díj tagjainknak Területi Iroda	-1 847	-535	-1 312
Önkéntes kamarai tagdíj engedmény	-2 770	-2 770	
<b>Összesen:</b>	<b>-7 480</b>	<b>-5 572</b>	<b>-1 908</b>

#### 1.1.4. Egyéb bevétel, halasztott bevétel jóváírása

**Az egyéb bevétel tény bevétele összesen 36.411 EFt, ez az éves 34.060 EFt terv 106,9 %-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 7,5%-át adja.**

Ez tartalmazza az EEN projekt keretében a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kereskedelmi és Iparkamara által utalt önerő 2.149 FFt összegét, a kamarai szolgáltatás 311 EFt, és a leírt tagdíjra történt 2.691 EFt befizetést. A bértámogatás 1.181 EFt, az ingatlanok elszámolt értékcsökkenésének halasztott bevétellel történő ellentételezését és az egyéb fejlesztési célra kapott támogatás elszámolt értékcsökkenésének ellentételezését összesen 30.079 EFt összegben. Az összehasonlítást az alábbi táblázat szemlélteti.

8. számú táblázat

Adatok: EFt

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
EEN Szolnok bevétele	2 397	2 414	2 149	-248	-265	89,7	89,0
Kamarai egyéb szolgáltatás bevétele	1 396	1 250	311	-1 085	-939	22,3	24,9
Értékvesztés visszairása	1 751	0	2 691	940	2 691	153,7	-
Foglalkoztatási támogatás	801	0	1 181	380	1 181	147,4	-
Helyi Szervezet támogatása	0	200	0	0	-200	-	0,0
Halasztott bevétel jóváírása	36 800	30 196	30 079	-6 721	-117	81,7	99,6
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>43 145</b>	<b>34 060</b>	<b>36 411</b>	<b>-6 734</b>	<b>2 351</b>	<b>84,4</b>	<b>106,9</b>

#### 1.1.5. Céltartalék visszavezetése

**A céltartalék visszavezetett bevétele összesen 28.540 EFt, ez az összes bevétel 5,9%-át adja.**

Itt számoljuk el a 2016. évben megképzett összesen 28.540 EFt céltartalékot. A céltartalékkal szemben összesen 18.680 EFt ráfordítás merült fel ez 65,5%-os megvalósulást jelent az alábbiak szerint. Az egyik elem az évben magvalósult pályázatok önerejének biztosítása, ez 15.092 EFt-ra teljesült.

A második elem az elnökség által elfogadott Stratégiai Célkitűzések irányába vezető konkrét, az évben megvalósuló projektek, feladatok pénzügyi fedezetének biztosítása, melyre 3.588 E Ft került elszámolásra. A felhasználás tételes bemutatását az alábbi táblázat szemlélteti.

9. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	Enterprise Europe Network projektek	ScaleMe Up Hungary	Inside Out Interreg	Eagle 1 + Eagle 2	Pályázatok összesen	Stratégiai célkitűzés	Összesen
Támogatás	18 738	29	11 696	3 541	34 004	0	34 004
Ráfordítás	29 573	32	13 760	4 736	48 101	3 588	51 689
Támogatás intenzitás %	60,0	90,0	85,0	75,0	-	-	-
<b>Önerő</b>	<b>11 830</b>	<b>3</b>	<b>2 064</b>	<b>1 195</b>	<b>15 092</b>	<b>3 588</b>	<b>18 680</b>

### 1.1.6. Támogatási bevétel

**A támogatás tény bevétele összesen 121.454 E Ft, ez az éves 129.075 E Ft terv 94,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 24,9%-át adja.**

A változást projektenként az eltérés oszlop tartalmazza. A bevétel csökkenés a szakképzés területét érinti, az NFA-KA-NGM - 1/2016/TK/09 számú támogatási szerződésben meghatározottak szerint, a feladatfinanszírozásnak megfelelően. A támogatások megvalósításának bevételi és költség szerkezetét részletesen a 8. számú melléklet szemlélteti.

10. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
Békéltető Testület működtetése	12 799	12 150	13 531	732	1 381	105,7	111,4
Teljesítésigazolási Szakértői Szerv működtetése	2 230	2 230	2 230	0	0	100,0	100,0
A kézművesség ezer éve a Kárpát-medencében	5 000	0	0	-5 000	0	0,0	-
Mesterképzés és vizsgáztatás NGM	13 459	7 894	7 217	-6 242	-677	53,6	91,4
MFKB területi működtetése	10 168	5 662	5 161	-5 007	-501	50,8	91,2

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
Vizsgabizottsági delegálás	3 262	4 281	3 874	612	-407	118,8	90,5
Pályaorientációs tanácsadás	10 736	13 617	12 689	1 953	-928	118,2	93,2
Szintvizsgáztatás	14 311	17 084	13 562	-749	-3 522	94,8	79,4
Képzőhely ellenőrzés	12 031	17 074	14 458	2 427	-2 616	120,2	84,7
Szakmai verseny elődöntő, diákok szállítása	4 264	4 795	4 566	302	-229	107,1	95,2
Tanácsadói tevékenység	35 514	36 089	36 144	630	55	101,8	100,2
ISZIR működtetése, továbbfejlesztése	143	1 715	1 628	1 485	-87	1 138,5	94,9
Stratégia- és koncepcióalkotás	525	6 484	6 394	5 869	-90	1 217,9	98,6
<b>Összesen</b>	<b>124 442</b>	<b>129 075</b>	<b>121 454</b>	<b>-2 988</b>	<b>-7 621</b>	<b>97,6</b>	<b>94,1</b>

### 1.1.7. Építőipari kivitelezői nyilvántartás bevétele

Az építőipari regisztrációs díj tény bevétele összesen 1.608 EFt, ez az éves 840 EFt terv 191,4%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,2%-át adja.

