



HAJDÚ-BIHAR MEGYEI
KERESKEDELMI ÉS
IPARKAMARA

ELŐTERJESZTÉS A HAJDÚ-BIHAR MEGYEI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA 2021. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL



A HBKIK
KÜLDÖTTGYÚLÉSE
RÉSZÉRE

Debrecen
2022. május 25.

Tartalomjegyzék

Helyzetértékelés.....	3
Társadalmi felelősségvállalás	6
1. Összes bevétel	9
1.1. Tagdíj.....	9
1.2. Kamarai hozzájárulás	9
1.3. Szolgáltatási bevétel	10
1.3.1. ATA Carnet és okmányhitelesítés.....	10
1.3.2. A Széchenyi Kártya Program.....	10
1.3.3. Szakképzés, mesterképzés	11
1.3.4. Szakképzés, gyakorlati oktatói képzés egyéb bevétel	11
1.3.5. Közvetített szolgáltatás	12
1.4. Halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek	12
1.4.1. Egyéb és halasztott bevétel	12
1.4.2. Ingatlanhasznosítás	12
1.5. Céltartalék visszavezetése	13
1.6. Támogatási bevétel.....	13
1.7. Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	14
1.8. Pályázati bevétel	14
1.9. Pénzügyi műveletek bevételei	14
2. Összes ráfordítás.....	14
2.1. Anyagjellegű ráfordítás	15
2.2. Személyi jellegű kifizetés.....	15
2.3. Értékcsökkenési leírás.....	16
2.4. Céltartalék képzése, egyéb ráfordítás.....	16
2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai.....	16
3. Beruházás	17
4. Helyi szervezetek működése.....	17
5. Szakmai kollégiumok.....	17
6. Összegzés.....	18
7. Határozati javaslat	19
8. Mellékletek.....	20
8.1. HBKIK 2021. évi gazdálkodásának bemutatása.....	20
8.2. HBKIK 2021. évi üzleti tervének kiértékelése.....	21
8.3. HBKIK 2021. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása	22
8.4. HBKIK 2021. évi önkéntes kamarai taglétszám változása	23
8.5. HBKIK 2021. évi kamarai hozzájárulás megfizetése	24
8.6. HBKIK Ingatlanok 2021. évi működtetése, hasznosítása	25
8.7. HBKIK 2021. évi támogatások	26
8.8. HBKIK 2021. évi pályázatok.....	28
8.9. HBKIK 2021. évi értékcsökkenés és halasztott bevétel.....	29
8.10. HBKIK 2021. évi gazdálkodásának bemutatása.....	30
8.11. HBKIK 2021. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai.....	32
8.12. HBKIK 2021. évi megvalósult beruházás	33

ELŐTERJESZTÉS
a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara
Küldöttgyűlése részére

**A Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2021. évi üzleti tervének végrehajtásáról,
működéséről, gazdálkodásáról**

Tisztelt Küldöttgyűlés!

Ezt az évet is alapvetően meghatározta a járványhelyzet, mely felforgatta a vállalkozások életét, megváltoztak a piaci körülményeik, az ellátási láncok és az értékesítési lehetőségeik is. A negatív következmények elkerülése érdekében számos vállalkozás kényszerült a termelés visszafogására, mely jelentős hatással volt a beszállítókra és a logisztikai szolgáltatókra is. Ennek eredményeként számos munkavállaló kényszerült munkahelyet váltani, amelynek következtében a vállalkozások egy része fejlesztéssel, beruházással igyekezett megoldani a munkaerőhiányt.

Kamaránk stabil és fontos partnere a helyi vállalkozásoknak, ebben az évben is kiemelt figyelmet fordított a vállalkozások versenyképességének, sikeres gazdasági működésének fejlesztésére. Kamaránk kezdeményezésére jött létre a fejlesztési koncepciók egységesen kezelésére az ITM-mel való együttműködésben a hat megye alkotta kreatív régió, melynek egyik fő célja, hogy a fejlesztések jelentős része a régióban valósuljon meg. Kamaránk törekszik arra, hogy tevékenységével, szakmai ismeretek és hiteles információk átadásával segítse a kis- és középvállalkozásokat a fejlesztési források lehívásában, előmozdítva ezzel a munkakultúra, a termelékenység és a versenyképesség pozitív változását. Megyénk gazdasági környezete rendkívül dinamikus változott az elmúlt időszakban, nőtt a vállalkozások versenyképessége, az innovációs potenciál fejlesztésére irányuló törekvése.

Helyzetértékelés

Kamaránk a Széchenyi Kártya Program keretében kínál megoldást a vállalkozások stabil működéséhez szükséges források biztosítására, a váratlan helyzetek áthidalására. A program olyan hiteltermékeket tartalmaz, amelyek célzott módon segítik elő a likviditáshoz való hozzáférést és a vállalkozások fejlesztési elképzeléseinek megvalósítását a mikro-, kis- és középvállalkozások számára.

A Széchenyi Kártya Program keretében, kifejezetten a koronavírus-járvány miatti gazdasági nehézségek kezelésére további hitelkonstrukciók kerültek bevezetésre. Az új, kiemelt mértékű állami támogatással elérhető konstrukciókat azzal a céllal hozták létre, hogy a koronavírus-járvány hatására kedvezőtlen helyzetbe jutott mikro-, kis- és középvállalatok kedvezményes feltételekkel, illetve a magasabb állami támogatásnak köszönhetően alacsony hiteldíjak mellett, gyorsan és könnyen elérhető forráshoz jussanak. Az új konstrukciók azonnali likviditási forrásokat biztosítanak a vállalkozások részére, illetve segítik a normál üzletmenet visszaállítását, továbbá finanszírozási forrást biztosítanak a jövőbeni növekedés lehetőségét megalapozó beruházások megvalósítására is.

Kamaránk mindent megtett annak érdekében, hogy a Széchenyi Kártya Program nyújtotta lehetőségek a vállalkozások minél szélesebb köréhez eljussanak. Rendszeresen – a weboldalunkon, továbbá újságcikk, hírlevél és információs anyagok formájában – ismertetjük az aktuális ajánlatokat, változásokat, híreket.

Kamaránk a Széchenyi Kártya Program 2002. évi működése óta összesen 14.201 db hiteligénylést fogadott be, mely 11.526 megyei vállalkozás működését segítették a pénzügyi intézetek által folyósított hiteleknek köszönhetően, a kihelyezett teljes hitelösszeg 111,590 milliárd Ft.

Kamarai tagjainktól a Széchenyi Kártya Program 2002. évi működése óta összesen 1.850 db igénylést fogadtunk be, ebből a bankok 1.632 db igénylést finanszíroztak összesen 12,486 milliárd forint összegben.

Kamaránk elkötelezett a digitalizáció és az online megoldások előtérbe helyezése iránt. Első lépésben – a vállalkozók részére történő magasabb színvonalú szolgáltatás nyújtása érdekében – 2018. év szeptemberében bevezettük a bankkártyás fizetési lehetőséget. 2020 januárjától a vállalkozások a Kamara weboldalán keresztül, a Simple Pay felület használatával is kiegyenlíthetik a regisztrációs díjat. A bevezetése óta folyamatosan nő a népszerűsége ennek az online fizetési móddal, 2021. évben 1.283 db vállalkozás élt ezzel a lehetőséggel.

2021. évben a bankkártyás és az online bankkártyás fizetések aránya a teljes befizetéshez viszonyítva 43,5%, míg az előző évben ugyanez az adat mindössze 5,4% volt.

Még mindig a banki átutalás a legnépszerűbb a vállalkozások körében, de érzékelhető a változás, mivel a bankkártyával történő fizetések száma 2021. évben 2.876 db volt, ami meghaladta a 2.633 db pénztári befizetés számot.

Az építőipari tevékenység lendületes növekedését mutatja, hogy 2021. évben 967 építőipari vállalkozói regisztrációt végeztünk a megyében, mely a 2020. évi 607 regisztrált vállalkozáshoz képest 59,3%-os növekedést mutat.

A vállalkozásalapításhoz telefonos, elektronikus és személyes ügyfélszolgálati csatornáinkon keresztül nyújtottunk segítséget 2021. évben is az e-TUS rendszer használatával és a beérkező kérdések ügyfélforgalom keretében történő kezelésével. Megyénkben 2021. évben 4.927 egyéni és 1.147 társas vállalkozás alakult, megszűnt 3.460 egyéni és 634 társas vállalkozás, így összességében a működő vállalkozások száma 1.980-nal nőtt.

Kamaránk kiemelt szerepet vállalt a koronavírus-járvány okozta gazdasági válság hatásainak felmérésében. A koronavírus-járvány okozta válság kommunikációjában meghatározó szerepet játszott a weboldalunkon még 2020-ban, a pandémia első hulláma alatt kialakított „Válság infók vállalkozóknak” címet viselő dedikált aloldal, melyen keresztül naprakész gyakorlati információkat, válság- és változáskezelési útmutatókat, javaslatokat tettünk közzé a vállalkozások számára, annak érdekében, hogy hiteles hírek és a vállalkozói igényekhez igazodó szolgáltatások nyújtása révén, hozzájáruljunk gazdasági ellenállóképességük növeléséhez.

A koronavírus-járvány miatt bevezetett veszélyhelyzet alatt Kamaránkban a személyes ügyfélfogadás 2021. március 8-tól április 18. napjáig felfüggesztésre került, az ügyfelek és munkatársaink biztonságának érdekében. A távmunka ideje alatt telefonon és online továbbra is minden ügytípusban teljes körű szolgáltatást nyújtottunk a vállalkozók számára, a munkatársak otthonaikból dolgozva gördülékenyen látták el feladataikat, illetve egyes ügyleteknél (okmányhitelesítés, Széchenyi Kártya ügyintézés) személyesen is a vállalkozók rendelkezésére álltak az egészségügyi óvintézkedések szigorú betartása mellett.

A vállalkozók és érdekelt felek szélesebb körű, naprakész tájékoztatása érdekében megújítottuk weboldalunkat, tartalmában, funkcióiban és arculatában is modern, ügyfélbarát digitális felületet kínálva számukra az online ügyintézés, tájékozódás érdekében. Az online hírlevélküldő rendszer alkalmazásával megjelenésében és tartalmában is megújult értesítéseket, felhívásokat, tájékoztatásokat tudtunk küldeni a vállalkozók számára. A tagok és a döntéshozók szélesebb körű tájékoztatását szolgálja a negyedévente nyomtatásban megjelenő Kamarai Iránytű Magazin, melyben a kamarai tevékenység, szolgáltatások bemutatása mellett a kamarai tagok számára térítésmentes megjelenési lehetőséget biztosítunk.

A magazint, melynek 2021-ben 4 száma jelent meg nyomtatásban, térítésmentesen kapják meg a tagok és az érdekelt felek postai úton, valamint letölthető weboldalunkról is.

