

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

18082810911254901  
Statisztikai számjel

**TÁRSADALMI SZERVEZET**  
**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**2007. ÉV**

Budapest, 2008. május 19.

P.H.



Horváth Csaba  
főtitkár

**Tartalom:**

Mérleg,

Eredmény kimutatás

Kiegészítő melléklet

Befektetési tükör

A köztestület 2007. évi költségvetése teljesítésének értékelése és  
a 2008. évi terv

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Budapest,  
 Thököly út 18.  
 1076

18082810911254901  
 Statisztikai számjel

2007. ÉV

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	10253	6231
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3292	1538
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2961	693
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4000	4000
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	132437	132588
6	I. KÉSZLETEK	4505	
7	II. KÖVETEI ÉSEK	13996	18528
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	113936	114060
11	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>		552
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	142690	139371
13	<b>D. Saját tőke</b>	-7152	-6715
14	I. INDULÓ TŐKE	28241	28241
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	-37559	-35394
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
17	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	2166	438
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL		
20	<b>E. Céltartalékok</b>		
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	90457	94865
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	90457	94865
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	59385	51221
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	142690	139371

Budapest, 2008. május 19.

P.H.

  
 Horváth Csaba  
 főtitkár

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Budapest,  
 Thököly út 18  
 1076

18082810911254901  
 Statisztikai számjel

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2007. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c			e		
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	773		773	3789		3789
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0
3	3. Egyéb bevételek	183134		183134	141456		141456
4	ebből: támogatások		0	0		0	0
5	- alapítói			0			0
6	- központi költségvetési	27100		27100	300		300
7	- helyi önkormányzati			0			0
8	- társadalombiztosítási			0			0
9	- továbbutalási célú	155000		155000	135000		135000
10	- egyéb támogatás	524		524	6093		6093
11	4. Pénzügyi műveletek bevételei	5404		5404	2760		2760
12	5. Rendkívüli bevételek	5085		5085	4609		4609
13	ebből: támogatások		0	0		0	0
14	- alapítói			0			0
15	- központi költségvetési	5085		5085	4609		4609
16	- helyi önkormányzati			0			0
17	- társadalombiztosítási			0			0
18	- továbbutalási célú			0			0
19	- egyéb			0			0
20	6. Tagdíjak	17511		17511	20425		20425
21	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	211907	0	211907	173039	0	173039
22	7. Anyagjellegű ráfordítások	18756		18756	23841		23841
23	8. Személyi jellegű ráfordítások	27398		27398	32870		32870
24	9. Értékcsökkenési leírás	8462		8462	4333		4333
25	10. Egyéb ráfordítások	155076		155076	111557		111557
26	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	49		1022			0
27	12. Rendkívüli ráfordítások			0			0
28	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (7.+8.+9.+10.+11.+12.)	209741	0	209741	172601	0	172601
29	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)	2166	0	2166	438	0	438
30	D. Adófizetési kötelezettség			0			0
31	E. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-D.)	2166	0	2166	438	0	438

Budapest, 2008. május 19.

P.H.



Horváth Csaba

főtitkár

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**  
**2007. ÉV**

Budapest, 2008. május 19.

P.H.

  
Horváth Csaba  
főtitkár

## **A szervezet bemutatása:**

A szervezet neve:

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**

Székhelye:

**Budapest,  
Thököly út 18.**

**1076**

A szervezet típusa:

**Társadalmi szervezet (köztestület)**

A bejegyző határozat száma:

**Fővárosi Bíróság  
Pk. 60. 561/1996.**

Nyilvántartási száma:

**7206**

Képviselők:

**Horvát Csaba - főtitkár**

Budapest,  
Kőér u. 15/A.  
1103

**Kiss László - elnök**

Pázmánd,  
Szabadság u. 14.  
2476

**Kamocsay Ákos - alelnök**

Budakeszi  
Rózsa u. 32.  
2092

## A mérleg főbb tételeinek bemutatása:

### Befektetett eszközök:

A befektetett (immateriális javak és tárgyi) eszközök alakulását a Befektetési tükör című táblázat részletezi.