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

11. számú táblázat

Adatok: EFt

Irodák megnevezés	Ügyfélszolgálaton történt regisztráció vállalkozás db	Interneten történt regisztráció vállalkozás db	Regisztráció összes db	Felosztott közigazgatási szolgáltatási díj EFt
Debrecen	181	229	410	1 025
Berettyóújfalu	10	28	38	95
Hajdúnánás	20	19	39	98
Hajdúszoboszló	26	24	50	125
Hajdúbozsórmény	27	32	59	148
Püspökladány	11	36	47	117
<b>Összesen</b>	<b>275</b>	<b>368</b>	<b>643</b>	<b>1 608</b>

### 1.1.8. Pályázati bevétel

**A pályázati tény bevétel összesen 34.004 EFt, ez az éves 40.572 EFt terv 83,8%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 7,0%-át adja.**

A pályázatok sikeresen megvalósultak, a pénzügyi és szakmai elszámolások hiánytalanul megtörténtek, illetve 2018. évben zajlottak le. A pályázatok összege az elszámolási ellenőrzési folyamat hosszadalmassága miatt részben érkezett meg a kamara elszámolási számlájára. A pályázatok részletezését, a támogatás intenzitást az 9. számú mellékelt tartalmazza. A pályázatok bázishoz és a tervhez való alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

12. számú táblázat  
Adatok: EFt

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
EEN-Enhancing innovation 2015-2016.év	0	0	995	995	995	-	-
EEN-Enhancing Innovation	896	938	657	-239	-281	73,3	70,0
Enterprise Europe Network	18 368	18 182	17 086	-1 282	-1 096	93,0	94,0
Eagle 1 projekt	2 914	1 382	1 735	-1 179	353	59,5	125,5
Eagle 2 projekt	2 046	3 203	1 806	-240	-1 397	88,3	56,4
ScaleMeUp Hungary	0	1 167	29	29	-1 138	-	2,5
Inside Out Interreg	0	15 700	11 696	11 696	-4 004	-	74,5
<b>Összesen</b>	<b>24 224</b>	<b>40 572</b>	<b>34 004</b>	<b>9 780</b>	<b>-6 568</b>	<b>140,4</b>	<b>83,8</b>

A pályázatok megvalósításának költség szerkezetét részletesen az 11. számú melléklet szemlélteti.

## 1.2. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek tény bevétele összesen 13.574 E Ft, ez az éves 11.478 E Ft terv 118,3%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 2,8%-át adja.

A pénzügyi műveletekből származó bevételből a Prémium Magyar Államkötvény 2017. évi elszámolt kamata 8.553 E Ft. Folyamatosan lekötöttük az euróban és a forintban meglévő szabad pénzeszköz állományt, melynek kamata 248 E Ft. Az árfolyam nyereség összege 4.773 E Ft.

Kamaránk az előzőekben leírtaknak megfelelően a 2017. évi 466.533 E Ft bevételi tervet 487.660 E Ft összegben teljesítette és ez 104,5%-os teljesítést jelent a túlteljesítés összege 21.127 E Ft. A 2016. évi 467.353 E Ft-os bázishoz képest a teljesítés 104,3%, amely 20.307 E Ft bevétel többletet jelent.

## 2. Összes ráfordítás

A kamara 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti összes ráfordítása 472.119 E Ft amely a 463.044 E Ft tervhez képest 102,0%-os teljesítést és 9.075 E Ft ráfordítás növekedést jelent, melyet a 2. számú melléklet tartalmaz.

A 463.802 E Ft bázishoz képest 101,8%-os teljesítést és 8.317 E Ft ráfordítás növekedést jelent az alábbiak szerint.

13. számú táblázat  
Adatok: E Ft

Eredménykimutatásban a tétel megnevezése	2016. év tény	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2016. év tény
5. Anyagjellegű ráfordítás	124 891	115 621	-9 270	92,6
6. Személyi jellegű ráfordítások	251 673	256 449	4 776	101,9
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0,0
7. Értékcsökkenési leírás	46 031	40 773	-5 258	88,6
8. Egyéb ráfordítás	38 791	53 988	15 197	139,2
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 416	5 288	2 872	218,9
<b>B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)</b>	<b>463 802</b>	<b>472 119</b>	<b>8 317</b>	<b>101,8</b>

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

14. számú táblázat  
Adatok: E Ft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2016. év tény	Eltérés 2017. év tény-2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2017. év terv	Megoszlás % 2017. év tény
Anyagköltség összesen	17 307	15 686	13 654	-3 653	-2 032	87,0	2,9
Igénybevett szolgáltatás	104 046	144 415	98 205	-5 841	-46 210	68,0	20,8
Egyéb szolgáltatás	3 538	3 520	3 762	224	242	106,9	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>124 891</i>	<i>163 621</i>	<i>115 621</i>	<i>-9 270</i>	<i>-48 000</i>	<i>70,7</i>	<i>24,5</i>
Béreköltség	169 222	180 963	174 882	5 660	-6 081	96,6	37,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 497	29 828	39 102	5 605	9 274	131,1	8,3
Bérfjárulékok	48 954	43 816	42 465	-6 489	-1 351	96,9	9,0
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>251 673</i>	<i>254 607</i>	<i>256 449</i>	<i>4 776</i>	<i>1 842</i>	<i>100,7</i>	<i>54,3</i>
Értékcsökkenés	46 031	40 976	40 773	-5 258	-203	99,5	8,6
<b>Költségek összesen</b>	<b>422 595</b>	<b>459 204</b>	<b>412 843</b>	<b>-9 752</b>	<b>-46 361</b>	<b>89,9</b>	<b>87,4</b>
Egyéb ráfordítások	38 791	3 840	53 988	15 197	50 148	1 405,9	11,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 416	0	5 288	2 872	5 288	-	1,1
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>41 207</b>	<b>3 840</b>	<b>59 276</b>	<b>18 069</b>	<b>55 436</b>	<b>1 543,6</b>	<b>12,6</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>463 802</b>	<b>463 044</b>	<b>472 119</b>	<b>8 317</b>	<b>9 075</b>	<b>102,0</b>	<b>100,0</b>

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



## 2.1. Anyagjellegű ráfordítás

**Az anyagjellegű ráfordítás tény összesen 115.621 EFt, ez az éves 163.621 EFt terv 70,7 %-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 24,5%-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 13.654 EFt. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 101.967 EFt. A kiemelt projektekre elszámolt költségeket a 11. számú melléklet tartalmazza.

**A támogatások** szerződés szerinti megvalósításához összesen 32.908 EFt-t anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását az 8. számú melléklet tartalmazza.

**A pályázatok** szerződés szerinti megvalósításához 12.887 EFt-t értékben felhasznált anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását 9. számú melléklet tartalmazza. A támogatások, pályázatok megvalósításához elszámolt anyagjellegű ráfordításokat az alábbi táblázat tartalmazza.