A kamarai weboldalon végrehajtott fejlesztéseknek köszönhetően ügýtípusok széles köre (bankkártyás online fizetés, vállalkozói regisztráció, Békéltető testületi kérelem benyújtása, kamarai tagságra való jelentkezés és adatlap benyújtása) vált elektronikus úton is elérhetővé, ez a járványhelyzetben kiemelt jelentőséggel bírt az ügyfelek és a kamarai dolgozók egészségének megóvása, valamint a folyamatos ügyintézés biztosítása érdekében. A weboldalon új aloldalakat alakítottunk ki (Területi szervezetek, Tagjaink, Tagi embléma, Társadalmi felelősségvállalás, Médiamegjelenések, RE-MOBIL és Rajzpályázat aloldalak). 2021. márciustól heti gyakorisággal elektronikus hírleveleket küldtünk tagjaink számára, összesen 39 alkalommal, melyben aktuális pályázatokra, rendezvényekre, jogszabályváltozásokra, hazai és nemzetközi gazdasági hírekre és kamarai rendezvényekre hívtuk fel a figyelmüket. További 220 meghívót, felhívást, értesítést, tájékoztatást küldtünk ki elektronikus úton a vállalkozások, a kamarai tagok, az önkormányzatok és más érdekelt felek számára, ezzel mintegy 26 000 főt értünk el. A weboldalon közel 800 cikket tettünk közzé hazai és nemzetközi gazdasági, pályázati, képzési és egyéb témákban. A weboldalt mintegy 182.000 alkalommal keresték fel, a látogatók száma meghaladta a 47.000 főt.

Kamaránk szoros, konstruktív kapcsolatokat ápol a megyei és országos médiumokkal, a vállalkozók és az érdekelt felek minél szélesebb körű tájékoztatása érdekében, 2021-ben 35 sajtómeghívót és sajtóközleményt, szakmai háttéranyagot küldtünk ki több mint 70 (megyei, országos) állandó szerkesztőségi partnerünk számára. Kamaránk tevékenységéről mintegy 160 alkalommal adott hírt a média. Rendszeresen szerveztünk sajtótájékoztatokat és interjúkat, mintegy 10 alkalommal jelentettünk meg hirdetések és fizetett PR cikkek, közleményeket.

A Vállalkozói Akadémia rendezvénysorozat keretében a vállalkozások működését érintő, 2021. évi adózással kapcsolatos aktualitások témakörében tartott online szakmai előadást a Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara és a Nemzeti Adó- és Vámhivatal június 23-án. A cafeteria juttatások adózásával kapcsolatos legfrissebb tudnivalók és a 2021-es Kata és Kiva szabályai mellett az e-kereskedelem adózási szabályainak változásairól számoltak be az előadók, valamint a Széchenyi Kártya GO! program hitelkonstrukcióit mutatta be a Kamara munkatársa.

Kéthetes pályaaorientációs nyári tábor szervezett a Kamara pályaválasztás előtt álló diákok számára, melynek köszönhetően 50 gyerek ismerkedhetett meg különböző szakmák sajátosságaival.

2021. augusztus 17-én, a neves agrárseregszemle nyitónapján ítélte oda – hosszú évek hagyományait követve – Kamaránk a Vásárdíjat a Farmer Expó kiállítói közül a legszélesebb körű tájékoztatást nyújtó, leginformatívabb standdal megjelenő vállalkozásnak. 2021-ben a bárándi CHILLER Manufaktúra standja bizonyult méltónak az elismerésre.

Együttműködési megállapodás megkötésére került sor Kamaránk és a Hajdú-Bihar Megyei Építész Kamara között, melynek célja a szakemberképzés és szakmagyakorlás minőségének emelése, a további szakterületi fejlődés elősegítése.

Vállalkozói fórumot tartott Kamaránkban Szijjártó Péter külgazdasági és külügyminiszter, a Gazdasági Élet Újraindításáért Felelős Operatív Törzs vezetője. Tájékoztatást nyújtott a résztvevő vállalkozások képviselői számára a vállalkozások versenyképességét növelő eddigi és várható kormányzati intézkedésekről, a kis- és középvállalkozások exportképességének növelését célzó, beruházásokat ösztönző pályázatokról és hitelprogramokról.

Sor került Kamaránk és a Német-Magyar Ipari és Kereskedelmi Kamara (DUIHK) közös rendezvényére, melyen a Covid utáni beszerzési trendeket ismertették a német vállalatvezetők és a DUIHK szakértői, valamint egyéni tanácsadáson is részt vehettek a résztvevő vállalkozások.

Kamaránk kiállítóként vett részt a Mi a pálya? műszaki pályaválasztó fesztiválon, amelyen, a Standjainkon VR-eszközökkel és szimulátorokkal, egyéni tanácsadással segítettük a rendezvényre kilátogató tanulókat, pedagógusokat és szülőket.

A II. Sárret Kincse Strand Kupán a Püspökladányi Területi Szervezete is részt vett, ahol standdal képviseltette magát és a kamarai szolgáltatásokat mutatta be az érdeklődőknek.

A Hajdúszoboszlói Területi Szervezet átadta az Év Üzlete díjat a Hajdúszoboszló Város Napján, a 2021. év díjazottja a Szilfa étterem lett. A Szoboszlói Gasztró- és Bornapokon a Kamara standjánál területi irodai munkatársunk a vállalkozókat segítő információs anyagokkal, tájékoztatással, kamarai programajánlókkel látta el az érdeklődőket.

A hajdúnánási ÖKO Expo Kiállítás és Konferencián szakmai és közönségprogramok várták az érdeklődőket, a Területi Szervezet standján a érdeklődők a Széchenyi Kártya konstrukcióról és a kamarai szolgáltatásokról kaphattak információt.

Társadalmi felelősségvállalás

Kezdeményezések, gyűjtések, szemléletformálás:

- 2021-ben egyik jelentős társadalmi felelősségvállalási kezdeményezésünk a használt mobiltelefonok visszaggyűjtésére a Jane Goodall Intézettel és a KÖVET Egyesülettel közösen indított környezetvédelmi verseny volt. A versenyt öt kategóriában hirdettük meg, hajdú-bihari óvodák, általános- és középiskolák, települési önkormányzatok, kamarai tagok, valamint egyéni és társas vállalkozások körében. A kezdeményezést élénk érdeklődés fogadta és bár a világjárvány mindenki számára megnehezítette a gyűjtést, 693 darab használt készülék érkezett be. A kamarai tagi kategóriában a Trans-Sped Kft. végzett az élen. A versenyhez egy gyerekeknek szóló rajzpályázat is csatlakozott, mely szintén nagy sikerrel zárult, összesen 233 rajzpályázatot küldtek be. Az egész kampányt, valamint a június 10-én megtartott ünnepélyes díjátadást is élénk médiafigyelem kísérte. A Kamara imázsának növelésén túl ezzel a kezdeményezéssel a környezetvédelmi és fenntarthatósági célok elérésének elősegítése mellett hozzájárulhattunk a vállalkozások, lakosok, felnőttek és gyermekek környezettudatosságának bővítéséhez.
- Sikerrel zárult az Igazgyöngy Alapítvány számára szervezett gyűjtés: a kamarai dolgozók által összegyűjtött adományokat (iskolaszerek, gyermekruhákat) 2021. szeptemberben áadtuk az Alapítvány részére, a kamarai tagok közül több vállalkozás közvetlenül juttatta el adományait a mélyszegénységben élő gyermekek helyzetének javításáért dolgozó szervezetnek.
- Csatlakoztunk a Bihari Állami Gondozottak Egyesületének decemberi Csokigyűjtő akciójához. Az akció sikerrel zárult, a csokigyűjtő láda megtelt.
- Csatlakoztunk az Önkéntesség Magyarországi Éve 2021 kezdeményezéshez, kommunikációs támogatást nyújtottunk a program számára.
- Kommunikációs támogatást nyújtottunk a KórházSuli program számára, amely a kórházi kezelés alatt álló és tartósan beteg gyerekek tanulását segíti az ország öt megyéjében, közte Hajdú-Biharban is.

– Adományozások, támogatások:

- Kamaránk 3.139 Eft értékű Lifepak 20e típusú professzionális defibrillátort adományozott a Debreceni Egyetem Klinikai Központ Kenézy Gyula Járványkórház újonnan kialakított, 7 ágyas intenzív osztálya részére. Az eszközt kimondottan a COVID intenzív osztályon állították használatba.
- Támogattuk Debrecen-Nagytemplomi Református Egyházközség Immánuel Otthona, Általános Iskolája és Fejlesztő Nevelés-Oktatást Végző Iskolája köznevelési intézményt, mely a halmozottan fogyatékos gyermekek, fiatalok oktatását, nappali szociális rehabilitációját végzi. Kedvezményezettnek jelenleg 80 fő ellátottja van, azonban 2021. év szeptemberétől a Debrecen, Kishegyesi út 156. szám alatt megnyíló új iskolája révén 130 személy számára tud ellátást nyújtani. Kamaránk a Kedvezményezett tevékenységének elismerése mellett a társadalmi felelősségvállalása keretében egy nagyméretű (140x70x60 cm) akvárium beszerzéséhez 750 Eft-tal járult hozzá és nyújtott támogatást azzal, hogy a beruházáshoz szükséges forrást biztosította.
- Kamaránk a 2021. július 31-én megrendezésre került II. Sárrét Kincse Strand Kupa rendezvénysorozat szervezési költségeihez 100 Eft-tal járult hozzá.
- Sesztina-Nagybákay Jenőre a vaskereskedőre, a város kultúrájának bőkezű mecénására, a Debreceni Rotary Klub alapító elnökére, a Debreceni Kereskedelmi és Iparkamara elnökére, a DEAC alapító tagjára, számos helyi gyár létesítésének elősegítőjére, működésének támogatójára és a református egyház egykori jótevőjére emlékeztek mindazok, akik részt vettek e jeles személyiség domborművének leleplezésén a Sesztina-villa parkjában tartott ünnepélyes megemlékezésen. Kamaránk a Debreceni Egyetemmel együttműködve 366 Eft-tal járult hozzá a Sesztina-Nagybákay Jenő domborművének elkészítéséhez, mely a Sesztina-villa homlokzatán került elhelyezésre.
- A Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetsége részére a Hajdú Megyei Prima Díj átadására 250 Eft támogatást adtunk.
- A Kamara Hajdúböszörményi Területi Szervezete térítés nélküli 167 Eft értékű eszköz átadással támogatta a Hajdúböszörményi Mentőalapítványt, 70 darab utólagosan beépíthető LED modul megvásárlásához járulva hozzá, a Mentőállomás világításának korszerűsítése céljából.

Kamaránk ezen megváltozott gazdasági környezetben is a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXVI. törvényben rögzített feltételek szerint folytatta tevékenységét, a Küldöttgyűlés által jóváhagyott üzleti tervében rögzített célok megvalósítása érdekében.

A Kamara Elnöksége a 2/2021. (01.18.) számú elnökségi határozatával Ad Hoc Bizottságot hozott létre, melynek feladata a Kamara 2021. évi üzleti tervének összeállítási elveire vonatkozó javaslatok megtétele. Az ezen elvek alapján összeállított 2021. évi üzleti tervet a Kamara Elnöksége 2021. május 19. napján tartott ülésén megtárgyalta és az abban foglaltakat a 2/2021.(05.19.) számú elnökségi határozatával jóváhagyta 541.841 Eft bevételi, 538.375 Eft ráfordítási összeggel és 3.466 Eft eredménnyel, illetve elfogadásra ajánlotta a Küldöttgyűlés részére.

A Küldöttgyűlés a veszélyhelyzet ideje alatt akadályoztatott volt a döntéshozatalban, ezért az Elnökség jogosult az 502/2020. (XI. 16.) számú Kormányrendeletben foglalt felhatalmazás alapján a tárgybeli ügyekben határozatot hozni azzal a garanciális megkötéssel, hogy az ilyen

körülmények között hozott határozatokat a veszélyhelyzet megszűnését követő legkésőbb 90. napra összehívott rendkívüli Küldöttgyűlés napirendjére kell tűzni.

A Kamara 2021. évi gazdálkodása ezen elveknek megfelelően történt.