### Befektetett pénzügyi eszközök:

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa Kht. alapítójaként	3.000.000,- Ft
Magyar Bormarketing Kht. alapítójaként	1.000.000,- Ft

### A vagyon alakulása:

<b>D. Saját tőke</b>	-7152	-6715
I. INDULÓ TŐKE	28241	28241
II. TŐKEVÁLTOZÁS	-37559	-35394
III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	2166	438

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 2007. évi gazdálkodása során 438 ezer forint eredményt realizált. Ennek következtében saját tőkéjének értéke (-) 6.715,- ezer forintra javult, a rendkívül megnehezült finanszírozási lehetőségek ellenére. Részletek a költségvetés értékelésében.

### Aktív időbeli elhatárolás:

a 3913 számlán a Jedlik Ányos pályázat 2007. évben elszámolt, 2008. évben befolyt bevétele került időbeli elhatárolásra 552 ezer forint értékben.

### Technikai elszámolások:

Tárgyévben az intervenció alap elszámolási számla javára befizetés, terhére felhasználás nem történt. Testületi döntés alapján - a számla lekötéséből származó kamatbevételek részben a Hegyközségek Nemzeti Tanácsa működésére lettek felhasználva, továbbá 5 millió forint kamat a számlán került jóváírásra. Részletek a költségvetés értékelésében. (14. oldal)

**Passzív időbeli elhatárolások:**

A 4812. Költségek időbeli elhatárolása számlán a HNT főtitkárának az Ellenőrző Bizottság által javasolt – a testület jóváhagyása esetén 2008-ban kifizetésre kerülő – három havi fizetésének megfelelő jutalma került időbeli elhatárolásra járulékaival együtt. Részletek a költségvetés értékelésében. (14. oldal)

**4832-48323 főkönyvi számlák - Értékcsökkenés majdani fedezeteként időben elhatárolt fejlesztési célra kapott támogatásokat tartalmazták és rendkívüli bevételként kerültek véglegesen elszámolásra. Részletek a költségvetés értékelésében. (1. sz. melléklet 16. oldal)**

**A személyi jellegű ráfordítások részletezése:**

**A teljes részletezés a 20. oldalon megtekinthető**



A hegyközségi szervezetek az államtól átvállalt feladatai költségeinek ellentételezésére 2007. évben 135 millió forintban támogatásban részesültek.

9 691	Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz	135 000 000
	<i>ebből HNT által felhasználására került</i>	<i>22 500 000</i>
	<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt</i>	<i>109 679 624</i>
	<i>Szoftvertanácsadás költségének ellentételezésére felhasznált pénzeszköz (hegyvár)</i>	<i>2 500 000</i>

A fenti célra átadott pénzeszköz felosztását és továbbutalását a költségvetés 2. sz. mellékletében mutatjuk be. (17. oldal)

**Az államháztartás más alrendszereitől kapott támogatás:**

Pályázati úton a Jedlik Ányos Pályázat keretében kutatás fejlesztésre 5.520 ezer forint, a XXX. Országos Borverseny megrendezésére az FVM-től 300 ezer forint támogatásban részesültünk. Részletezésüket a költségvetésben mutatjuk be. (12. és 13. oldal)

**A 9894 Véglegesen felhasznált fejlesztési célra kapott támogatás** főkönyvi számla javára az eszközök értékcsökkenések fedezetére időbeli elhatárolásként korábbi években elszámolt fejlesztési célú bevétel, tárgyévi végleges felhasználása került rendkívüli bevételként elszámolásra 4.609 ezer forint értékben. Ezúttal az informatikai közbeszerzés garanciális feltételeinek teljesítésére a korábban készletre vett, időközben csereként, vagy alkatrész pótlásra felhasznált eszközök selejtezésre és kivezetésre kerültek. Az elszámolt rendkívüli bevétel részletezését az a költségvetés 1. sz. mellékletében mutatjuk be. ( 16. oldal)

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

18082810911254901  
Statisztikai számjel

**A 2007. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE**  
**A 2008. ÉVI TERV**

Budapest, 2008. május 19.