15. számú táblázat  
Adatok: EFt

Megnevezés	Kamara összesen	Pályázat	Támogatás	Pályázat, Támogatás összesen
Anyagköltség összesen	13 654	3 581	3 726	7 307
Igénybevett szolgáltatás	101 967	9 306	29 182	38 488
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>115 621</b>	<b>12 887</b>	<b>32 908</b>	<b>45 795</b>

Összességében megállapítható, hogy a támogatások és pályázatok szerződés szerinti megvalósítására összesen 45.795 EFt anyagjellegű ráfordítást vettünk igénybe amely a kamarai összes anyagjellegű ráfordítás 39,6%-át jelenti. A támogatás keretében ellátandó feladatokhoz önerőt nem kell biztosítani azok teljes egészében bevételként ellentételeződnek. A pályázatok megvalósítása esetén viszont önerőt biztosítani kell, a megtérülés aránya a támogatás intenzitásnak megfelelő.

A kamarai feladatok ellátásához 37.202 EFt-t, a kamarai ingatlanok működtetéséhez 18.996 EFt-t, a területi irodák és helyi szervezetek feladatainak ellátásához összesen 13.628 EFt-t összegű anyagjellegű ráfordítást vettünk igénybe és számoltuk el.

## 2.2. Személyi jellegű ráfordítás

A személyi jellegű kifizetések tény összesen 256.449 EFt, ez az éves 254.607 EFt terv 100,7%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 54,3%-át adja.

A kamarai feladatok ellátása igen nagy szellemi munka ráfordítással végezhető el, az aktív dolgozók év végi záró állományi létszáma 43 fő, melyből 1 fő munkajogi állományi létszámban van nyilvántartva. A létszám a feladatok ellátásának létszámigényéhez alakult egész évben.

Az alkalmazotti bérkötség 154.346 EFt, ami a 160.611 tervhez képest 96,1%-os teljesítést és 6.265 EFt bérmegtakarítást jelent. Ez abból adódik, hogy a munkaviszony megszűnés esetén visszapótlása időt vett igénybe, illetve a be nem töltött álláshelyek bérvonzatából. A kifizetés tartalmazza az előző évi feladatbővülés miatti létszámnövekedés, az előző évi bérrendezés, valamint az előző évi év közben be nem töltött álláshelyek áthúzódo hatását is. A külső szakértőknek kifizetett megbízási díj összege 20.536 EFt, amely a 20.352 EFt terv 100,9%-os teljesítését és 184 EFt többletfelhasználást jelent.

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

A személyi jellegű kifizetések 48,6%-a került felhasználásra a pályázatok, támogatások megvalósítására, ennek költség nemenkénti megbontását az alábbi táblázat és az 8. és a 9. melléklet tartalmazza.

16. számú táblázat

Adatok EFt

Megnevezés	Kamara összesen	Pályázat	Támogatás	Pályázat, Támogatás összesen	Kamara működtetése pályázat, támogatáson kívül	Index % Pályázat, támogatás összesen/ kamara összesen
Alkalmazottak bérkötsége	154 346	22 041	46 426	68 467	85 879	44,4
Megbízási díj	20 536	1 182	16 729	17 911	2 625	87,2
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 102	5 848	12 144	17 992	21 110	46,0
Bérrámelékok	42 465	5 994	14 283	20 277	22 188	47,7
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>256 449</b>	<b>35 065</b>	<b>89 582</b>	<b>124 647</b>	<b>131 802</b>	<b>48,6</b>

Össességében a támogatások megvalósítására 89.582 EFt, a pályázatok megvalósítására 35.065 EFt személyi jellegű kifizetést számoltunk el.

A kamarai 18.056 EFt reprezentációs költségből a támogatások megvalósítása érdekében 5.186 EFt a pályázatok megvalósítása érdekében 2.010 EFt összeget számoltunk el, ez összesen a reprezentációs költség 39,9%-a.

### 2.3. Értécsökkenési leírás

**Az értécsökkenés tény összesen 40.773 EFt, ez az éves 40.976 EFt terv 99,5%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 8,6%-át adja.**

Az elszámolt értécsökkenés és a halasztott bevétel összetételét az alábbi táblázat szemlélteti. Az értécsökkenés elszámolása az aktivált eszközök hasznos élettartama alapján az időarányos amortizáció figyelembevételével történt, melyet az alábbi táblázat szemléltet. A kamara 2017. évben megvalósított beruházását a 13. számú melléklet tartalmazza. A beruházási kimutatás tartalmazza a hajdúszoboszlói területi iroda - idegen tulajdonon végzett - beruházásának összegét is. A fejlesztési célra elnyert pénzeszközökből megvalósított beruházás értécsökkenését a bevételi oldalon kell ellentételezni a támogatási intenzitásnak megfelelően egyéb bevételként az alábbiak szerint.

17. számú táblázat

Adatok EFt

Megnevezés	2017. év összesen		Halasztott bevétel maradvány érték
	Elszámolt értécsökkenés	Halasztott bevétel	
Elszámolt kamarai eszközök értécsökkenése	7 937	0	0
Vállalkozói Fejlesztési Központ	13 719	13 033	235 335
Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza	18 934	16 876	622 755
Egyéb pályázatból, támogatásból megvalósult beruházás	183	170	821
<b>Összesen</b>	<b>40 773</b>	<b>30 079</b>	<b>858 911</b>

### 2.4. Egyéb ráfordítás

**Az egyéb ráfordítás tény összesen 53.988 EFt, ez az éves 3.840 EFt terv jelentős túlteljesítését jelenti és az összes ráfordítás 11,5%-át adja.**

A 2018. évben megvalósítandó pályázatok önerejének biztosítására 16.314 EFt céltartalékot képeztünk. A kamara számára kiemelkedően fontos jövőben bekövetkező stratégiai célkitűzések megvalósítására, az Elnökség által elfogadott Stratégiai Célkitűzések irányába vezető konkrét, évben megvalósuló projektek, feladatok pénzügyi fedezetének biztosítására 15.000 EFt céltartalék került megképzésre. A cselekvő, megvalósítható programok kidolgozásába be kell vonni a Stratégiai Bizottság mellett az Elnökséget, a Tagozatokat, a Szakmai kollégiumokat és a helyi szervezeteket az Elnökség által megválasztott felelős

bizottság irányítása mellett. A Kamara 170 éves évfordulója áfordításai fedezetének megteremtése érdekében 10.000 E Ft, a cikluszáró események I. ütemének megvalósítására 5.000 E Ft tartalékot képeztünk. Így összesen 46.314 E Ft a céltartalék összege az alábbiak szerint.