A Kamara 2021. évi üzleti tervét a Kamara Elnöksége, a Küldöttgyűlés hatáskörében eljárva, a törvényi felhatalmazás alapján a 2/2021. (05.19.) Elnökségi határozatával fogadta el az előterjesztésben foglaltak szerint 541.841 Eft bevétellel és 538.375 Eft ráfordítással, 3.466 Eft eredménnyel.

A Kamara a 2021. évi üzleti terv értékelését az egyszerűsített éves beszámoló összeállítására vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben szabályozott eredménykimutatásnak megfelelő szerkezetben, a főbb bevételi és ráfordítási tételek számszaki adatainak bemutatásával és azok szöveges indoklásával készítette el.

A tagdíjrendszer nem változott, Kamaránk az önkéntes tagdíjból származó bevételnél csökkentő tényezőként vette figyelembe és a második félévi kamarai tagdíjszámlában írta jóvá a megfizetett, levonható kamarai hozzájárulás összegét. Kamaránk minden lehetséges fórumon és eszközzel tájékoztatást adott a megfizetett kamarai hozzájárulás alapján igénybe vehető térítésmentes szolgáltatásokról.

Az üzleti terv végrehajtásának értékelése bemutatja a pályázatok, támogatások elszámolását, valamint a kamarai ingatlanok működtetésével kapcsolatos bevételeket és ráfordításokat is. A pályázatból megvalósult kamarai ingatlanok kötelező fenntartási időszaka lezárult azok bérbeadását a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény V. fejezete szabályozza a következőképpen: A gazdálkodás általános szabályai, 17. § (3)-A civil szervezet a létesítő okiratban meghatározott cél szerinti tevékenységet (a továbbiakban: alapcél szerinti tevékenység) – ideértve a közhasznú tevékenységet is – folytathat és – célja megvalósítása gazdasági feltételeinek biztosítása érdekében – gazdasági-vállalkozási tevékenységet is végezhet, amennyiben ez az alapcél szerinti tevékenységét nem veszélyezteti. A 18. §(1) A civil szervezet, a). alapcél szerinti (közhasznú), és b) gazdasági-vállalkozási tevékenységet folytathat. (2) A civil szervezet vagyonát a 17. § (3) bekezdése szerint folytatott gazdasági-vállalkozási tevékenység eredménye is gyarapíthatja.

A területi szervezetek megfelelő színvonalú működésére, fejlesztésére a szükséges fedezet rendelkezésre állt, de a tervek jelen körülmények között nem, illetve csak részben valósulhattak meg.

A Kamara feladatának, működésének megfelelő színvonalú ellátásához szükséges jól képzett munkavállalói létszámmal rendelkezett. A munkavállalóknak nyújtott béren kívüli juttatások a törvényi változások alapulvételével kerültek folyósításra.

Kamaránk pénzügyi stabilitását megőrizte, gazdálkodása kiegyensúlyozott, a bevételek teljeskörű fedezetet nyújtottak a felmerült ráfordításokra. A pandémiás helyzetre való tekintettel a tervezett nagyrendezvények, események megtartása nagyrészt elmaradt, illetve a rendezvények, tájékoztatók, workshopok a személyes megjelenés helyett webináriumok formájában lettek megtartva.

A Kamara jelentős összegű pénzeszköztartalékkal rendelkezik, a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény értelmében az ideiglenesen felszabaduló szabad pénzeszközait csak állami garanciavállalás mellett kibocsátott értékpapírba fektette.

A Kamara 2021. évi tevékenységéről, gazdálkodásáról, üzleti tervének teljesítéséről összefoglalóan az alábbiakban számolunk be, illetve adunk tájékoztatást.

A Kamara tevékenységének rövid összefoglalója

A kialakult pandémiás helyzet okozta megváltozott gazdasági környezet ellenére a Kamaránk a 2021. évi üzleti tervét eredményesen teljesítette, ami egyfelől Kamaránk fegyelmezett, felelős

gazdálkodásának, a költséghatékony megoldások alkalmazásának, másfelől a vállalkozói, tagsági kör Kamaránk iránti bizalmának, a kamarai szolgáltatások iránti elégedettségének tudható be.

A Kamara 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti bevétele összesen 706.392 E Ft, mely 541.841 E Ft terv 130,4%-os teljesítését és 164.551 E Ft többletbevételt jelent. Ez a teljesítés a 2020. évi 531.023 E Ft bázishoz képest 133,0%-os teljesítést és 175.369 E Ft bevételnövekedést jelent. Az 1. számú és a 2. számú melléklet részletesen mutatja be a tervhez és a bázishoz viszonyított teljesülést. A Kamara Elnöksége 2022. év április 19. napján tartott ülésén a 2/2022. (04. 19.) sz. Elnökségi határozatával elfogadásra ajánlja Tisztelt Küldöttgyűlés részére a Kamara 2021. évi üzleti tervének végrehajtásáról készített egyszerűsített éves beszámolóját.

1. Összes bevétel

1.1. Tagdíj

A kamarai tagdíj tény bevétel 41.247 E Ft, ez az éves 39.783 E Ft terv 103,7%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 5,8%-át teszi ki.

2021. évben már érezhettük a pandémiás helyzet negatív hatásait, kissé csökkent a kamarai taglétszám. A nyitó 527 taglétszámhoz képest a Kamaránkba belépett önkéntes tagok száma 16 vállalkozással nőtt, melyből területi megoszlás szerint 4 vállalkozás Debrecenhez és 12 vállalkozás a többi négy területi irodákhoz tartozik. 2021. évben abszolút értékben a taglétszámváltozás 12 vállalkozás megszűnéséből, 33 kilépéséből adódott, így abszolút értékben 29 tagvállalkozással csökkent az önkéntes taglétszám, záró taglétszám összesen 498 önkéntes tagvállalkozás. Továbbra is célkitűzésünk a kamarai tagok létszámának bővítése és a meglévő kamarai tagjaink megtartása.

A kiszámlázott bruttó tagdíj 43.236 E Ft, ebből a megküldött adatlapok alapján az előző időszakra kiszámlázott tagdíj 1.249 E Ft, a megfizetett kamarai hozzájárulás összege 1.989 E Ft, mely az önkéntes kamarai tagok tagdíját csökkenti, az egyenleg 41.247 E Ft kiszámlázás.

Mindezek ellenére a tagdíjbevétel 1.068 E Ft-al nőtt a bázishoz képest. Az MKIK-nak 2021. és a megelőző évre vonatkozóan a megfizetett önkéntes kamarai tagdíj után 2.839 E Ft tagdíjat fizettünk meg. A tagdíj bevételt területenkénti megoszlását a 3. számú melléklet, a taglétszám területenkénti megoszlását az 4. számú melléklet tartalmazza.

1.2. Kamarai hozzájárulás

A kamarai hozzájárulás tény bevétele 260.274 E Ft, ez az éves 144.000 E Ft terv 180,7%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 36,8%-át teszi ki.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. számú törvény kamarai hozzájárulással kapcsolatos rendelkezéseit tartalmazó 34/A. § (3) bekezdését 2022. január 1. napi hatállyal módosította a 2021. évi XXXIX. számú törvény 34. 1.) bekezdése. A módosítást követően az új 34/A. § (3.) bekezdés rendelkezései szerint a kamarai hozzájárulást a tárgyév március 31-ig kell megfizetni az országos gazdasági kamara, vagyis a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara részére. Amennyiben a vállalkozásnak a 2021. december 31-ét megelőző időszakra vonatkozóan hátraléka van, azt a székhelye szerinti területi kereskedelmi és iparkamara felé szükséges rendezni. A kamara tagja a kamarai hozzájárulás összegét a kamarai tagdíjból levonhatja.

A vállalkozások részére figyelemfelhívó leveleket küldtünk ki, javaslatokat, véleményüket kérve a gazdasági helyzetüket segítő, javító igényeikkel kapcsolatban, melyeket összefoglalva továbbítottunk az MKIK felé. Tájékoztatást adtunk a Széchenyi Kártya Program keretében elérhető új finanszírozási lehetőségekről. Ebben az évben a vállalkozások részére 88 szakmai rendezvényt szerveztünk, melyeken összesen 6.928 fő vett részt. Folyamatosan tájékoztattuk a vállalkozásokat weboldalunkon keresztül, e-hírlevélben küldött információkkal, valamint

tanácsadással gazdasági, pénzügyi, adózási kérdésben, az üzleti partnerkeresés és pályázatfigyelés területén is. Partneri hangvételű figyelemfelhívó levélben 2021. július 14. napjától postai úton 19.369 db, ügyfélkapun keresztül 4.833 db vállalkozást értesítettünk a kamarai regisztrációs díjfizetése elmaradásáról, melynek hatására 138.087 Eft regisztrációs díjbefizetés történt.

Kamaránk az MKIK által működtetett országos nyilvános adatbázis, a Kamarai Regisztrációs Rendszer üzemeltetéséhez, fejlesztéséhez, a megfizetett kamarai hozzájárulás összegének 10%-ával járul hozzá, mely hozzájárulást 2021. évben 25.646 Eft összegben fizettük meg. 2021. évben 44.571 db regisztrált vállalkozást tartunk nyilván. A regisztrált vállalkozások 72,4%-a debreceni székhellyel rendelkezik.

A kötelező kamarai hozzájárulást meg nem fizető 9.228 db vállalkozás tartozását átadtuk a NAV-nak behajtásra. 2021. december 31. napjáig 5.287 vállalkozás tartozása rendeződött így 56.121 Eft összegben. Önkéntes kamarai tagjainknak 1.989 Eft tagdíjengedményt adtunk meg a megfizetett kamarai hozzájárulás miatt. Sajnálatos, hogy az induló 527 kamarai tagból 129 tagvállalat többszöri felhívás ellenére sem fizette meg a kamarai hozzájárulás összegét. A regisztrált vállalkozások területenkénti megoszlását az 5. számú melléklet szemlélteti.

1.3. Szolgáltatási bevétel

A szolgáltatási bevétel tény összesen 97.177 Eft, ez az éves 61.607 Eft terv 157,7%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 13,8%-át adja.

1.3.1. ATA Carnet és okmányhitelesítés

ATA Carnet kiadása és okmányhitelesítés tény bevétele összesen 4.996 Eft, ez az éves 3.960 Eft terv 126,2%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,7%-át adja.

A származási bizonyítványok, kereskedelmi számlák és kereskedelmi nyilatkozatok okmányhitelesítési bevétele 4.666 Eft, ez az önkéntes tagjainknak adott 2.394 Eft tagi kedvezményt nem tartalmazza. 2021. évben 633 db okmányhitelesítést végeztünk, ebből 8 darab ATA Carnet, 11 darab Kereskedelmi nyilatkozat, 19 darab Kereskedelmi számla és 595 darab származási bizonyítvány volt.

A származási bizonyítványok 19%-a az Amerikai Egyesült Államokba történő exporthoz kerültek kiadásra, ez 2020. évhez képest 7%-os növekedést jelentett. 17%-ról 18%-ra emelkedett a Törökországba és szintén 1-1%-kal emelkedett Szingapúrba és Indiába történő exporthoz kiadott származási bizonyítványok száma.

2020. évhez képest 3-3%-kal csökkent Ukrajnába és Oroszországba, 2%-kal volt kevesebb Kínába és Hongkongba, 1-1%-os visszaesés volt Bangladesbe és Kazahsztánba irányuló exporthoz kérelmezett okmányok száma.