Horváth Csaba  
főtitkár

**Bevételek és ráfordítások alakulása**

Sorszám	A tétel megnevezése	2007. évi terv	2007. évi tény	2008. évi terv
<b>a</b>	<b>b</b>			
1	Gazdálkodás nem jelentős bevétele	1 000 000	3 789 376	
2	Államháztartás alrendszerétől kapott támogatás		5 820 000	4 291 000
3	Egyéb bevételek	135 550 000	135 635 974	195 050 000
	<i>ebből HNT felhasználására előirányzott</i>	<i>22 500 000</i>	<i>22 500 000</i>	<i>22 500 000</i>
	<i>Hegyközségi szervezeteknek előirányzott</i>	<i>110 000 000</i>	<i>109 679 624</i>	<i>110 000 000</i>
	<i>Szoftver beszerzés értékcsökkenésének ellentételezésére időbelileg elhatárolt pénzeszköz</i>	<i>2 500 000</i>	<i>2 500 000</i>	
4	Pénzügyi műveletek bevételei	5 000 000	2 756 974	6 000 000
5	Rendkívüli bevételek	5 500 000	4 609 080	1 250 000
6	Hegyközségi járulék bevétel	14 000 000	20 425 341	15 300 000
<b>A.</b>	<b>Összesen bevétel (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>161 050 000</b>	<b>173 036 745</b>	<b>221 891 000</b>
7	Anyagjellegű ráfordítások	20 025 000	20 733 608	23 210 000
8	Személyi jellegű ráfordítások	33 595 700	32 870 567	33 516 000
9	Értékcsökkenési leírás	8 462 111	4 333 261	3 800 000
10	Egyéb ráfordítások	110 887 500	114 664 373	165 035 000
	<i>ebből: Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt:</i>	<i>110 000 000</i>	<i>109 679 624</i>	
	<i>Állami feladatvállalás ellentételezésére</i>			<i>110 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek finanszírozására</i>			<i>55 000 000</i>
11	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	200 000
12	Rendkívüli ráfordítások			
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>172 970 311</b>	<b>172 601 809</b>	<b>225 761 000</b>
<b>C.</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-11 920 311</b>	<b>434 936</b>	<b>-3 870 000</b>

2007. év gazdasági tervezése során, számolva az állami feladatvállalás ellentételezésének további csökkenésére jelentős költség szűkítés mellett is 11,9 millió forint veszteségre terveztünk

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa döntésének figyelembevételével az alábbi gazdálkodási keret került kialakításra.

- A tanácsülés az ügyvezetés által felhasználható állami támogatás összegét 22,5 millió forintban irányozta elő.
- Az ügyvezetés a költséggazdálkodásában további korlátozásokat vezetett be.
- Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett keretösszegeből a Hegyközségi szoftverek továbbfejlesztésére és jogszabálykövetésére további 2,5 millió forint felhasználása lett engedélyezve.
- Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett 135 millió forintos keretből 110 millió forint kiutalását terveztük a hegyközségi szervezetek részére.
- Hozzájárulást kaptunk, az intervenciós alap éves kamatának a HNT saját költségei fedezésére történő felhasználására

Ezekkel az intézkedésekkel a visszafogott költségterv ellenére is 11.920.311 ezer forint veszteséget prognosztizáltunk.

A 2006. évben megkezdett és 2007. évben konzekvensen alkalmazott gazdálkodási megszorításokat tartalmazó tervet a várttal szemben a HNT gyakorlatilag „nullszaldóval” (435 ezer forint eredménnyel) zárta.

### **Bevételek alakulása**

A korábbi ÁFA törvény jogi szabályozása 4 millió forint szolgáltatásból származó bevétel megszerzését tette lehetővé, anélkül, hogy az gazdálkodási tevékenységnek minősülne. Ebből 3.842 ezer forint bevételt realizáltunk elsősorban a Közhasznú társaság helyett értékesített nyomtatványok és értékcsikkok eladásából, tanfolyam és borverseny rendezésből. 2008. évtől – az új ÁFA törvény megváltozott szabályai miatt – ebből a forrásból további bevételre nem számíthatunk.

A hegyközségi járulék bevétel az egyes szervezetek bevételeinek figyelembevételével kerül meghatározásra és kivetésre a kettős könyvvitel szabályai szerint. A járulék bevétel a tárgyévi eredményt mintegy 6 millió forinttal javította. Ezzel együtt hatékony intézkedéseket tettünk a korábbi hegyközségi járulék tartozás beszedésére.