18. számú táblázat  
Adatok: E Ft

Megnevezés	Pályázatok 2018. év terv	Stratégiai célkitűzések	A Kamara 170 éves évfordulójának ráfordításai I. rész	Cikluszáró események, rendezvények I. rész	Összesen
Támogatás	39 751	0	0	0	39 751
Ráfordítás	56 065	15 000	10 000	5 000	86 065
<b>Önerő</b>	<b>16 314</b>	<b>15 000</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>	<b>46 314</b>

Itt számoltuk el az ingatlanok működéséhez kapcsolódó, továbbszámlázott közvetített szolgáltatások 3.394 E Ft, az egyéb ráfordítás 359 E Ft, a követelés értékvesztésének 3.903 E Ft összegét és a 18 E Ft kerekítési veszteséget.

## 2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordítás tény összesen 5.288 E Ft, ez az összes ráfordítás 1,1%-át adja, ilyen ráfordítást nem terveztünk.

Az év közben rendelkezésre álló szabad euró pénzeszköz forintra történő átváltása eredményezte az árfolyam veszteséget. A felszabaduló pénzeszköz forint alapú Prémium Magyar Államkötvénybe való befektetése viszont jelentős bevételt eredményezett.

## 3. Beruházás

A megvalósított beruházás tény összesen 7.910 E Ft összegben valósult meg ez a 4.463 E Ft beruházási terv 177,2%-os teljesítését jelenti.

19. számú táblázat  
Adatok: E Ft

Beruházás 2017. év tény összesen	Összesen megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	200	1 300	2 963	4 463
Tény összesen	105	1 030	6 775	7 910
Teljesítés %	52,5	79,2	228,7	177,2

Az éves beruházásból a támogatások és pályázatok megvalósítása érdekében összesen 1.135 E Ft-ot számoltunk el a támogató felé. A 2017. évi beruházási terv megvalósulását a 13. számú melléklet tartalmazza.

A pályázati, támogatási feladatok koordinálása, az időszakos elszámolások határidőben történő teljesítése, a feladatok sokrétősége 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 15.092 E Ft önerőt kellett biztosítani, melyet részletesen a 9. számú melléklet tartalmaz.

**Össességében a kamara 2017. évi működésének elszámolt ráfordítása 472.119 E Ft,** mely a 463.044 E Ft tervhez képest 102,0%-os teljesítést és 9.075 E Ft ráfordítás többletet jelent. A 463.802 E Ft bázishoz képest 101,8%-os teljesülést mutat. A ráfordítások kiemelt projektek közötti megoszlását a 11. számú táblázat szemlélteti.

**A bevételek és a ráfordítások különbözeteként mutatkozó eredmény 15.541 E Ft.** A 3.489 E Ft-os tervhez képest 12.052 E Ft a 3.551 E Ft-os bázishoz képest 11.990 E Ft a túlteljesítés.

20. számú táblázat

Adatok: E Ft

Megnevezés	2016. év tény	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2016. év tény	Eltérés 2017. év tény - 2017. év terv	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2017. év terv
Bevétel összesen	467 353	466 533	487 660	20 307	21 127	104,3	104,5
Ráfordítás összesen	463 802	463 044	472 119	8 317	9 075	101,8	102,0
<b>Eredmény</b>	<b>3 551</b>	<b>3 489</b>	<b>15 541</b>	<b>11 990</b>	<b>12 052</b>	<b>-</b>	<b>-</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 2017. évi működésének ráfordításait a 12. számú melléklet szemlélteti. A megképzett 15.000 E Ft céltartalék rendelkezésre állt a projektek megvalósítására, de annak végrehajtása átütemezésre került 2018. évre. A projekt célja „Az Elnökség által elfogadott Stratégiai Célkitűzések irányába vezető konkrét, megvalósuló projektek, feladatok pénzügyi fedezetének biztosítására”. A cselekvő, megvalósítható programok kidolgozásába be kell vonni a Stratégiai Bizottság mellett az Elnökséget, a Tagozatokat, a Szakmai kollégiumokat és a helyi szervezeteket, az Elnökség által megválasztott felelős bizottság irányítása mellett.

Kamaránk ebben az évben is területi rendezvényekre összesen hat millió Ft keretfelhasználást biztosított, mely összeget a helyi szervezetek egymás között osztanak fel, a Vidéki Alelnök koordinálásával 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 igyekeztünk 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 is. 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, a következő ülésen megvitatták az MKIK által szervízdíj témakörben közzétett felmérés és az ezzel kapcsolatos gyakorlati kihatást.

## **6. Összegzés**

Összességében megállapítható, hogy a 2017. évi bevételek fedezték a ráfordításokat, a realizált eredmény 15.541 EFt, 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 projekteket. A már lezárult és elszámolt pályázatok finanszírozása többségében euróban került jóváírásra.

Év végen a pénzeszközök értéke összesen 561.829 EFt: ebből éven túli lekötésű a Prémium Magyar Államkötvény 370.268 EFt összegű és éven belüli az év végén a pénztárakban és bankszámlákon rendelkezésre álló pénzügyösszeg értéke 191 561 EFt.

A kamara tevékenységét 2017. 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.

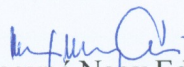
A kamara tevékenységével minden fórumon segíti nem csak tagjai, hanem a gazdasági élet minden szereplőjének tevékenységét. A törvényváltozások gazdasági életre gyakorolt hatásának és elemzésének bemutatásával, szakmai konferenciákkal, rendezvényekkel, tájékoztatókkal, kiállítások és vásárok szervezésével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

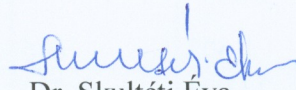
Megítélésünk szerint ebben az évben is eredményesen segítettük a vállalkozásokat úgy is, hogy a pályázatainkban, támogatásainkban megfogalmazott szakmai feladatok sikeres megvalósítását elsősorban a megyei vállalkozások bevonásával értük el.

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 eszközszerének megismertetését a minél hatékonyabb eredményesség elérése érdekében. Az Elnökség a Kamara 2017. évi üzleti tervének végrehajtásáról készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást - figyelemmel a könyvvizsgálói véleményben foglaltakra is -, 1.627.790 E Ft eszköz és forrás főösszeggel, 644.140 E Ft saját tőkével és 15.541 E Ft. eredménnyel 2/2018. (04.16.) számú Elnökségi Határozatával elfogadta és a Küldöttgyűlés részére elfogadásra ajánlotta.