Elsősorban önkéntes tagjaink veszik igénybe az okmányhitelesítési szolgáltatást, az összesen 625 db okmányhitelesítés 63,8%-át, 399 db-ot tagi kedvezmény mellett nyújtottuk.

ATA Carnet hitelesítés és nyomtatvány bevétele 2021 évben 330 Eft. Az ATA-Carnettel 78 Eft és okmányhitelesítéssel kapcsolatban önkéntes kamarai tagjainknak 2.394 Eft tagi kedvezményt adtunk meg. A hitelesítés után az MKIK-nak megfizetett 2021. évi tagdíj 96 Eft.

1.3.2. A Széchenyi Kártya Program

A Széchenyi Kártya Program tény bevétele összesen 84.547 Eft, ez az éves 39.227 Eft terv 215,5%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 12,1%-át adja.

Kamaránk 2021. évben összesen 2015 db vállalkozás 44,463 milliárd Ft igénylését közvetítette a pénzügyintézetek felé. Debrecenbe 702, a területi irodai hálózatba 1.313 vállalkozástól fogadtunk be igényléseket. A pénzügyintézetek az év végéig 1.163 vállalkozás igénylését hagyták jóvá összesen 23,566 milliárd Ft összegben. A kedvező feltételek és a termékkör bővülésnek köszönhetően a benyújtott igénylések száma a 2020. évi 1.707 igénylés 118,0%-os teljesítését jelenti.

Folytatódott a tendencia, mely szerint a vállalkozások helyben, területi irodáinkban nyújtják be hiteligenyüket, ez mostanra az igénylések 65,2%-át teszi ki. Az eredmények nem csak a rendkívüli helyzet kezelésére bevezetett új termékeknek, hanem a Széchenyi Kártya Program hiteltermékeinek kezelésében kiemelkedő munkát végző munkatársainknak is köszönhetőek.

A kihelyezett hitelállomány legnépszerűbb termékei a Széchenyi Kártya Plusz 6,966 milliárd Ft, a Széchenyi Kártya Folyószámla hitel GO! 5,167 milliárd Ft és az Agrár Széchenyi Kártya 3,372 milliárd Ft kihelyezéssel. A kihelyezett hitelek szektor szerinti megoszlását tekintve a kereskedelmi, a mezőgazdasági és az építőipar valamint a feldolgozóipar vállalkozásai jutottak 17,165 milliárd Ft, állam által támogatott kedvező kamatozású hitelhez, mely az összes folyósított hitel 72,8 %-át teszi ki.

A 2021. évben bevezetett Széchenyi Kártya GO! termékekre a pénzügyintézetek 372 vállalkozás esetében szerződtek és összesen 8,762 milliárd Ft hitelkihelyezést biztosítottak.

A legnépszerűbbek a Széchenyi Kártya Folyószámla Hitel GO!, a Széchenyi Kártya Beruházási Hitel GO! és a Széchenyi Kártya Likviditási Hitel GO! termékek.

Önkéntes tagjaink 2021. évben 95 igénylést adtak be, melyből 72 igénylést finanszíroztak meg a pénzügyintézetek összesen 997 millió forint összegben.

Nagy népszerűségnek örvend a szeptemberben bevezetett Széchenyi Kártya Lízing GO! konstrukció, melyből az év végéig a pénzügyintézetek 146 igénylést véglegesítettek és összesen 1,455 milliárd Ft hitelkihelyezést biztosítottak. A Széchenyi Mikrohitel GO! konstrukció igénylés felfutása a követő évben várható.

Kamaránk a Széchenyi Kártya Program hiteltermékeinek igénylését kamarai tagjaink esetén 1.297 Eft, a társult szervezetek esetén 3.796 Eft engedmény megadásával segítette.

1.3.3. Szakképzés, mesterképzés

A szakképzés, mesterképzés tény bevétele összesen 2.607 Eft, ez az éves 4.620 Eft terv 56,4%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,3%-át adja.

A mesterjelölt, gyakorlati oktató mesterképzése és mestervizsgáztatása az NFA-KA-ITM-9/2020/TK/09 számú támogatási szerződésben meghatározottak és előírt követelményeknek megfelelően zajlott. A 25 fő támogatott mesterjelölt a képzés költségének 20%-át, összesen 2.100 Eft-ot fizetett be önrőként. Az önköltséges mestervizsgáztatás keretében 2 fő vett részt, mestervizsga díjaként összesen 507 Eft-ot fizetettek be. A mestervizsgázók száma után az MKIK-nak megfizetett díj 220 Eft.

1.3.4. Szakképzés, gyakorlati oktatói képzés egyéb bevétel

A szakképzés, gyakorlati oktatói képzés tény bevétele összesen 5.013 Eft, ez az éves 1.646 Eft terv 304,6%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,7%-át adja.

A gyakorlati oktatói képzésben 70 fő és a vizsgáztatásban összesen 59 fő vett részt és önrőként összesen 1.586 Eft-ot fizetett be. Egy fő 90 Eft-al önköltséges volt. A kiadott mesterlevél másodlatok díja 22 Eft volt. Pilot szerződés keretében az MKIK-nak kiszámlázott szolgáltatási érték 3.315 Eft. A vizsgázott gyakorlati oktatók száma után az MKIK-nak megfizetett díj 180 Eft.

1.3.5. Közvetített szolgáltatás

A közvetített szolgáltatás tény bevétele összesen 14 E Ft, ez az éves 1.866 E Ft terv 0,8%-os teljesítését jelenti.

Ez az egyéb 14 E Ft továbbszámlázott közvetített szolgáltatás értékét jelenti.

1.4. Halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek

A halasztott bevétel jóváírása, az ingatlanhasznosítás és az egyéb bevétel tény összege 40.005 E Ft, ez az éves 20.042 E Ft terv 199,6%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 5,7%-át adja.

1.4.1. Egyéb és halasztott bevétel

A bevétel tartalmazza az EEN projekt keretében a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Kereskedelmi és Iparkamara által utalt önerő 1.290 E Ft összegét, az egyéb kamarai szolgáltatások 406 E Ft és a korábban már értékvesztésként leírt tagdíjra történt 1.076 E Ft befizetést. Egyéb bevételként számoltuk el a lejárt, elévült kötelezettségű kamarai regisztrációs díj befizetés és a beazonosíthatatlan tételek 5.573 E Ft összegét. Tartalmazza továbbá az ingatlanok elszámolt értékcsökkenésének halasztott bevétellel történő ellentételezését és az egyéb fejlesztési célra kapott, támogatásból megvásárolt eszközök elszámolt értékcsökkenésének ellentételezését, összesen 18.637 E Ft összegben.

1.4.2. Ingatlanhasznosítás

Az ingatlanhasznosítás tény bevétele összesen 13.023 E Ft, ez az éves 10.088 E Ft terv 129,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 1,8%-át adja.

A pályázatból megvalósult kamarai ingatlanok kötelező fenntartási időszaka lezárult azok bérbeadását a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény V. fejezete szabályozza a következőképpen: A gazdálkodás általános szabályai, 17. § (3)-A civil szervezet a létesítő okiratban meghatározott cél szerinti tevékenységet folytathat és célja megvalósítása gazdasági feltételeinek biztosítása érdekében gazdasági-vállalkozási tevékenységet is végezhet, amennyiben ez az alapcél szerinti tevékenységét nem veszélyezteti. A 18. § (1) A civil szervezet, a) alapcél szerinti (közhasznú) és b) gazdasági-vállalkozási tevékenységet folytathat. (2) A civil szervezet vagyonát a 17. § (3) bekezdése szerint folytatott gazdasági-vállalkozási tevékenység eredménye is gyarapíthatja.

A Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza önköltséges bérleti lehetősége egész évben biztosított volt a nonprofit szervezetek részére is, így a részükre két folyamatosan bérbe adott iroda mellett a harmadik emeleti konferenciatermek is az igényeknek megfelelően kerültek kiadásra, az éves bérleti díj bevétel 4.227 E Ft. Rendezvények, események a koronavírus-járvány miatt elmaradtak, illetve az egészségügyi veszélyhelyzet időszakában is korlátozottan voltak megtartva, a vállalkozások jelentős része a személyes megjelenést igénylő rendezvényeit, eseményeit nem tartotta meg.

A Vállalkozói Fejlesztési Központ irodaház az év során hét bérlővel, átlagosan 93%-os kihasználtsággal működött. Jelenleg egy iroda bérbeadása van folyamatban, az éves önköltséges bérleti díj bevétel 6.991 E Ft. A Kálvin téri ingatlan határozatlan idejű bérbeadása 2015. szeptember 17. napjától folyamatos, az ingatlan működtetésének költsége is átszámlázásra kerül

a bérlet részére, az éves bérleti díj bevétel 1.793 E Ft. Így biztosított az ingatlan folyamatos karbantartása, működtetése révén az állagmegóvása is. A hajdúböszörményi ingatlan tárgyalótermének bérleti díj bevétele 12 E Ft. Összességében elmondható, hogy a bérbeadásból származó bevétel a tervhez képest 129,1%-os, a 2020. évi 8.874 E Ft bázishoz képest 146,7%-os teljesítést mutat.

Az ingatlan-bérbeadás ráfordításai 10.623 E Ft, így a Kamarának 216 E Ft társasági adó fizetési kötelezettség keletkezett. Az ingatlan bérbeadás eredménye 2.184 E Ft, mely összeg a kamarai alaptevékenység végzését szolgálja. Az ingatlanok részletes bemutatását a 6. számú melléklet tartalmazza.

1.5. Céltartalék visszavezetése

A céltartalék visszavezetett bevétele összesen 77.000 E Ft, ez az éves 77.000 E Ft terv 100,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 10,9%-át adja.

Itt számoljuk el a 2020. évben megképzett összesen 77.000 E Ft céltartalékot, melyből 15.375 E Ft pályázati önrő bitosítására, 61.625 E Ft stratégiai célkitűzések magvalósítására lett megképezve. Felhasználásra került a pályázati önrő 15.375 E Ft összegben. A stratégiai célkitűzések közül támogatások biztosítása, a társadalmi felelősségvállalás, a területi kiemelt rendezvények, a kamarai tevékenység, kiemelten a szakképzés bemutatása érdekében elszámolt költségek kerültek itt kimutatásra, mely 19.797 E Ft. Az adott támogatás összesen 4.772 E Ft összegben valósult meg az alábbiak szerint: Kenézy Kórház az Egészségért Alapítvány részére Lifepak 20e defibrillátor készülék megvásárlásához szükséges pénzügyi forrás biztosítása, a Debreceni Egyetem részére támogatást nyújtottunk Sesztina Jenő reliefjének elkészítéséhez. A Sárréti Teqball Sport Egyesületet támogattuk a II. Sárrét Kincse Strand Kupa elnevezésű rendezvény szervezési költségeihez való hozzájárulással. A Debrecen-Nagytemplomi Református Egyházközség Immánuel Otthona, Általános Iskolája és Fejlesztő Nevelés-Oktatást végző Iskolája Debrecen, Kishegyesi út 156. szám alatt megnyíló iskolába megvásárolandó nagyméretű akvárium beszerzését támogattuk. A Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetsége részére a Hajdú Megyei Prima Díj átadására adtunk támogatást. Térítés nélküli eszköz átadással támogattuk a Hajdúböszörmény Mentőalapítványt a koronavírus járvány miatt fennálló vészhelyzet enyhítése érdekében.

1.6. Támogatási bevétel

A támogatás tény bevétele összesen 134.873 E Ft, ez az éves 144.845 E Ft terv 93,1%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 19,1%-át adja.