A 2007. évre - szoftver fejlesztésre - jóváhagyott 2.500 ezer forintot nem fejlesztésként (és ennek későbbi ellentételezésére időbeli elhatárolásként), hanem a Hegyír szoftver működésének fenntartására (support) költségekre (és ennek ellentételezéseként bevételként) használtuk fel és számoltuk el.

A korábbi években időbeli elhatárolásként elhatárolt összegekből tárgyévben 4.968 ezer forintot számoltunk el rendkívüli bevételként a korábban beszerzett szoftverek és más informatikai eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére. (Az un. halasztott bevétel elszámolását az 1. sz. mellékletben mutatjuk be részletesen.)

Ennek részeként a korábbi informatikai közbeszerzés garanciális kötelmeinek teljesítésére 1.705 ezer forint értékű számítástechnikai eszközt tartalékolunk. Ezek időközben gép-, vagy alkatrészcsereként felhasználásra kerültek, ezért selejteztük azokat, egyidejűleg rendkívüli bevételként feloldva az ellentételezésükre elszámolt időbeli elhatárolást. (Lásd.: 1 sz. melléklet)

### **Az államháztartás alrendszereitől kapott támogatás**

<b>A tétel megnevezése</b>	<b>2007. évi terv</b>	<b>2007. évi tény</b>	<b>2008. évi terv</b>
Államháztartás alrendszereitől kapott támogatás		5 820 000	4 291 000

### **Jedlik Ányos pályázat:**

A szőlő-bor ágazat komplex ökológiai, termelési és piaci potenciáljának meghatározása ágazati stratégiai döntések megalapozásával. Pl. borkészletekkel és borforgalmazással kapcsolatos adatok összegyűjtéses hegyközségi szinten, a szőlő-technológiai adatok értékelése a termelési adatok alapján.

A pályázat költségei szerepelnek az egyes költség előirányzatok soraiban,

Költségnevek	2007. évi	2008. évi
Dologi kiadások	1975	1504
Személyi kiadások	2811	2111
Járulékok	734	676
<b>Összesen:</b>	<b>5520</b>	<b>4291</b>

(adatok ezer forintban)

Bevételét a fenti költségvetési sor tartalmazza.

#### Borverseny támogatás

Az Földművelésügyi és Vidékfejlesztési Minisztérium az XXX. Országos Borverseny megrendezését 300 ezer forinttal támogatta. Ennek bevételét szint a fenti költségvetési sor tartalmazza.

#### 4. sor Pénzügyi műveletek bevételei

97 Pénzügyi műveletek bevételei	5 000 000	2 756 974	6 000 000
974 Egyéb kapott (járó) kamatok	5 000 000	2 756 974	6 000 000

A HNT pénzeszközeinek lekötéséből származó bevételek az előirányzottnál lényegesen kedvezőbben alakultak. A tárgyévben lehetőségünk volt ezen bevételek költségeinkkel szemben történő felhasználására. A így realizált bevételek teljes felhasználására nem volt szükség, ezért 5.000 ezer forint kamatbevételt az intervenciók alap javára számoltuk el.

#### Költségek, ráfordítások alakulása:

A gazdálkodás költségei az előirányzat keretei körül alakultak. Ha valamely költségcsonton tapasztalunk némi túllépést az a költségcsonton belül megtakarításra került. A fennmaradó jelentősebb eltéréseket külön bemutatjuk.

A bérek szigorúan az előírt kereteken belül alakultak. A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa tisztségviselői számára ez idáig jutalom, vagy honorárium kifizetés nem történt. Ennek összege a korábbi évek gyakorlatával szemben előre meghatározott költségvetési keret terhére történik.

A személyi jellegű ráfordítások alakulása a vezetői jutalom nélkül.