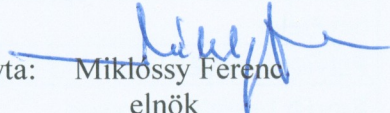
Debrecen, 2018. április 24.

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 2017. évi üzleti tervéről készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást figyelemmel a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakra is, 1.627.790 E Ft eszköz és forrás főösszeggel, 644.140 E Ft saját tőkével és 15.541 E Ft eredménnyel elfogadja.
2. A Küldöttgyűlés megállapítja, hogy a Kamara 2017. évben is a törvényben és az Alapszabályban megfogalmazott céloknak megfelelően, eredményesen működött.
3. A Küldöttgyűlés felkéri az Elnököt és a Főtitkárt, hogy gondoskodjon a 2017. 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: 2018. május 31.

Végrehajtásért felelős: Miklóssy Ferenc elnök  
Dr. Skultéti Éva főtitkár

## 8. Mellékletek

### 8.1. HBKIK 2017. évi gazdálkodásának bemutatása

1. számú melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	2016. év tény	2017. év tény	Eltérés 2017.év tény-2016. év tény	Index % 2017. év tény / 2016. év tény	Megoszlás % 2017. év tény
Tagdíjbevétel	36 553	33 656	-2 897	92,1	6,9
Kamarai hozzájárulás	144 689	167 897	23 208	116,0	34,4
Szolgáltatási bevétel	68 808	50 516	-18 292	73,4	10,4
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek	43 145	36 411	-6 734	84,4	7,5
Céltartalék visszavezetése	19 921	28 540	8 619	143,3	5,9
Támogatási bevételek	124 442	121 454	-2 988	97,6	24,9
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	962	1 608	646	167,2	0,2
Pályázati bevételek	24 224	34 004	9 780	140,4	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>462 744</b>	<b>474 086</b>	<b>11 342</b>	<b>102,5</b>	<b>97,2</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	4 609	13 574	8 965	294,5	2,8
<b>Bevétel összesen</b>	<b>467 353</b>	<b>487 660</b>	<b>20 307</b>	<b>104,3</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	17 307	13 654	-3 653	78,9	2,9
Igénybevett szolgáltatás	104 046	98 205	-5 841	94,4	20,8
Egyéb szolgáltatás	3 538	3 762	224	106,3	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>124 891</i>	<i>115 621</i>	<i>-9 270</i>	<i>92,6</i>	<i>24,5</i>
Béreköltség	169 222	174 882	5 660	103,3	37,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	33 497	39 102	5 605	116,7	8,3
Bérfelrakások	48 954	42 465	-6 489	86,7	9,0
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>251 673</i>	<i>256 449</i>	<i>4 776</i>	<i>101,9</i>	<i>54,3</i>
Értékcsökkenés	46 031	40 773	-5 258	88,6	8,6
<b>Költségek összesen</b>	<b>422 595</b>	<b>412 843</b>	<b>-9 752</b>	<b>97,7</b>	<b>87,4</b>
Egyéb ráfordítások	38 791	53 988	15 197	139,2	11,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 416	5 288	2 872	218,9	1,1
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>41 207</b>	<b>59 276</b>	<b>18 069</b>	<b>143,8</b>	<b>12,6</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>463 802</b>	<b>472 119</b>	<b>8 317</b>	<b>101,8</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>3 551</b>	<b>15 541</b>	<b>11 990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2018. március 9.



## 8.2. HBKIK 2017. évi üzleti tervének kiértékelése

2. számú melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	2017. év terv	2017. év tény	Eltérés 2017. év tény-2017. év tervek	Index % 2017. év tény/2017. év tervek	Megosztás % 2017. év tény
Tagdíjbevétel	36 931	33 656	-3 275	91,1	6,9
Kamarai hozzájárulás	139 150	167 897	28 747	120,7	34,4
Szolgáltatási bevétel	45 887	50 516	4 629	110,1	10,4
Elkülönített alapból kapott támogatás, halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek	34 060	36 411	2 351	106,9	7,5
Céltartalék visszavezetése	28 540	28 540	0	100,0	5,9
Támogatási bevételek	129 075	121 454	-7 621	94,1	24,9
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	840	1 608	768	191,4	0,2
Pályázati bevételek	40 572	34 004	-6 568	83,8	7,0
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>455 055</b>	<b>474 086</b>	<b>19 031</b>	<b>104,2</b>	<b>97,2</b>
Pénzügyi műveletek bevétele	11 478	13 574	2 096	118,3	2,8
<b>Bevétel összesen</b>	<b>466 533</b>	<b>487 660</b>	<b>21 127</b>	<b>104,5</b>	<b>100,0</b>
Anyagköltség összesen	15 686	13 654	-2 032	87,0	2,9
Igénybevett szolgáltatás	144 415	98 205	-46 210	68,0	20,8
Egyéb szolgáltatás	3 520	3 762	242	106,9	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>163 621</i>	<i>115 621</i>	<i>-48 000</i>	<i>70,7</i>	<i>24,5</i>
Béreköltség	180 963	174 882	-6 081	96,6	37,0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	29 828	39 102	9 274	131,1	8,3
Bérbérlések	43 816	42 465	-1 351	96,9	9,0
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>254 607</i>	<i>256 449</i>	<i>1 842</i>	<i>100,7</i>	<i>54,3</i>
Értékcsökkenés	40 976	40 773	-203	99,5	8,6
<b>Költségek összesen</b>	<b>459 204</b>	<b>412 843</b>	<b>-46 361</b>	<b>89,9</b>	<b>87,4</b>
Egyéb ráfordítások	3 840	53 988	50 148	1 405,9	11,5
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	5 288	5 288	-	1,1
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>3 840</b>	<b>59 276</b>	<b>55 436</b>	<b>1 543,6</b>	<b>12,6</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>463 044</b>	<b>472 119</b>	<b>9 075</b>	<b>102,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Eredmény</b>	<b>3 489</b>	<b>15 541</b>	<b>12 052</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Debrecen, 2018. március 9.