A koronavírus-járvány következtében a támogatási szerződésben vállalt feladatok részben átütemezésre kerültek az év második felére, és csak részben sikerült teljesíteni a személyes részvételt is igénylő feladatok megvalósítását. A programfeladatok megvalósításában nagy hangsúlyt kapott az online térben való feladatmegoldás. A szakképzés területén az NFA-KA-ITM-9/2020/TK/09 támogatási szerződésben vállalt feladatokat a tervhez képest 92,4%-ra teljesítettük, ez a bázishoz képest 100,9%-os teljesítést jelent. A Békéltető Testület és a Teljesítésigazolási Szakértő Szerv működtetésének feladatait a tervhez képest 100,1%-ra, a bázishoz képest 111,0%-ra sikerült teljesíteni. A támogatási szerződésben vállalt feladatok teljesítése jelen körülmények között kimagasló teljesítménynek tekinthető.

A támogatások megvalósításának bevételi és költségszerkezetét részletesen a 7. számú melléklet szemlélteti.

1.7. Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele

Az építőipari regisztrációs díj tény bevétele összesen 2.418 E Ft, ez az éves 1.625 E Ft terv 148,8%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 0,3%-át adja.

A kötelező építőipari nyilvántartásba regisztrált vállalkozások által fizetett díj 50%-át az MKIK a regisztráló kamarának utalja. Ebben az időszakban a 967 regisztráció történt, mely a bázis 607 regisztrációhoz képest 149,4%-os teljesítést jelent. A személyes megjelenés mellőzésével, interneten regisztrált a vállalkozások 66,9%-a. Az ügyfélszolgálatokon személyesen megjelenő 321 vállalkozás 80,4%-a a debreceni irodát választotta. 2021. évben is teljesítettük az MKIK által előírt ellenőrzési kötelezettségünket, így 26 db társas és 22 db egyéni vállalkozás adatait a kamarai regisztrációs rendszerben is ellenőriztük a kamarában történő személyes megjelenés alkalmával a dokumentumok bemutatásakor.

1.8. Pályázati bevétel

A pályázati tény bevétel összesen 30.130 E Ft, ez az éves 34.240 E Ft terv 88,0%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 4,3%-át adja.

A pályázati feladatok megvalósítása átkerült az online térbe. A pályázatok szakmai és pénzügyi elszámolása 2021-es évben is hiánytalanul megtörtént. A pályázatok lezárását követően 977 E Ft került visszautalásra. A pályázatok elszámolt összegének pénzügyi rendezése az elszámolási, ellenőrzési folyamatok végén 2022. évben fog megvalósulni és e szerint 16.728 E Ft támogatási összeget várunk a Kamara elszámolási alszámlájára. A pályázatok részletezését, a megvalósításuk költség szerkezetét, a támogatási intenzitást a 8. számú melléklet tartalmazza. A pályázatok bevételeinek tervezett teljesítése 88,0%-ban valósult meg, ez a bázishoz viszonyítva 155,8%-os teljesítést jelent.

1.9. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek tény bevétele összesen 23.268 E Ft, ez az éves 18.699 E Ft terv 124,4%-os teljesítését jelenti és az összes bevétel 3,3%-át adja.

A pénzügyi műveletekből származó bevételt a Prémium Magyar Államkötvény 2021. évi elszámolt kamata 20.942 E Ft, a Diszkont kincstárjegy hozama 301 E Ft, az ártértékeléskori árfolyamnyereség 2.025 E Ft összege adja.

2. Összes ráfordítás

A Kamara 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatás szerinti összes ráfordítása 534.769 E Ft, mely a 538.375 E Ft terv 99,3%-os teljesítését és 3.606 E Ft megtakarítást jelent.

Ez a teljesítés a 2020. évi 526.763 E Ft bázishoz képest 101,5%-os teljesítést és 8.006 E Ft többletráfordítást jelent. Az 1. számú és a 2. számú melléklet részletesen mutatja be a tervhez és a bázishoz viszonyított teljesülést.

A kiemelt projektekre történt költségelszámolást a 10. számú melléklet szemlélteti.

2.1. Anyagjellegű ráfordítás

Az anyagjellegű ráfordítás tény összesen 137.134 E Ft, ez az éves 172.058 E Ft terv 79,7%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 25,7%-át adja.

Anyagköltségként számoltunk el 8.567 E Ft költséget, a kamarai feladatokkal, tevékenységekkel kapcsolatban (fogyóeszközök, irodaszerek, üzemanyag, egyéb anyagok) a támogatások, pályázatok megvalósításával összefüggésben 9.077 E Ft használtunk fel. Az igénybevett szolgáltatások értéke pályázat, támogatás esetén 40.164 E Ft a kamara működtetésének költsége 74.841 E Ft, egyéb szolgáltatás értéke 4.485 E Ft.

A támogatások szerződés szerinti megvalósításához összesen 37.817 E Ft anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását a 7. számú melléklet tartalmazza.

A pályázatok szerződés szerinti megvalósításához 11.424 E Ft értékben anyagjellegű költséget számoltunk el, melynek projektenkénti megoszlását a 8. számú melléklet tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy a támogatások és pályázatok szerződés szerinti megvalósítására összesen 49.241 E Ft anyagjellegű ráfordítást vettünk igénybe, mely a kamarai összes anyagjellegű ráfordítás 35,9%-át jelenti. A támogatás keretében ellátandó feladatokhoz önerőt nem kell biztosítani, azokat teljes egészében a támogatási bevétel fedezi. A pályázatok megvalósítása esetén viszont önerőt kell biztosítani, a megtérülés aránya a támogatási intenzitásnak megfelelő.

A kamarai ingatlanok működtetéséhez 25.420 E Ft, a területi irodák és helyi szervezetek feladatainak ellátásához 11.287 E Ft összegű anyagjellegű ráfordítást számoltunk el. A kiemelt projektekre elszámolt költségeket részletesen a 10. számú melléklet tartalmazza.

2.2. Személyi jellegű kifizetés

A személyi jellegű kifizetések tény összesen 315.686 E Ft, ez az éves 326.662 E Ft terv 96,6%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 59,0%-át adja.

A kamarai feladatok ellátása magasan képzett munkatársakkal végezhető el. Záró állományi létszám 2021. év december 31. napján 41 fő, melyből 4 fő volt munkajogi létszámban. A létszám a feladatok ellátásának létszám igényéhez alakult egész évben.

Az alkalmazotti bérköltség 228.963 E Ft, amely a 229.127 E Ft tervhez képest 99,9%-os teljesítést és 164 E Ft bérmaradványt jelent. A külső szakértőknek fizetett megbízási díj 10.257 E Ft amely a 12.011 E Ft terv 85,4%-os teljesítését jelenti. A bérköltség összességében a tervhez képest 99,2%-ra teljesült a 2020. évi nem releváns bázishoz képest 113,0 %-ra, mert a 2020. évi bázis nem megfelelő alap a 2021. évi kifizetések értékelésekor, mivel ugyan megnövekedett feladatot látott el a Kamara ügyintéző szervezete, de - tekintettel a pandémiás helyzetre - a kamarai munkavállalók többsége nem részesült bérfelajánlásban. Az állam által delegált feladatokat ellátó Oktatási és Képzési Osztály munkavállalói esetén volt csak lehetőség bérrendezésre. Munkaerőt nem bocsátottunk el, de az év végi jutalom kifizetésére is korlátozottan volt lehetőség.

Az alkalmazottaknak béren kívüli juttatásként – az előző évhez hasonlóan a kedvezményes adó- és járulékfizetés mértékéig – 12.500.- Ft/hó/fő SZÉP kártya vendéglátás, 10.000.- Ft/hó/fő Szép Kártya szállás, valamint a bruttó személyi alapbér 3%-ának megfelelő összegű munkáltatói önkéntes kölcsönös nyugdíjpénztári hozzájárulást fizettünk.

A kamarai 12.275 E Ft reprezentációs költségéből a támogatások megvalósítása érdekében 6.777 E Ft, a pályázatok megvalósítása érdekében 1.782 E Ft merült fel. A helyi szervezetek 509 E Ft reprezentációs költséget számoltak el. A Kamara általános reprezentációs költsége 3.207 E Ft.

A személyi jellegű egyéb kifizetések a 2021. évi 40.067 Eft tervhez képest 36.843 Eft összegben, 92,0%-ra teljesült, a megtakarítás 3.224 Eft.

A bérjárulékok kifizetése 2020. évi 45.457 Eft tervhez képest 39.623 Eft összegben 87,2%-ra teljesült, a megtakarítás 5.834 Eft.

Összességében a személyi jellegű kifizetések a 2020. évi 326.662 Eft tervhez képest 315.686 Eft összegben 96,6 %-ra teljesültek, a megtakarítás 10.976 Eft.

Az előzőekben bemutatottak alapján a 2020. évi rendkívüli körülmények miatti alulteljesülés adatai nem szolgálnak megfelelő bázisként a 2021. év tény adatainak értékeléséhez.

Megállapítható az is, hogy a személyi jellegű kifizetések 42,2%-a került felhasználásra a pályázatok, támogatások megvalósítására, ennek költségnemenkénti megbontását a 7-8. melléklet tartalmazza. A pályázatok megvalósítására 33.859 Eft, a támogatással vállalt feladatok megvalósítására 99.459 Eft személyi jellegű kifizetést számoltunk el.

2.3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenés tény összesen 30.080 Eft, ez a 37.739 Eft terv 79,7%-os teljesítését jelenti és az összes ráfordítás 5,6%-át adja.

Az értékcsökkenés elszámolása az aktivált eszközök hasznos élettartama alapján az időarányos amortizáció figyelembevételével történt. A kamara saját forrásból beszerezett eszközeinek elszámolt értékcsökkenése 8.112 Eft. A fejlesztési célra elnyert pénzeszközökből megvalósított beruházás elszámolt értékcsökkenése 21.968 Eft, mely bevételi oldalon 18.637 Eft-tal ellentételeződik, - a támogatási intenzitásnak megfelelően egyéb bevételként - ezen beruházások maradványértéke 774.002 Eft. Az elszámolt értékcsökkenés és a halasztott bevétel összetételét a 9. számú melléklet szemlélteti.

2.4. Céltartalék képzése, egyéb ráfordítás

A céltartalék és az egyéb ráfordítás tény összesen 51.869 Eft, ez az éves 1.916 Eft terv jelentős túlteljesítését jelenti, és az összes ráfordítás 9,7%-át adja.

A 2022. évre összesen 36.038 Eft céltartalékot képeztünk, ebből a pályázatok önerejének biztosítására 16.038 Eft-ot.

A kamaránk lehetőségeihez mérten és szervezeten kíván humanitárius segítséget nyújtani az Ukrajnából menekülők számára és erre a célra 20.000 Eft céltartalékot képzett a 2021. évi eredmény terhére. Kamaránk társadalmi felelősségvállalási tevékenysége keretében, Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzatával közösen, gyűjtést szervez az Ukrajnában kitört háború miatt kialakult humanitárius válság enyhítése és a rászorulóknak segítése érdekében. Célunk, hogy segítő közreműködésünkkel az Ukrajnából Magyarországra menekülő emberek, családok, gyermekek, valamint az Ukrajnában, Kárpátalján tartózkodó, otthonuk elhagyására kényszerülő lakosok hozzájussanak a mindennapi, legszükségesebb élelmiszerekhez, higiéniai és egyéb alapvető fogyasztási cikkekhez. A cél szerinti felhasználást konszenzuson alapulóan és a szükségleteknek megfelelően kívánja felhasználni.