#### 8. Sor Személyi jellegű ráfordítások

54 BÉRKÖLTSÉG	23 105 000	23 944 459	23 461 000
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	18 205 000	17 512 318	18 750 000
tisztségviselők jutalmazása	1 600 000	1 260 000	1 600 000
5 412 Más nem önálló tevékenységre fizetett jövdelem	200 000		

A költségvetés és a beszámoló zárásának érdekében a főtitkár jutalmazására a korábbi évek gyakorlatából kiindulva háromhavi jövedelemmel kalkuláltunk, amit passzív időbeli elhatárolásként állítottunk be az alábbiak szerint:

<b>Megnevezés</b>	<b>3havi</b>
Bruttó bér	1260000
Nyugdíjbiztosítás jár	302400
egészségbiztosítási járulék	63000
eü.-i hozzájárulás	5850
Munkaadói járulék	37800
<b>Összesen:</b>	<b>1669050</b>

Az előirányzott összeg az arról döntő testületet természetesen nem kötelezi, eltérő döntés estén a költségvetést és a beszámolót érintett részeit újra szerkesztjük.

A 5413 Más önálló tevékenységre fizetett jövedelem az előirányzotthoz képest magasabb elszámolt költséget mutat. Ez a Jedlik Ányos Pályázat keretében végzett kutatómunka előre nem tervezett megbízási díját tartalmazza.

Más szolgáltatásokat tartalmazó költségsorokhoz képest magas összeget képvisel az **5293 Egyéb igénybe vett szolgáltatások** tartalmazó költségsor. A túllépést az alábbiak okozzák:

<b>Megnevezés:</b>	<b>Összeg:</b>
Kínai szabadalmi ügyvivői szolgáltatás	816125
Szőlő-, bor származási bizonyítvány gyártatása	3018720
<b>Összesen:</b>	<b>3834845</b>

#### **Intervenciós alap:**

Az intervenciós alap az alábbiak szerint alakult a tárgyévben:

Nyitó egyenlege 2006.01.01-én	85.228.668
A tárgyévi növekedés – elszámolt kamat	5.000.000
Záró egyenlege 2007.12.31-én	90.228.668

Az intervenciós alap terhére felhasználás nem történt. Az alap kamatbevétele részben a Nemzeti Tanács költségeinek fedezeteként került felhasználásra (2.756.974 forint), másrészt az alap javára került elszámolásra (5.000.000 forint értékben).

#### **Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett pénzeszköz**

Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett pénzeszköz felosztását és továbbutalását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

**Beruházás:**

A tárgyévre szükségessé vált az Opel Zafira gépkocsi cseréje, ezért az ügyvezetés az - Ellenőrző Bizottsággal egyetértésben - tervezi 1 db újszerű (kb. 1 év körüli) hasonló méretű gépkocsi beszerzését hozzávetőlegesen 5 millió forint körüli értékben. A jelenlegi gépkocsi előzetes felmérés szerint 2,1 millió forintért lenne beszámítható a fenti árba. A beszerzendő új gépjármű időarányos értékcsökkenését és kamat költségét a 2008. évi költségvetésbe beépítettük.

1. sz melléklet.

**[48321] Fejlesztési célra kapott támogatás - szoftver**

Nyitó egyenleg	3 037 046
2007. évi felhasználás	1 749 559
Záró egyenleg (maradvány)	1 287 487

**[48322] Fejlesztési célra kapott támogatás - hardver**

Nyitó egyenleg	1 154 489
2007. évi felhasználás	1 154 489
Záró egyenleg (maradvány)	0

**[48323] Fejlesztési célra kapott támogatás - készleten lévő garanciális eszközök**

Készleten hagyott eszközök költségként történő elszámolásának fedezeteként elhatárolt fejlesztési támogatás	1 705 032
2007 évi selejtezés	1 705 032
Záró egyenleg (maradvány)	0



## 2. sz. melléklet

**Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett pénzeszköz előirányzat szerinti kiutalása és az előirányzattól való eltérés**

<b>Gyűjtő</b>	<b>Hegyközség</b>	<b>Átutalás</b>
10100	Csongrádi Borvidék	2589368
10200	Hajós-Bajai Borvidék	2698491
10300	Kunsági Borvidék	25650162
10400	Ászár-Neszmélyi Borvidék	2805183
10500	Badacsonyi Borvidék	3509373
10600	B.füred-Csopaki Borvidék	4459330
10700	Balaton-felvidék	3661758
10800	Etyek-Budai Borvidék	2069180
10900	Móri Borvidék	1227455
11000	Pannonhalmi Borvidék	1535851
11100	Nagy-Somló borvidék	1761096
11200	Soproni Borvidék	3230252
11300	Balatonboglári Borvidék	5956471
11400	Pécsi Borvidék	1959212
11500	Szekszárdi Borvidék	2788808
11600	Villányi Borvidék	3183648
11700	Bükki Borvidék	3266281
11800	Egri Borvidék	7484715
11900	Mátrai Borvidék	10851027
12000	Tokaji Borvidék	10264166
12100	Zalai Borvidék	3927901
12200	Tolnai Borvidék	4799896
<b>Összesen:</b>		<b>109679624</b>