### 8.3. HBKIK 2017. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása

3. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Tárgyévi kamarai tagdíj összesen 2017. év tény	Ebből előző évi tagdíj 2017. év tény	Kamarai tagdíj megoszlása	Kamarai tagdíj engedmény hozzájárulás miatt 2017. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összege 2017. év tény
Debrecen	26 159	-346	71,4	-1 769	24 044
Berettyóújfalu	2 947	-16	8,1	-205	2 726
Hajdúböszörmény	1 351	-18	3,3	-208	1 125
Hajdúdorog	587	0	1,5	-83	504
Hajdúnánás	2 179	0	6,1	-140	2 039
Hajdúszoboszló	2 256	0	5,9	-270	1 986
Püspökladány	1 327	0	3,7	-95	1 232
<b>Összesen</b>	<b>36 806</b>	<b>-380</b>	<b>100,0</b>	<b>-2 770</b>	<b>33 656</b>

Debrecen, 2018. március 9.

#### 8.4. HBKIK 2017. évi önkéntes kamarai taglétszám változása

#### HBKIK 2017. évi önkéntes kamarai taglétszámának változása és státusz szerinti megoszlása

4. számú melléklet

Megnevezés	Kamarai tagok száma 2017.01.01-én	Megnevezés			Önkéntes kamarai tagok száma 2017.12.31-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	355	13	23	9	336	314	23	0
Berettyóújfalu	40	0	3	0	37	37	0	0
Hajdúböszörmény	39	9	1	1	46	45	1	0
Hajdúdorog	22	1	1	0	22	16	0	6
Hajdúnánás	30	0	0	1	29	28	0	0
Hajdúszoboszló	58	2	2	0	58	54	4	0
Püspökladány	17	0	2	0	15	15	0	0
<b>Összesen</b>	<b>561</b>	<b>25</b>	<b>32</b>	<b>11</b>	<b>543</b>	<b>509</b>	<b>28</b>	<b>6</b>

Debrecen, 2018. március 9.

## 8.5. HBKIK 2017. évi kamarai hozzájárulás megfizetése

5. számú melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	Kamarai hozzájárulást megfizető vállalkozások száma 2017. év	Vállalkozók általi befizetések száma db	Kamarai hozzájárulás összege 2017. év
Debrecen	15 401	24 252	121 262
Berettyóújfalu	1 297	2 045	10 225
Hajdúnánás	1 085	1 737	8 685
Hajdúszoboszló	1 042	1 654	8 270
Hajdúböszörmény	1 298	2 066	10 330
Püspökladány	1 149	1 825	9 125
<b>Összesen</b>	<b>21 272</b>	<b>33 579</b>	<b>167 897</b>

Debrecen, 2018 március 9.

## 8.6. HBKIK által 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.-2017.12.31. 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 EFt	Vállalkozás száma	Befizetett kamarai hozzájárulás EFt	Vállalkozás száma	Befizetett kamarai hozzájárulás EFt	Fizető vállalkozások száma	Befizetés összesen EFt	Fizető vállalkozások aránya %	Összesen befizetés %
2014. év	2 203	26 780	263	3 319	1 521	18 852	1 784	22 171	81,0	82,8
2015. év	2 200	27 255	352	4 921	1 487	17 824	1 839	22 745	83,6	83,5
2016. év	2 065	23 760	292	3 411	1 472	17 170	1 764	20 581	85,4	86,6
2017. év	935	12 365	158	1 750	391	5 276	549	7 026	58,7	56,8
<b>Összesen</b>	<b>7 403</b>	<b>90 160</b>	<b>1 065</b>	<b>13 401</b>	<b>4 871</b>	<b>59 122</b>	<b>5 936</b>	<b>72 523</b>	<b>80,2</b>	<b>80,4</b>

Debrecen, 2018. március 9.

## 8.7. HBKIK 2017. évi ingatlanok működtetése, hasznosítása

7. számú melléklet  
Adatok: Eft

Megnevezés	Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza működtetése	Vállalkozói Fejlesztési Központ működtetése	Kálvin téri ingatlan működtetése	HBKIK Ingatlanok működtetése 2017.év tény összesen
Bérleti díj bevétel	2 507	5 524	1 200	9 231
Kiszámlázott közvetített szolgáltatás	43	1 210	868	2 121
Halasztott bevétel jóváírása	16 876	13 033	0	29 909
<b>Bevétel összesen</b>	<b>19 426</b>	<b>19 767</b>	<b>2 068</b>	<b>41 261</b>
Anyagköltség összesen	6 409	969	0	7 378
Igénybevett szolgáltatás	7 588	4 030	0	11 618
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>13 997</i>	<i>4 999</i>	<i>0</i>	<i>18 996</i>
Béreköltség	2 056	600	0	2 656
Személyi jellegű egyéb kifizetések	392	0	0	392
Bérráulékok	496	119	0	615
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>2 944</i>	<i>719</i>	<i>0</i>	<i>3 663</i>
Értékcsökkenés	18 934	13 719	0	32 653
Közvetített szolgáltatás	43	1 210	868	2 121
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>35 918</b>	<b>20 647</b>	<b>868</b>	<b>57 433</b>

Debrecen, 2018. március 9.

## 8.8. HBKIK 2017. évi támogatások

8. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Békéltető Testület működtetése 2017. év tény (1)	Teljesítésiga- zolási Szakértői Szerv működtetése 2017. év tény (2)	Mesterképzés és vizsgáztatás 2017. év tény (3)	MFKB területi működtetése 2017. év tény (4)	Szakmai vizsgade- legálás 2017. év tény (5)	Pályaválasztás, pályaorientáció 2017. év tény (6)	Szintvizsga 2017. év tény (7)
<b>Támogatási bevétel</b>	<b>13 531</b>	<b>2 230</b>	<b>7 217</b>	<b>5 161</b>	<b>3 874</b>	<b>12 689</b>	<b>13 562</b>
Mesterjelöltek 20% önerő befizetése	0	0	1 300	0	0	0	0
Halasztott bevétel jóváírása	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ráfordítás fedezete összesen</b>	<b>13 531</b>	<b>2 230</b>	<b>8 517</b>	<b>5 161</b>	<b>3 874</b>	<b>12 689</b>	<b>13 562</b>
Anyagköltség összesen	483	290	1 374	108	271	309	50
Igénybevett szolgáltatás	2 686	1 540	3 542	823	349	3 004	6 369
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>3 169</i>	<i>1 830</i>	<i>4 916</i>	<i>931</i>	<i>620</i>	<i>3 313</i>	<i>6 419</i>
Béreköltség	8 319	309	2 158	3 050	2 218	5 059	5 682
Személyi jellegű egyéb kifizetések	468	23	894	550	464	3 246	246
Bérfelrakások	1 575	68	510	630	493	960	1 180
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>10 362</i>	<i>400</i>	<i>3 562</i>	<i>4 230</i>	<i>3 175</i>	<i>9 265</i>	<i>7 108</i>
Értékcsökkenés	0	0	39	0	79	111	35
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>13 531</b>	<b>2 230</b>	<b>8 517</b>	<b>5 161</b>	<b>3 874</b>	<b>12 689</b>	<b>13 562</b>