Az egyéb ráfordítás összege 15.285 Eft, melyből az ingatlan bérbeadáshoz kapcsolódó közvetített szolgáltatás kiszámlázott értéke 3.006 Eft, a tagdíjkövetelés elszámolt értékvesztése 7.137 Eft, egyéb ráfordítás 26 Eft, az adott támogatás összege 4.772 Eft, az adók összege 344 Eft.

2.5. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordításának tény összege 546 Eft, ez az 50 Eft terv jelentős túlteljesítését jelenti.

3. Beruházás

A beruházás 9.467 Eft összegben valósult meg, ez a 39.728 Eft beruházási terv 23,8%-os teljesítését jelenti.

Az éves beruházásból a támogatások megvalósítása érdekében 1.813 Eft-ot, a pályázatok terhére 85 Eft-ot számoltunk el a támogató felé. A saját forrású beruházás 7.569 Eft összegben valósult meg. Nem valósult meg a szerverek, a Windows 10 operációs rendszer, az Office 19 a beszerzése a jelentősen megváltozott kedvezőtlen piaci feltételek és a chiphiány okozta nehézségek miatt, megvalósításuk átkerült 2022. évre. 2021. évi beruházási terv megvalósulását a 12. számú melléklet szemlélteti.

A bevételek és a ráfordítások különbözeteként mutatkozó eredmény 171.623 Eft, mely a 3.466 Eft-os terv jelentős túlteljesítését jelenti.

4. Helyi szervezetek működése

Kamaránk ebben az évben is összesen 6 millió Ft keretfelhasználást biztosított a területi rendezvényekre, mely összeget a helyi szervezetek egymás között osztottak fel és erről Kamara vezetését tájékoztatták. A koronavírus-járvány miatt a helyi szervezetek rendezvényei csak részben valósultak meg, illetve az online térbe költöztek, webináriumok formájában lettek megtartva, a felhasznált forrás összesen 3.074 Eft. A területi irodák és helyi szervezetek működésének részletes bemutatását a 11. számú melléklet tartalmazza.

5. Szakmai kollégiumok

Ebben az évben is terveztük erősíteni ezt a területet és segíteni az itt folyó szakmai munkát. Rendezvényeket, továbbképzéseket terveztünk, így segítve a vállalkozások információhoz jutását, nem csak szakmai támogatással, hanem – éves szinten kollégiumonként kétszázezer forint összegű – rendezvényfinanszírozás biztosításával is. A koronavírus-járvány miatt a rendezvények nem valósultak meg, illetve elmaradtak.

Gépipari Szakmai Kollégium: a Kollégium szeptember 30-i ülésén sor került a tisztújításra. A Kollégium vezetését továbbra is Nagy Péter, a Suban Kéziműszer Hungary Zrt. vezérigazgatója látja el. A Kollégium 2021-ben még egy alkalommal, december 1-én tartott kihelyezett ülést az Adix-Trade Kft. új székhelyén.

Építőipari Szakmai Kollégium: a Kollégium november 4-i ülésén tartotta meg tisztújítását. Elnökének Bakos Miklóst, a HUNÉP Építőipari Zrt. vezérigazgatóját választották meg a tagok. A szakmai kollégiumi ülés második részében Koji László az Építési Vállalkozók Országos Szakszövetségének elnöke tartott online előadást, majd szakmai megbeszélésre került sor.

A Turisztikai és Vendéglátóipari Szakmai Kollégiumnak és a Lakberendezők Szakmai Kollégiumának a pandémiás helyzet miatt nem kerülhetett sor személyes szakmai kollégiumi ülésekre, online módon történt a kapcsolattartás és az információáramlás.

A Munkavédelmi Szakmai Kollégium esetében a tapasztalatcsere és a új jogszabályokkal kapcsolatos tájékoztatás és azok értelmezése e-mail-es kommunikáció útján valósultak meg az év során.

6. Összegzés

Összességében megállapítható, hogy a Kamara 2021. évi bevételei fedezték a ráfordításokat, a realizált eredmény **171.623 E Ft**, mely nem csak a pályázatok, támogatások, a projektfinanszírozás sikeres megvalósításának, ezen belül kiemelten a kamarai regisztrációs díj befizetésének, hanem a Kamara működtetésének megfontolt, költségtakarékos gazdálkodásának az eredménye.

A Kamara pénzügyi stabilitását megőrizte, folyamatosan tudta finanszírozni a projekteket. A Kamara tevékenységét 2021. évben is az Elnökség által meghatározottak szerint, a gazdasági kamaráról szóló 1999. évi CXVI. törvényben, illetve az Alapszabályban rögzítettek szerint végezte.

A Kamara tevékenységével, a vírushelyzetben végzett összefogó, a vállalkozások nehézségeit időben felmérő és a javaslatok, vélemények a Kormányzat felé időben való továbbításával erősítette a Kamara szerepét a vállalkozói körben. Kamaránk javaslatai az MKIK-n keresztül is több jogszabályban megjelentek, így hathatós segítséget tudtak nyújtani a vállalkozásoknak, segítve kilábalásukat e nehéz gazdasági helyzetből. A Kamara honlapján létrehozott Válság Infók Vállalkozóknak felületen az aktuális jogszabályi változásokkal, pályázati lehetőségekkel, webináriumos tájékoztatókkal, a hitelhez jutási lehetőségek ismertetésével erősítettük tagjaink és a vállalkozások működését, gazdálkodásukhoz hasznos információkat nyújtottunk. A kötelező kamarai regisztráció kapcsán egyre több vállalkozást érünk el, információkkal segítjük tevékenységüket. 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 igénybevételeivel – a vállalkozások versenyképességének javítását, új piacok feltárását, a termelékenység és az exportösztönzés eszközrendszerének megismertetését, a minél hatékonyabb eredményesség elérése érdekében. Kihasználva a város és megyénk gazdasági környezetének rendkívül dinamikus fejlődését a vállalkozások versenyképességének megerősödését, innovatív gondolkodásának előtérbe kerülését.

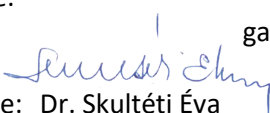
Az újonnan alakuló vállalkozások információhoz való jutását, az egyéni és társas vállalkozások alapítási és működtetési követelményeinek tájékoztatási feladatát az e-TUS rendszer működtetésével segítjük, nemcsak személyes, hanem elektronikus formában érkező megkeresésekre is felvilágosítást nyújtunk. Kamaránk megteremtette az elektronikus fizetés lehetőségét is. Minden irodában lehetőség van POS-terminálon keresztül történő bankkártyás fizetésre. A weboldalunk e-ügyintézés menüpontjában lehetőség van a SimplePay rendszeren keresztül történő fizetésre.

A Kamara Elnöksége 2022. év április 19. napján tartott ülésén a 2/2022. (04. 19.) sz. Elnökségi határozatával elfogadásra ajánlja a Küldöttgyűlés részére a Kamara 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Debrecen, 2021. április 19.

Készítette:


Nagyné Nagy Edit
gazdasági és pénzügyi osztályvezető


Ellenőrizte: Dr. Skultéti Éva
főtitkár



Jóváhagyta:


Miklóssy Ferenc
elnök

7. Határozati javaslat

.../2022. (05.25.) sz. Küldöttgyűlési határozat

A Hajdú-Bihar Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Küldöttgyűlése

- a Kamara 2021. évi üzleti terve végrehajtásáról készített egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeként a mérleget és az eredménykimutatást – figyelemmel a könyvvizsgálói jelentésben foglaltakra is – 1.785.171 E Ft eszköz és forrás főösszeggel, 864.803 E Ft saját tőkével és 171.623 E Ft eredménnyel elfogadja;
- megállapítja, hogy a Kamara 2021. évben is a törvényben és az Alapszabályban megfogalmazott céloknak megfelelően, eredményesen működött;
- felkéri az Elnököt és a Főtitkárt, hogy a gondoskodjon a Kamara 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának közzétételéről és küldje meg azt a törvényességi felügyeletet ellátó bíróság részére.

Határidő:

2022. május 31.

Végrehajtásért felelős:

Miklóssy Ferenc elnök
Dr. Skultéti Éva főtitkár

8. Mellékletek

8.1. HBKIK 2021. évi gazdálkodásának bemutatása

1. számú melléklet

Adatok: Eft

Megnevezés	2020. év tény	2021. év tény alaptevé- kenységből	2021. év vállalkozási tevékeny- ség	2021. év tény összesen	Eltérés 2021. év tény- 2020. év tény	Index % 2021. év tény/ 2020. év tény	Megoszlás % 2021. év tény
Tagdíjbevétel	40 179	41 247	0	41 247	1 068	102,7	5,8
Kamarai hozzájárulás	159 127	260 274	0	260 274	101 147	163,6	36,8
Szolgáltatási bevétel	78 194	97 177	0	97 177	18 983	124,3	13,8
Halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek, ingatlan bérbeadás	21 141	26 982	13 023	40 005	18 864	189,2	5,7
Céltartalék visszavezetése	53 179	77 000	0	77 000	23 821	144,8	10,9
Támogatási bevételek	132 414	134 873	0	134 873	2 459	101,9	19,1
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	1 518	2 418	0	2 418	900	159,3	0,3
Pályázati bevételek	19 333	30 130	0	30 130	10 797	155,8	4,3
Egyéb bevétel összesen	505 085	670 101	13 023	683 124	178 039	135,2	96,7
Pénzügyi műveletek bevétele	25 938	23 268	0	23 268	-2 670	89,7	3,3
Bevétel összesen	531 023	693 369	13 023	706 392	175 369	133,0	100,0
Anyagköltség összesen	14 997	17 275	369	17 644	2 647	117,7	3,3
Igénybevett szolgáltatás	100 378	111 361	3 644	115 005	14 627	114,6	21,6
Egyéb szolgáltatás	5 040	4 485	0	4 485	-555	89,0	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>120 415</i>	<i>133 121</i>	<i>4 013</i>	<i>137 134</i>	<i>16 719</i>	<i>113,9</i>	<i>25,7</i>
Béreköltség	211 739	239 205	15	239 220	27 481	113,0	44,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 836	36 841	2	36 843	9 007	132,4	6,9
Bérfelrakások	38 026	39 621	2	39 623	1 597	104,2	7,4
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>277 601</i>	<i>315 667</i>	<i>19</i>	<i>315 686</i>	<i>38 085</i>	<i>113,7</i>	<i>59,0</i>
Értékcsökkenés	28 362	26 576	3 504	30 080	1 718	106,1	5,6
Költségek összesen	426 378	475 364	7 536	482 900	56 522	113,3	90,3
Céltartalék képzése	77 000	36 038	0	36 038	-40 962	46,8	6,7
Egyéb ráfordítások	23 383	11 982	3 303	15 285	-8 098	65,4	2,9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2	546	0	546	544	27 300,0	0,1
Ráfordítások összesen	100 385	48 566	3 303	51 869	-48 516	51,7	9,7
Költségek, ráfordítások összesen	526 763	523 930	10 839	534 769	8 006	101,5	100,0
Eredmény	4 260	169 439	2 184	171 623	167 363	-	-