**Ki nem utalt támogatás:**

<b>Gyűjtő</b>	<b>Hegyközség</b>	<b>Előirányzott</b>	<b>Utalva</b>	<b>Eltérés</b>
10400	Ászár-Neszmély	2765161	2805183	40022
10800	Etyek-Buda	2429554	2069180	-360374
<b>Összesen:</b>				<b>-320352</b>

3. melléklet

3. sz melléklet

## Analitikák

9 691	Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz	135 000 000	135 000 000	195 000 000
	ebből HNT által felhasználására került	22 500 000	22 500 000	22 500 000
	Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt	110 000 000	109 679 624	110 000 000
	Szoftvertanácsadás költségének ellentételezésére felhasznált pénzeszköz (hegyír)	2 500 000	2 500 000	
	Átalakulás költségeinek finanszírozására kapott pénzeszköz			60 000 000
9 699	Cégautó magán célú használatának térítése	50 000	52 800	50 000

### 4. sor Pénzügyi műveletek bevételei

97	Pénzügyi műveletek bevételei	5 000 000	2 756 974	6 000 000
974	Egyéb kapott (járó) kamatok	5 000 000	2 756 974	6 000 000

### 5. sor Rendkívüli bevételek

989	Egyéb vagyonnövekedéssel járó rendkívüli bevételek	5 500 000	4 609 080	1 250 000
9 894	Fejlesztési célra kapott - véglegesen felhasznált - támogatás	5 500 000	4 609 080	1 250 000

### 6. sor Hegyközségi járulék bevétel

911	Hegyközségi járulék bevétel	14 000 000	20 425 341	15 300 000
-----	-----------------------------	------------	------------	------------

### 7. sor anyagjellegű ráfordítások

<b>51</b>	<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>1 760 000</b>	<b>1 729 231</b>	<b>1 980 000</b>
5 111	Anyagköltség	160 000	273 181	300 000
5 112	Felhasznált energia költsége	200 000	202 145	250 000
5 113	Egy éven belül elhasználódó anyagjellegű			
5 114	Felhasznált irodaszerek költsége	800 000	768 297	830 000
5 116	Közüzemi díjak			
5 117	Felhasznált üzemanyag költsége	600 000	485 608	600 000
<b>52</b>	<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>17 150 000</b>	<b>17 935 114</b>	<b>20 250 000</b>
521	Szállítás-rakodás, raktározás	50 000		50 000
5 221	Bérleti díjak	5 000 000	3 760 816	4 000 000
523	Karbantartási költségek	300 000	279 850	1 000 000
524	Hirdetés, reklám, propaganda költség	200 000		
525	Oktatás és továbbképzés költségei	250 000		250 000
5 261	Belföldi utazási és kiküldetés	50 000	55 440	50 000
5 262	Külföldi utazási és kiküldetés	500 000		500 000
527	Posta, telefon, stb..	1 000 000	929 383	1 100 000
528	Taxi, futár, parkolás, autópálya stb....	100 000	71 850	100 000
<b>529</b>	<b>Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei</b>	<b>9 700 000</b>	<b>12 837 775</b>	<b>13 200 000</b>
5 291	Könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás díja	2 100 000	1 315 600	1 700 000
5 292	Adathálózati szolgáltatások	600 000	406 330	500 000
5 293	Egyéb igénybevett szolgáltatás	7 000 000	11 115 845	11 000 000
<b>53</b>	<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>1 115 000</b>	<b>1 069 263</b>	<b>980 000</b>
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatások	15 000	202 312	20 000
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatások	700 000	525 292	600 000
533	Biztosítási díj	300 000	281 659	300 000
5 391	Tagdíj	100 000	60 000	60 000

