

Költségvetési beszámoló
2011.
végleges terv
2012

Adatok: Ft-ban

Sor	Projektcsoport neve	Bevételek				Kiadások				Tőke változás/Eredmény			
		2011. terv	2011. tény	2012. ideiglenes terv	2012. terv	2011. terv	2011. tény	2012. ideiglenes terv	2012. terv	2011. terv	2011. tény	2012. ideiglenes terv	2012. terv
1	Tag- és tagdíjnyilvántartás	80 000 000	86 596 500	78 120 000	40 000 000	1 700 000	8 453 279	2 000 000	28 000 000	78 300 000	78 143 221	76 120 000	12 000 000
1	Regisztráció				150 000 000				18 000 000			0	132 000 000
2	Szakképzési tevékenység	66 310 000	102 318 667	65 450 000	42 000 000	56 081 000	73 856 497	65 450 000	73 000 000	10 229 000	28 462 170	0	-31 000 000
3	Mesterképzés	8 500 000	4 001 022	9 300 000	9 300 000	3 970 000	2 220 072	4 860 000	4 860 000	4 530 000	1 780 950	4 440 000	4 440 000
4	Rendezvények									0	0	0	0
5	Okmányhitelesítés	5 100 000	4 420 418	5 255 000	5 255 000	920 000	317 608	970 000	970 000	4 180 000	4 102 810	4 285 000	4 285 000
6	Széchenyi Hitelkártya ügyintézés	24 100 000	23 812 960	22 430 000	22 430 000	4 750 000	11 798 559	10 050 000	12 000 000	19 350 000	12 014 401	12 380 000	10 430 000
7	Számlázott szolgáltatások	460 000	872 700	400 000	400 000	70 000	55 000	170 000	170 000	390 000	817 700	230 000	230 000
8	Ingatlan hasznosítás	10 370 000	13 742 871	9 500 000	12 000 000	6 732 000	6 902 286	5 300 000	6 000 000	3 638 000	6 840 585	4 200 000	6 000 000
9	Befektetések kezelése	6 000 000	5 645 727	6 500 000	6 500 000	600 000	500 000	600 000	600 000	5 400 000	5 145 727	5 900 000	5 900 000
10	Pályázatok	13 550 000	2 333 734	14 700 000	14 700 000	12 570 000	7 898 969	13 200 000	14 700 000	980 000	-5 565 235	1 500 000	0
11	Kiadványok	2 235 000	1 263 594	3 235 000	3 235 000	2 106 000	1 008 365	2 600 000	2 600 000	129 000	255 229	635 000	635 000
12	Testületek működtetése	11 000 000	12 138 010	13 000 000	14 000 000	28 200 000	24 839 475	27 500 000	27 500 000	-17 200 000	-12 701 465	-14 500 000	-13 500 000
13	PR költség		764 976	300 000	300 000	5 850 000	7 773 795	6 550 000	8 000 000	-5 850 000	-7 008 819	-6 250 000	-7 700 000
14	Irodák működési költsége	840 000	705 570	3 060 000	3 060 000	53 816 000	54 239 363	46 400 000	54 800 000	-52 976 000	-53 533 793	-43 340 000	-51 740 000
15	Informatikai rendszer működtetése	2 000 000	1 595 916	1 100 000	1 100 000	7 500 000	5 428 320	6 300 000	8 000 000	-5 500 000	-3 832 404	-5 200 000	-6 900 000
16	Munkaszervezet továbbképzése					1 150 000	931 207	1 200 000	1 200 000	-1 150 000	-931 207	-1 200 000	-1 200 000
17	Kamarai szintű általános költség		765 889	500 000	500 000	45 000 000	58 555 273	43 800 000	58 000 000	-45 000 000	-57 789 384	-43 300 000	-57 500 000
18	Beruházások, fejlesztések						64 000			0	-64 000	0	0
19	Részesedések	1 000 000	4 741 625	5 000 000	5 000 000		225 000	300 000	300 000	1 000 000	4 516 625	4 700 000	4 700 000
	Összesen	231 465 000	265 720 179	237 850 000	329 780 000	231 015 000	265 067 068	237 250 000	318 700 000	450 000	653 111	600 000	11 080 000



Szöveges kiegészítés a 2012. évi költségvetési tervhez Az ideiglenes költségvetési terv és a végleges költségvetési tervezet eltéréseinek indoklása

Az ideiglenes költségvetési terv 2011. október 21-én készült, a 2011. év első három negyedévében bekövetkezett események tényleges hozamai és ráfordításai alapján. Akkor még nem volt biztos ismeretünk a kamarai törvény módosulásáról, a szakképzési feladatok összetételéről, az azokhoz társuló források nagyságáról, sem a Békéltető Testület működésének jövőjéről. Ezek a bizonytalanságok a kamara költségvetési tételeinek jelentős részét befolyásolják. A tevékenységünket érintő, előre nem látható, de tervezett országos változtatásokról szóban és írásban, időben tájékoztattuk döntéshozó testületeinket, így a Küldöttgyűlést is.