8.2. HBKIK 2021. évi üzleti tervének kiértékelése

2. számú melléklet

Adatok: EFT

Megnevezés	2021.év terv	2021. év tény alaptevé- kenységből	2021. év vállalkozási tevékenység	2021. év tény összesen	Eltérés 2021. év tény- 2021. év terv	Index % 2021. év tény/ 2021. év terv	Megoszlás % 2021. év tény
Tagdíjbevétel	39 783	41 247	0	41 247	1 464	103,7	5,8
Kamarai hozzájárulás	144 000	260 274	0	260 274	116 274	180,7	36,8
Szolgáltatási bevétel	61 607	97 177	0	97 177	35 570	157,7	13,8
Halasztott bevétel jóváírása, egyéb bevételek, ingatlan bérbeadás	20 042	26 982	13 023	40 005	19 963	199,6	5,7
Céltartalék visszavezetése	77 000	77 000	0	77 000	0	100,0	10,9
Támogatási bevételek	144 845	134 873	0	134 873	-9 972	93,1	19,1
Építőipari kivitelezői regisztráció bevétele	1 625	2 418	0	2 418	793	148,8	0,3
Pályázati bevételek	34 240	30 130	0	30 130	-4 110	88,0	4,3
Egyéb bevétel összesen	523 142	670 101	13 023	683 124	159 982	130,6	96,7
Pénzügyi műveletek bevétele	18 699	23 268	0	23 268	4 569	124,4	3,3
Bevétel összesen	541 841	693 369	13 023	706 392	164 551	130,4	100,0
Anyagköltség összesen	17 383	17 275	369	17 644	261	101,5	3,3
Igénybevett szolgáltatás	149 561	111 361	3 644	115 005	-34 556	76,9	21,6
Egyéb szolgáltatás	5 114	4 485	0	4 485	-629	87,7	0,8
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>172 058</i>	<i>133 121</i>	<i>4 013</i>	<i>137 134</i>	<i>-34 924</i>	<i>79,7</i>	<i>25,7</i>
Béreköltség	241 138	239 205	15	239 220	-1 918	99,2	44,7
Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 067	36 841	2	36 843	-3 224	92,0	6,9
Bérfelrakások	45 457	39 621	2	39 623	-5 834	87,2	7,4
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>326 662</i>	<i>315 667</i>	<i>19</i>	<i>315 686</i>	<i>-10 976</i>	<i>96,6</i>	<i>59,0</i>
Értékcsökkenés	37 739	26 576	3 504	30 080	-7 659	79,7	5,6
Költségek összesen	536 459	475 364	7 536	482 900	-53 559	90,0	90,3
Céltartalék képzése	0	36 038	0	36 038	36 038	-	6,7
Egyéb ráfordítások	1 866	11 981	3 303	15 285	13 419	819,1	2,9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	50	546	0	546	496	1 092,0	0,1
Ráfordítások összesen	1 916	48 565	3 303	51 869	49 953	2 707,2	9,7
Költségek, ráfordítások összesen	538 375	523 929	10 839	534 769	-3 606	99,3	100,0
Eredmény	3 466	169 440	2 184	171 623	168 157	-	-

8.3. HBKIK 2021. évi tagdíjbevétel és annak megoszlása

3. számú melléklet

Adatok: EFT

Megnevezés	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összesen 2020. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összesen 2021. év terv	Tárgyévi kamarai tagdíj összesen 2021. év tény	Kamarai tagdíj engedmény hozzájárulás miatt 2021. év tény	Engedménnyel csökkentett kamarai tagdíj összege 2021. év tény	Kamarai tagdíj megoszlása területenként %
Berettyóújfalu	2 761	2 800	3 204	-125	3 079	7,5
Debrecen	29 999	29 774	31 685	-1 165	30 520	74,0
Hajdúböszörmény	1 537	1 593	1 923	-225	1 698	4,1
Hajdúdorog	540	528	619	-55	564	1,4
Hajdúnánás	1 890	1 627	1 793	-115	1 678	4,1
Hajdúszoboszló	2 312	2 300	2 391	-245	2 146	5,2
Püspökladány	1 140	1 161	1 621	-59	1 562	3,8
Összesen	40 179	39 783	43 236	-1 989	41 247	100,0

8.4. HBKIK 2021. évi önkéntes kamarai taglétszám változása

4.számú melléklet

Megnevezés	Kamarai tagok száma 2021.01.01-én	Megnevezés			Önkéntes kamarai tagok száma 2021.12.31-én
		Belépett önkéntes kamarai tagok	Kilépett önkéntes kamarai tagok	Megszűnt önkéntes kamarai tagok	
Berettyóújfalu	31	0	2	0	29
Debrecen	322	4	27	10	289
Hajdúböszörmény	55	4	1	1	57
Hajdúdorog	17	0	0	0	17
Hajdúnánás	25	2	0	1	26
Hajdúszoboszló	64	1	2	0	63
Püspökladány	13	5	1	0	17
Összesen	527	16	33	12	498

8.5. HBKIK 2021. évi kamarai hozzájárulás megfizetése

5. számú melléklet

Adatok: EFT

Megnevezés	Regisztrált vállalkozások száma 2021. év tény	2021. évi kamarai hozzájárulás előírást megfizető vállalkozások száma 2021. év tény	Vállalkozók általi befizetések aránya %	2021. évben vállalkozók általi befizetések száma db	Kamarai hozzájárulás összege 2021. év tény
Berettyóújfalu	2 453	1 976	80,6	3 152	15 758
Debrecen	32 266	24 766	76,8	37 243	186 217
Hajdúböszörmény	2 258	1 976	87,5	2 777	13 883
Hajdúdorog	449	395	88,0	531	2 657
Hajdúnánás	1 764	1 808	102,5	1 990	9 950
Hajdúszoboszló	3 151	2 736	86,8	3 563	17 817
Püspökladány	2 230	1 949	87,4	2 798	13 992
Összesen	44 571	35 606	79,9	52 055	260 274

8.6. HBKIK Ingatlanok 2021. évi működtetése, hasznosítása

6. számú melléklet
Adatok: EFT

Megnevezés	Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza működtetése		Vállalkozói Fejlesztési Központ működtetése		Kálvin téri ingatlan működtetése		Hajdúböszörmény Területi irodai ingatlan		HBKIK Ingatlanok működtetése összesen	Vállalkozói tevékenység összesen
	Ingatlan működtetése összesen	Vállalkozói tevékenység	Ingatlan működtetése összesen	Vállalkozói tevékenység	Ingatlan működtetése összesen	Vállalkozói tevékenység	Ingatlan működtetése összesen	Vállalkozói tevékenység		
Bérleti díj bevétel	3 361	3 361	5 560	5 560	1 200	1 200	12	12	10 133	10 133
Kiszámlázott közvetített szolgáltatás	866	866	1 431	1 431	593	593	0	0	2 890	2 890
Halasztott bevétel jóváírása	9 679	0	7 787	0	0	0	0	0	17 466	0
Bevétel összesen	13 906	4 227	14 778	6 991	1 793	1 793	12	12	30 489	13 023
Anyagköltség összesen	6 271	30	910	339	0	0	6	0	7 187	369
Igénybevett szolgáltatás	11 713	633	5 797	2 762	246	246	477	3	18 233	3 644
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>17 984</i>	<i>663</i>	<i>6 707</i>	<i>3 101</i>	<i>246</i>	<i>246</i>	<i>483</i>	<i>3</i>	<i>25 420</i>	<i>4 013</i>
Bérköltség	3 038	14	0	0	0	0	240	1	3 278	15
Személyi jellegű egyéb kifizetések	502	2	0	0	0	0	0	0	502	2
Bérjárulékok	375	2	0	0	0	0	33	0	408	2
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>3 915</i>	<i>18</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>273</i>	<i>1</i>	<i>4 188</i>	<i>19</i>
Értéksökkenés	11 692	56	8 710	3 246	200	200	634	1	21 236	3 503
Egyéb ráfordítások, közvetített szolgáltatás	1 224	1 223	1 408	1 408	672	672	1	1	3 305	3 304
Ráfordítások összesen	34 815	1 960	16 825	7 755	1 118	1 118	1 391	6	54 149	10 839

8.7. HBKIK 2021. évi támogatások

7. számú melléklet
Adatok: Eft

Megnevezés	Békéltető Testület működtetése (1)	Teljesítésiga- zolsági Szakértői Szerv működtetése (2)	Duális tanácsadói hálózat működtetése (3)	Ágazati alapvizsgára delegálás (4)	Kamarai gyakorlati oktatói képzés és vizsgáztatás (5)	Szakmai vizsga- delegálás (6)	Mesterképzés és vizsgáztatás (7)
Támogatási bevétel	12 722	1 500	47 890	3 191	11 515	3 357	11 842
Mesterjelöltek és kamarai gyakorlati oktatók 20% önerő befizetése	0	0	0	0	1 586	0	2 100
Halasztott bevétel jóváírása	30	0	29	0	1	0	0
Bevétel összesen	12 752	1 500	47 919	3 191	13 102	3 357	13 942
Anyagköltség összesen	637	73	1 173	150	549	174	2 021
Igénybevett szolgáltatás	2 089	948	7 093	210	6 113	186	8 741
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>2 726</i>	<i>1 021</i>	<i>8 266</i>	<i>360</i>	<i>6 662</i>	<i>360</i>	<i>10 762</i>
Alkalmazottak bérköltsége	5 671	318	28 223	2 090	3 872	2 089	1 934
Külső szakértő megbízási díj	2 444	0	2 806	85	490	170	345
<i>Bérköltség összesen</i>	<i>8 115</i>	<i>318</i>	<i>31 029</i>	<i>2 175</i>	<i>4 362</i>	<i>2 259</i>	<i>2 279</i>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	514	0	3 871	303	1 324	384	498
Bérjárulékok	1 226	49	4 350	303	687	304	353
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>9 855</i>	<i>367</i>	<i>39 250</i>	<i>2 781</i>	<i>6 373</i>	<i>2 947</i>	<i>3 130</i>
Értékcsökkenés	171	112	403	50	67	50	50
Ráfordítások összesen	12 752	1 500	47 919	3 191	13 102	3 357	13 942

8.7 HBKIK 2021. évi támogatások

7. számú melléklet
Adatok: EFT

Megnevezés	Megyei munkaerőpiaci egyeztető testületek (8)	SZKTV elődöntő, diákok szállítása (9)	Pályaválasztás, pályaorientáció (10)	Stratégia- és konceptió- alkotás (11)	ISZIIR működtetése, továbbfejlesztése (12)	Támogatások összesen (13)
Támogatási bevétel	3 396	792	27 631	8 609	2 428	134 873
Mesterjelöltek és kamarai gyakorlati oktatók 20% önerő befizetése	0	0	0	0	0	3 686
Halasztott bevétel jóváírása	1	0	0	0	0	61
Bevétel összesen	3 397	792	27 631	8 609	2 428	138 620
Anyagköltség összesen	55	259	800	127	66	6 084
Igénybevett szolgáltatás	592	42	5 302	277	140	31 733
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>647</i>	<i>301</i>	<i>6 102</i>	<i>404</i>	<i>206</i>	37 817
Alkalmazottak bérköltsége	1 908	397	11 993	6 586	1 812	66 893
Külső szakértő megbízási díj	263	9	689	0	0	7 301
<i>Bérköltség összesen</i>	<i>2 171</i>	<i>406</i>	<i>12 682</i>	<i>6 586</i>	<i>1 812</i>	74 194
Személyi jellegű egyéb kifizetések	228	24	6 497	471	205	14 319
Bérjárulékok	345	61	2 050	1 063	155	10 946
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>2 744</i>	<i>491</i>	<i>21 229</i>	<i>8 120</i>	<i>2 172</i>	99 459
Értékcsökkenés	6	0	300	85	50	1 344
Ráfordítások összesen	3 397	792	27 631	8 609	2 428	138 620