## 8.8 HBKIK 2017. évi támogatások

8. számú melléklet  
Adatok: Eft

Megnevezés	Képzőhely ellenőrzés 2017. év tény (8)	Szakmai verseny elődöntőinek szervezése, diákok utaztatása 2017. év tény (9)	Tanácsadói hálózat működtetése 2017. év tény (10)	ISZIIR működtetése, továbbfejlesztése 2017. év tény (11)	Stratégiai- és koncepcióalkotás 2017. év tény (12)	Támogatások 2017. év tény összesen (13) (13=1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)
<b>Támogatási bevétel</b>	<b>14 458</b>	<b>4 566</b>	<b>36 144</b>	<b>1 628</b>	<b>6 394</b>	<b>121 454</b>
Mesterjelöltek 20% önerő befizetése	0	0	0	0	0	1 300
Halasztott bevétel jóváírása	3	0	27	0	0	30
<b>Ráfordítás fedezete összesen</b>	<b>14 461</b>	<b>4 566</b>	<b>36 171</b>	<b>1 628</b>	<b>6 394</b>	<b>122 784</b>
Anyagköltség összesen	298	254	289	0	0	3 726
Igénybevett szolgáltatás	4 045	2 379	4 445	0	0	29 182
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>4 343</i>	<i>2 633</i>	<i>4 734</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>32 908</i>
Béreköltség	7 605	854	21 899	1 184	4 818	63 155
Személyi jellegű egyéb kifizetések	774	891	4 063	135	390	12 144
Bérráfordítások	1 736	188	5 448	309	1 186	14 283
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>10 115</i>	<i>1 933</i>	<i>31 410</i>	<i>1 628</i>	<i>6 394</i>	<i>89 582</i>
Értékcsökkenés	3	0	27	0	0	294
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>14 461</b>	<b>4 566</b>	<b>36 171</b>	<b>1 628</b>	<b>6 394</b>	<b>122 784</b>

Debrecen, 2018. március 9.



## 8.9. HBKIK 2017. évi pályázatok

9. számú melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	EEN- Enhancing Innovation 2015-2016. év tény (1)	EEN- Enhancing Innovation 2017. év tény (2)	Enterprise Europe Network 2017. év tény (3)	Enterprise Europe Network Szolnok 2017. év tény (4)	ScaleMe Up Hungary 2017. év tény (5)	Inside Out Interreg 2017. év tény (6)	Eagle 1 2017. év tény (7)	Eagle 2 2017. év tény (8)	Pályázatok 2017. év tény összesen (9) (9=1+2+3+4 +5+6+7+8)
Pályázati bevétel	995	657	14 008	3 078	29	11 696	1 735	1 806	34 004
<b>Bevétel összesen</b>	<b>995</b>	<b>657</b>	<b>14 008</b>	<b>3 078</b>	<b>29</b>	<b>11 696</b>	<b>1 735</b>	<b>1 806</b>	<b>34 004</b>
Anyagköltség összesen	0	93	2 672	186	6	593	-6	37	3 581
Igénybevett szolgáltatás	0	131	4 743	477	0	2 602	587	766	9 306
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>224</b>	<b>7 415</b>	<b>663</b>	<b>6</b>	<b>3 195</b>	<b>581</b>	<b>803</b>	<b>12 887</b>
Béreköltség	0	639	9 499	3 517	19	7 766	936	847	23 223
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	74	3 445	452	2	881	627	367	5 848
Bérráfordítások	0	159	2 485	896	5	1 918	290	241	5 994
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>0</b>	<b>872</b>	<b>15 429</b>	<b>4 865</b>	<b>26</b>	<b>10 565</b>	<b>1 853</b>	<b>1 455</b>	<b>35 065</b>
Értékcsökkenés	0	0	105	0	0	0	44	0	149
<b>Összes ráfordítás</b>	<b>0</b>	<b>1 096</b>	<b>22 949</b>	<b>5 528</b>	<b>32</b>	<b>13 760</b>	<b>2 478</b>	<b>2 258</b>	<b>48 101</b>
Támogatás intenzitás %	-	60,0	60,0	60,0	90,0	85,0	70,0	80,0	72,0
Önerő	-	439	8 941	2 450	3	2 064	743	452	15 092

### Bevételek forrás szerinti megoszlása

Hazai forrás % átlag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	1,3
Hazai forrás EFt-ban	0	0	0	0	0	1 376	0	0	1 376
Uniós forrás % átlag	100,0	60,0	60,0	60,0	90,0	75,0	70,0	80,0	74,4
Uniós forrás EFt-ban	995	657	14 008	3 078	29	10 320	1 735	1 806	32 628
<b>Összesen</b>	<b>995</b>	<b>657</b>	<b>14 008</b>	<b>3 078</b>	<b>29</b>	<b>11 696</b>	<b>1 735</b>	<b>1 806</b>	<b>34 004</b>

Debrecen, 2018.március 9.

## 8.10. HBKIK 2017. évi értékcsökkenés és halasztott bevétel

10. sz. melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	Értékcsökkenés	Támogatás intenzitás %	Támogatásból ellentételezett rendkívüli bevétel
Vállalkozói Fejlesztési Központ összesen	13 719	95,0	13 033
Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza összesen	18 934	89,1	16 876
Támogatásból megvalósult beruházás	139	100,0	139
Pályázatból megvalósult beruházás	44	70,0	31
<b>Összesen</b>	<b>32 836</b>	-	<b>30 079</b>

Debrecen, 2018. március 9.