A 2012. évi végleges költségvetési terv eltéréseit az alábbiak szerint kívánjuk indokolni:

1. 2011. december 31-én 33.071.665,- Ft tagdíjból és egyéb szolgáltatásból származó bruttó követelés szerepel a könyveinkben. Ebből 2.361.665,- Ft egyéb szolgáltatásból eredő követelés, 30.710.000 Ft pedig a Tagdíjszabályzat alapján kiszámlázott, a jelenlegi és egykori kamarai tagok által meg nem fizetett tagdíj. A tagdíjkövetelés több mint felével, 17.037.500 Ft-tal jelenleg is kamarai tagvállalkozások tartoznak. A lejárt követelésekre a korábbi években már elszámolt 9.336.488,- Ft mellett ebben az évben még 2.178.000,- Ft csoportosan megállapított értékvesztés elszámolását láttuk indokoltnak. A kamarai törvény kötelező hozzájárulás megfizetését előíró új szakaszának életbe lépése, valamint a vállalkozások beszámolónk elkészítéséig tapasztalt magatartása előre vetíti az önkéntes kamarai tagok számának jelentős csökkenését, valamint a tagdíjfizetési morál további romlását. Mindezek következtében a 2012. évre 40.000.000,- Ft tagdíjbevéttel számolunk, és mindemellett még – elnökségi határozatunknak, illetve könyvvizsgálónk figyelemfelhívásának megfelelően - szükségesnek tartjuk a lejárt követelések könyvekből való teljes kivezetését. Ez utóbbi törekvés a költségvetési terv első sorának kiadás oszlopában található. A tagdíj idénre tervezett alacsony összege mellett nem tudunk eltekinteni attól a fennmaradó problémától, amely évről évre a tagsági jogviszonnal rendelkező vállalkozások esedékes, de be nem fizetett tagdíjából keletkezik. Könyvvizsgálónkhoz hasonlóan javasoljuk döntéshozónk részére a Tagdíjszabályzat megfelelő módosításának tárgyév decemberi módosítását.
2. A kötelező kamarai regisztrációban – az óvatosság elve alapján - 30.000 Bács-Kiskun megyei vállalkozással számolunk. (Becslésünket a korábbi Top100 kiadványaink adatai alapján végeztük.) A regisztráltaktól származó – vállalkozásonkénti 5.000 Ft – bevétel jellegében némiképp a tagdíjakhoz hasonlóan

Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara



elkülönül a többi költségvetési sortól, ezért kapta ez is az 1. sorszámot. A befolyt kamarai hozzájárulás 10%-a a Magyar Kereskedelmi és Iparkamarát illeti. Ez az összeg, valamint 3.000.000,- Ft becsült kiadás tartozik ennek a sornak a költség oszlopához. Jelen dátumig a regisztráltak száma közelíti az általunk becsült 30.000-t. Sajnálatos módon a végleges költségvetési tervezet első (2012. április 24-i) verziójában a 15.000.000 Ft MKIK-nak fizetendő részt a 2. sor tartalmazta, ezt most javítottuk.

3. A szakképzéssel kapcsolatos feladatokra ebben az évben először egész éves, december 1-től november 30-ig tartó időszakot felölelő szerződés készült az MKIK és kamaránk között. A szerződés aláírásakor esedékes volt a teljes támogatási összegből 42.000.000,- Ft. Ennek következtében a feladat fennállása óta követett átmenő aktívákat képező gyakorlat folytatása mintegy 15.000.000,- Ft. állománynövekedést eredményezett. A 2012. év tervezett többletbevételei lehetővé teszik az elhatárolások gyakorlatának megszüntetését anélkül, hogy a költségvetés negatív irányba fordulna.
4. Az ingatlanhasznosítás bevételei és kiadásai is magasabbak az ideiglenes tervben, ennek oka, hogy a 2011.évvégi tényadattal megegyező hasznosítást szeretnénk elérni ebben az évben.
5. A pályázatok elszámolási rendje miatt növekedett a 10-es sor ráfordítás összege az ideiglenes tervhez képest.
6. A 13-as sor PR költségének 2011. évi tény száma magasabb lett a saját, promóciós célra felhasznált szakácskönyv és a gazdasági évnnyitó előre nem tervezett költségeivel. Ezek az elemek várhatóan 2012-ben is jelentkeznek. PR tevékenységünket legalább a 2011-es szinten szeretnénk tartani.
7. Az informatikai rendszereink működtetése a beszámoló készítésekor már láthatóan magasabb összeget fog felemészteni az ideiglenes tervben tervezettnél. Sajnos ezek az eszközök három-négy év alatt ténylegesen el is használódnak. A számítógépeink kezdenek korszerűsítésre szorulni. A regisztrációból eredő adatátvitel, illetve az adatbázis optimális használata miatt tervezzük az optikai kábeles internet-szolgáltatás megrendelését, egy időben az elhasználódott telefonközpontunk cseréjével.
8. A kamarai általános költségek sor 2011. évi tervhez és az ideiglenes tervhez képest is jelentősen magasabb összegének oka az, hogy a tervezéskor nem számoltunk az értékcsökkenési leírással, az elvártnál több lett a le nem vonható általános forgalmi adó, valamint a befolyt tagdíjak után fizetendő MKIK hozzájárulás is. A tetőtér beépítési terveinek megghiúsulása miatt az elkészült terveket rendkívüli értékcsökkenési leírásként számoltuk el. Ez a tétel is a kamarai általános költségeket terheli.

Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara



9. Az irodák működési költsége 2012. évben, a 2011. évi egész éves tényadatok ismeretében az ideiglenes terven szereplőnél magasabb lesz. Állandó alkalmazotti állományunk is bővült 3 fővel, elsősorban a szakképzési feladatok ellátása érdekében. Az EB korábbi javaslatának is megfelelően a regisztrációs feladatok manuális ellátása érdekében 3 fő munkanélkülit alkalmaztunk 3 hónapos határozott idejű munkaviszonnyal (a foglalkoztatás rövidsége miatt állami támogatás nélkül).

Komlódiné Alföldi Erzsébet s.k.
gazdasági irodavezető