## 8. Sor Személyi jellegű ráfordítások

<b>54 BÉRKÖLTSÉG</b>	23 105 000	23 944 459	23 461 000
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	18 205 000	17 512 318	18 750 000
tisztségviselők jutalmazása	1 600 000	1 260 000	1 600 000
5 412 Más nem önálló tevékenységre fizetett jövdelem	200 000		
5 413 Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	1 800 000	4 811 000	2 111 000
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	800 000	361 141	500 000
5 415 Mellékfoglalkozásra kifiz.bérjövdelem	500 000		500 000

<b>55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET</b>	1 790 000	1 302 760	1 540 000
5 511 Magántulajdonú gk. költségtérítése	50 000		50 000
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	480 000	316 569	400 000
5 514 Munkavállalónak adott közlekedési költségtérítés	400 000	272 250	500 000
5 515 Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	400 000	294 944	300 000
5 516 Természetbeni juttatások költségei	50 000		
55 162 Versenydíj, trófea	250 000	93 860	150 000
55 163 Iskolakezdési támogatás		20 000	40 000
55 164 Természetbeni juttatás adómentes	60 000		
5 517 A betegszabadság díjazása	100 000	44 190	100 000
5 519 A Kifizetőt terhelő személyi jövdelemdadó		45 947	
559 Egyéb személyi jellegű kifizet		215 000	

<b>56 BÉRJÁRULÉKOK</b>	8 700 700	7 623 348	8 515 000
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	7 855 700	6 933 118	7 670 000
562 Egészségügyi hozzájárulás költsége	150 000	122 910	150 000
563 Munkaadói járulék	695 000	567 320	695 000

## 9. sor Értékcsökkenési leírás

<b>57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>8 462 111</b>	<b>4 333 261</b>	<b>3 800 000</b>
571 Terv szerinti értékcsökkenési	8 380 751	4 022 721	3 500 000
572 Használatba vételkor egy össze	81 360	310 540	300 000

### 10. sor Ráfordítások

86	Egyéb ráfordítások	110 887 500	114 664 373	165 035 000
814	Eladott áruk beszerzési értéke	800 000	3 107 278	
8 631	Káreseményekkel kapcsolatos fizetési kötelezettség			
8 632	Bírságok, kőtbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	30 000	152 925	10 000
8 639	Kerekítések, helyesbítések		274	
8 672	Önkormányzatokkal elszámolt adók	20 000	19 240	25 000
8 691	Állami feladatvállalás ellentételezésére átadott összeg	110 000 000	109 679 624	165 000 000
<i>ebből</i>	<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt</i>	<i>110 000 000</i>	<i>109 679 624</i>	<i>110 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek finanszírozására átadott</i>			<i>55 000 000</i>
8 697	Borverseny támogatás	37 500		
8 699	Állományból kivezetett készlet		1 705 032	

### 11. sor Pénzügyi műveletek ráfordításai

87	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	200 000
8 722	Kölcsönök, hitelek, egyéb fizetendő kamat			200 000

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

## **Befektetési tükör**

**Befektetési tükör**

Kezdő eszközkód: 00/001  
 Utolsó eszközkód: 99/IMM-003  
 Amort. mód: adó tv.  
 Amort. időszak: 2006.12.31 - 2007.12.31

1. oldal  
 2008.05.14  
 Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Tárgyi01

Dátum:

Cég:

Adatbázis:

Fkv-i.sza.	Magnevezés	Bruttó érték		Értécsökkenés		Nettó érték		
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró	
113	Szellemi termékek	30.815.720	-	-	1.754.491	29.278.213	3.291.998	1.537.507
142	Egyéb járművek	4.917.560	-	-	983.512	4.463.130	1.437.942	454.430
143	Irodai, igazgatási berendezése	14.822.897	-	-	1.276.051	14.584.216	1.514.732	238.681
144	Egyéb gép,berend.,felszer.	99.990	-	-	8.667	99.990	8.667	-
159	Kis értékű eszk. átvezetése	1.129.187	310.540	-	310.540	1.439.727	-	-
<b>Mindösszesen:</b>		<b>51.785.354</b>	<b>310.540</b>	<b>-</b>	<b>4.333.261</b>	<b>49.865.276</b>	<b>6.253.339</b>	<b>2.230.618</b>