## 8.11. HBKIK 2017. évi gazdálkodásának bemutatása

11. számú melléklet

Adatok: E Ft

### 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)	6 925	6 925	0	0	0	1 089	2 358	3 447	3 478
Vásárolt anyagok költségei	6 729	453	63	217	5 996	2 637	1 223	3 860	2 869
<i>Anyagköltség összesen</i>	<i>13 654</i>	<i>7 378</i>	<i>63</i>	<i>217</i>	<i>5 996</i>	<i>3 726</i>	<i>3 581</i>	<i>7 307</i>	<i>6 347</i>
Posta, telefon, internet költségek	10 525	528	26	1 390	8 581	5 625	862	6 487	4 038
Közműdíj (távfűtés, hulladékiszállítás, szennyvízdíj)	492	492	0	0	0	11	26	37	455
Közműdíj Területi Iroda	784	0	0	784	0	0	0	0	784
Bérleti díj	8 467	0	350	3 092	5 025	4 703	0	4 703	3 764
Karbantartási költségek	6 672	2 403	0	202	4 067	272	396	668	6 004
Hírdetési költség	3 741	57	444	46	3 194	1 039	54	1 093	2 648
Belföldi utazási költségek	1 932	0	0	38	1 894	591	782	1 373	559
Külföldi utazási költségek	4 522	0	0	0	4 522	0	4 206	4 206	316
Takarítási költség	7 130	7 130	0	0	0	883	2 118	3 001	4 129
Egyéb igénybevett szolgáltatás	53 941	1 008	1 583	5 393	45 957	16 058	819	16 877	37 064

## 8.11 HBKIK 2017. évi gazdálkodásának bemutatása

11. számú melléklet

Adatok: E Ft

### Elszámolt költségek és ráfordítások

Megnevezés	Kamara összesen (1) 1=2+3+4+5 1=8+9	Kiemelt projektek			Kamara működtetés e 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	
Egyéb szolgáltatás költségei	3 761	0	0	0	3 761	0	43	43	3 718
<i>Igénybevett szolgáltatás összesen</i>	<i>101 967</i>	<i>11 618</i>	<i>2 403</i>	<i>10 945</i>	<i>77 001</i>	<i>29 182</i>	<i>9 306</i>	<i>38 488</i>	<i>63 479</i>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>115 621</b>	<b>18 996</b>	<b>2 466</b>	<b>11 162</b>	<b>82 997</b>	<b>32 908</b>	<b>12 887</b>	<b>45 795</b>	<b>69 826</b>
Alkalmazottak bérköltsége	154 346	2 056	0	11 180	141 110	46 426	22 041	68 467	85 879
Megbízási díj	20 536	600	275	612	19 049	16 729	1 182	17 911	2 625
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 102	392	1 665	1 916	35 129	12 144	5 848	17 992	21 110
Bérfelrakások	42 465	615	124	2 851	38 875	14 283	5 994	20 277	22 188
<b>Személyi jellegű kifizetések összesen</b>	<b>256 449</b>	<b>3 663</b>	<b>2 064</b>	<b>16 559</b>	<b>234 163</b>	<b>89 582</b>	<b>35 065</b>	<b>124 647</b>	<b>131 802</b>
Értékcsökkenés	40 773	32 653	0	1 185	6 935	294	149	443	40 330
<b>Költségek összesen</b>	<b>412 843</b>	<b>55 312</b>	<b>4 530</b>	<b>28 906</b>	<b>324 095</b>	<b>122 784</b>	<b>48 101</b>	<b>170 885</b>	<b>241 958</b>
Egyéb ráfordítások	53 988	2 121	0	0	51 867	0	0	0	53 988
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 288	0	0	0	5 288	0	0	0	5 288
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>59 276</b>	<b>2 121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 276</b>
<b>Költségek, ráfordítások összesen</b>	<b>472 119</b>	<b>57 433</b>	<b>4 530</b>	<b>28 906</b>	<b>381 250</b>	<b>122 784</b>	<b>48 101</b>	<b>170 885</b>	<b>301 234</b>

Debrecen, 2018. március 9.

## 8.12. HBKIK 2017. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai

12. számú melléklet

Adatok: E Ft

Megnevezés	Területi irodák összesen 2017. év terv	Területi irodák összesen 2017. év tény	Helyi szervezetek összesen 2017. év terv	Helyi szervezetek összesen 2017. év tény	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2017. év terv	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2017. év tény
Anyagköltség összesen	256	217	155	63	411	280
Közüzemi díj	637	784	0	0	637	784
Bérleti díjak	2 977	3 092	1 887	350	4 864	3 442
Egyéb igénybevett szolgáltatás	5 991	7 069	3 072	2 053	9 063	9 122
Egyéb szolgáltatás	0	0	35	0	35	0
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>9 861</i>	<i>11 162</i>	<i>5 149</i>	<i>2 466</i>	<i>15 010</i>	<i>13 628</i>
Béreköltség	9 681	11 180	0	0	9 681	11 180
Megbízási díj	600	612	224	275	824	887
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 935	1 916	3 264	1 665	5 199	3 581
Bérfelrakások	2 478	2 851	49	124	2 527	2 975
<i>Személyi jellegű ráfordítások összesen</i>	<i>14 694</i>	<i>16 559</i>	<i>3 537</i>	<i>2 064</i>	<i>18 231</i>	<i>18 623</i>
Értékcsökkenés	0	1 185	0	0	0	1 185
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>24 555</b>	<b>28 906</b>	<b>8 686</b>	<b>4 530</b>	<b>33 241</b>	<b>33 436</b>

Debrecen, 2018. március 9.

### 8.13. HBKIK 2017. évi megvalósult beruházás

13. számú melléklet  
Adatok:EFt

Számítástechnikai eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	100	1 150	0	1 250
Tény összesen	0	765	2 098	2 863
Teljesítési %	0,0	66,5	-	229,0
Irodabútorok	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	0	0
Tény összesen	0	0	944	944
Teljesítés %	-	-	-	-
Híradástechnikai eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	100	150	0	250
Tény összesen	105	142	502	749
Teljesítés %	105,0	94,7	-	299,6
Egyéb eszközök	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	1 000	1 000
Tény összesen	0	123	725	848
Teljesítés %	-	-	72,5	84,8
Szellemi termékek	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	1 963	1 963
Tény összesen	0	0	984	984
Teljesítés %	-	-	50,1	50,1

### 8.13 HBKIK 2017. évi megvalósult beruházás

13. számú melléklet

Adatok:EFt

Hajdúszoboszló Területi Iroda felújítás	Megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	0	0	0	0
Tény összesen	0	0	1 522	1 522
Teljesítés %	-	-	-	-
Beruházás 2017. év tény összesen	Összesen megoszlás forrás szerint			Beruházás 2017. év tény összesen
	Pályázat	Támogatás	Saját	
Terv összesen	200	1 300	2 963	4 463
Tény összesen	105	1 030	6 775	7 910
Teljesítés %	52,5	79,2	228,7	177,2

Debrecen, 2018. március 9.