8.8. HBKIK 2021. évi pályázatok

8. számú melléklet

Adatok: Eft

Megnevezés	EEN-Enhancing Innovation	Enterprise Europe Network	Enterprise Europe Network Szolnok	Inside Out Interreg	Pályázatok összesen
Pályázati bevétel	5 390	20 526	1 934	2 280	30 130
Anyagköltség összesen	324	2 621	0	48	2 993
Igénybevett szolgáltatás	754	7 298	239	140	8 431
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>1 078</i>	<i>9 919</i>	<i>239</i>	<i>188</i>	<i>11 424</i>
Alkalmazottak bérköltsége	3 497	17 886	2 365	1 006	24 754
Külső szakértő megbízási díj	0	143	0	1 077	1 220
<i>Bérköltség összesen</i>	<i>3 497</i>	<i>18 029</i>	<i>2 365</i>	<i>2 083</i>	<i>25 974</i>
Személyi jellegű egyéb kifizetések	257	3 203	242	72	3 774
Bérjárulékok	558	2 836	378	339	4 111
<i>Személyi jellegű kifizetések összesen</i>	<i>4 312</i>	<i>24 068</i>	<i>2 985</i>	<i>2 494</i>	<i>33 859</i>
Értékcsökkenés	0	222	0	0	222
Ráfordítások összesen	5 390	34 209	3 224	2 682	45 505
Támogatás intenzitás %	100,0	60,0	60,0	85,0	-
Önerő	0	13 683	1 290	402	15 375
Pályázati bevétel	5 390	20 526	1 934	2 280	30 130
Anyagköltség összesen	324	2 621	0	48	2 993

Bevételek forrás szerinti megoszlása

Hazai forrás %	0,0	0,0	0,0	10,0	-
Hazai forrás Eft	0	0	0	268	268
Uniós forrás %	100,0	60,0	60,0	75,0	-
Uniós forrás Eft	5 390	20 526	1 934	2 012	29 862
Összesen	5 390	20 526	1 934	2 280	30 130

8.9. HBKIK 2021. évi értékcsökkenés és halasztott bevétel

9. számú melléklet

Adatok: Eft

Megnevezés	Értékcsökkenés	Támogatás intenzitás (%)	Támogatásból ellentételezett halasztott bevétel
Vállalkozói Fejlesztési Központ	8 197	95,00	7 787
Nonprofit Gazdaságfejlesztő Szervezetek Háza	10 859	89,13	9 679
Támogatásból megvalósult beruházás	1 171	100,00	1 171
Összesen	20 227	-	18 637

8.10. HBKIK 2021. évi gazdálkodásának bemutatása

10. számú melléklet

Elszámolt költségek és ráfordítások

Adatok: EFT

Megnevezés	Kamara összesen (1) 1=2+3+4 1=5+8+9	Kiemelt projektek		Kamara működtetése kiemelt projekteken kívül (4)	Területi irodák, támogatás, pályázat				Kamara működtetése Területi irodák, pályázat, támogatáson kívül (9)
		Ingtalan- hasznosítás (2)	Helyi szervezetek (3)		Területi irodák (5)	Támogatás (6)	Pályázat (7)	Pályázat, támogatás összesen (8) 8=6+7	
Energia költség (víz, villany, gázfogyasztás)	6 632	6 632	0	0	0	2 185	1 178	3 363	3 269
Vásárolt anyagok költségei	11 012	555	92	10 365	256	3 899	1 815	5 714	5 042
<i>Anyagköltség összesen</i>	<i>17 644</i>	<i>7 187</i>	<i>92</i>	<i>10 365</i>	<i>256</i>	<i>6 084</i>	<i>2 993</i>	<i>9 077</i>	<i>8 311</i>
Posta, telefon, internet költségek	9 482	1 425	0	8 057	1 633	3 185	419	3 604	4 245
Közműdíj (távfűtés, hulladékszállítás, szennyvízdíj)	606	606	0	0	0	81	71	152	454
Közműdíj Területi Iroda	1 561	434	0	1 127	1 561	0	0	0	0
Bérleti díj	8 059	0	0	8 059	4 187	3 777	0	3 777	95
Karbantartási költségek	9 699	2 514	0	7 185	17	2 115	2 522	4 637	5 045
Hirdetési költség	4 816	0	145	4 671	74	788	182	970	3 772
Belföldi utazási költségek	1 249	0	125	1 124	0	353	376	729	520
Külföldi utazási költségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Takarítási költség	9 555	9 555	0	0	0	2 539	2 179	4 718	4 837
Egyéb igénybevett szolgáltatás	69 978	3 699	1 846	64 433	1 351	18 895	2 682	21 577	47 050
<i>Igénybevett szolgáltatás összesen</i>	<i>115 005</i>	<i>18 233</i>	<i>2 116</i>	<i>94 656</i>	<i>8 823</i>	<i>31 733</i>	<i>8 431</i>	<i>40 164</i>	<i>66 018</i>
Egyéb szolgáltatás költségei	4 485	0	0	4 485	0	0	0	0	4 485
Anyagjellegű ráfordítások összesen	137 134	25 420	2 208	109 506	9 079	37 817	11 424	49 241	78 814

8.10 HBKIK 2021. évi gazdálkodásának bemutatása

10. számú melléklet

Elszámolt költségek és ráfordítások

Adatok: EFT

Megnevezés	Kamara összesen (1) 1=2+3+4 1=5+8+9	Kiemelt projektek		Kamara működtetése kiemelt projekteken kívül (4)	Területi irodák, támogatás, pályázat				Kamara működtetése Területi irodák, pályázat, támogatáson kívül (9)
		Ingatlan hasznosítás (2)	Helyi szervezetek (3)		Területi irodák (5)	Támogatás (6)	Pályázat (7)	Pályázat, támogatás összesen (8) 8=6+7	
Alkalmazottak bérköltsége	228 963	3 038	0	225 925	23 087	66 893	24 754	91 647	114 229
Külső szakértői megbízási díj	10 257	240	310	9 707	1 300	7 301	1 220	8 521	436
Személyi jellegű egyéb kifizetések	36 843	502	527	35 814	2 606	14 319	3 774	18 093	16 144
Bérráulékok	39 623	408	29	39 186	3 765	10 946	4 111	15 057	20 801
Személyi jellegű kifizetések összesen	315 686	4 188	866	310 632	30 758	99 459	33 859	133 318	151 610
Értéksökkenés	30 080	21 236	0	8 844	2 182	1 344	222	1 566	26 332
Költségek összesen	482 900	50 844	3 074	428 982	42 019	138 620	45 505	184 125	256 756
Céltartalék képzése	36 038	0	0	36 038	0	0	0	0	36 038
Egyéb ráfordítások	15 285	3 305	0	11 980	0		0	0	15 285
Pénzügyi műveletek ráfordításai	546	0	0	546	0	0	0	0	546
Ráfordítások összesen	51 869	3 305	0	48 564	0	0	0	0	51 869
Költségek, ráfordítások összesen	534 769	54 149	3 074	477 546	42 019	138 620	45 505	184 125	308 625

8.11. HBKIK 2021. évi területi irodák és helyi szervezetek ráfordításai

11. számú melléklet

Adatok: EFt

Megnevezés	Területi irodák összesen 2021. év terv	Területi irodák összesen 2021. év tény	Helyi szervezetek összesen 2021. év terv	Helyi szervezetek összesen 2021. év tény	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2021. év terv	Területi irodák és Helyi szervezetek összesen 2021. év tény
Anyagköltség összesen	728	256	92	45	820	301
Közüzem díj	1 280	1 561	0	0	1 280	1 561
Bérleti díjak	3 460	4 187	855	0	4 315	4 187
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 189	3 075	3 153	2 163	6 342	5 238
<i>Anyagjellegű ráfordítások összesen</i>	<i>8 657</i>	<i>9 079</i>	<i>4 100</i>	<i>2 208</i>	<i>12 757</i>	<i>11 287</i>
Alkalmazottak bérköltsége	17 386	23 087	0	0	17 386	23 087
Megbízási díj	1 200	1 300	280	310	1 480	1 610
<i>Bérköltség összesen</i>	<i>18 586</i>	<i>24 387</i>	<i>280</i>	<i>310</i>	<i>18 866</i>	<i>24 697</i>
Reprezentációs költség	40	3	3 342	506	3 382	509
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 314	2 603	24	21	2 338	2 624
Bérráfordítások	3 378	3 765	15	29	3 393	3 794
<i>Személyi jellegű ráfordítások összesen</i>	<i>24 318</i>	<i>30 758</i>	<i>3 661</i>	<i>866</i>	<i>27 979</i>	<i>31 624</i>
Értékcsökkenés	0	2 182	0	0	0	2 182
Ráfordítások összesen	32 975	42 019	7 761	3 074	40 736	45 093

8.12. HBKIK 2021. évi megvalósult beruházás

12. számú melléklet

Adatok:Eft

Sorszám	Eszköz megnevezése	Forrás	2021. év beruházási terv		2021. év megvalósult beruházás		Megjegyzés
			Mennyiség	2021. év terv beruházás	Mennyiség	2021. év tény beruházás	
1	Nyomtató Békéltető Testület, Szakképzés	támogatás	2	250	2	260	
2	Laptop	támogatás	2	600	1	325	
3	Mobiltelefon	támogatás	6	425	17	1 023	
4	Asztali lámpa	támogatás	2	24	2	28	
5	Tablet	támogatás	2	300	2	177	
6	Mobiltelefon	pályázat	0	0	1	85	
7	Defibrillátor és oktató modul	saját forrás	1	850	0	0	
8	Mobil tolmácsberendezés	saját forrás	1	1 000	0	0	
9	Beléptető rendszer fejlesztése	saját forrás	1	150	0	0	
10	Diktafon	saját forrás	1	23	0	0	
11	Fényképezőgép	saját forrás	5	780	0	0	
12	Projektor	saját forrás	1	1 000	0	0	
13	Nyomtató	saját forrás	2	300	4	517	
14	Adatmentő eszköz	saját forrás	1	300	2	81	
15	Komplett, központi informatikai rendszer	saját forrás	-	11 320	0	0	2022. év januárra áthúzódó teljesítés miatt
16	Konferencia eszközök	saját forrás	1	254	3	791	
17	Windows 10 operációs rendszer	saját forrás	40	1 800	0	0	2022. év januárra áthúzódó teljesítés miatt
18	Office 19	saját forrás	40	3 680	0	0	2022. év januárra áthúzódó teljesítés miatt
19	ERP fejlesztés (CRM)	saját forrás	1	15 000	0	0	
20	Hordozható informatikai eszközök és tartozékaik	saját forrás	5	1 628	5	2 082	
21	Irodai eszközök	saját forrás	4	44	17	476	
22	Klíma berendezés	saját forrás	0	0	6	1 222	
23	Légtisztító	saját forrás	0	0	6	510	Területi irodák és ügyfélszolgálat Debrecen
24	Bútorszéf	saját forrás	0	0	6	370	Biztosító előírásának megfelelően
25	Mobiltelefon	saját forrás	0	0	19	1 520	
	<i>Támogatásból megvalósult beruházás összesen</i>			<i>1 599</i>		<i>1 813</i>	
	<i>Pályázatból megvalósult beruházás összesen</i>			<i>0</i>		<i>85</i>	
	<i>Saját forrásból megvalósult beruházás összesen</i>			<i>38 129</i>		<i>7 569</i>	
	Összesen			39 728		9 467	