

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

18082810911254901  
Statisztikai számjel

**TÁRSADALMI SZERVEZET**  
**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**2008. ÉV**

Budapest, 2009. május 28.

P.H.

Horváth Csaba  
főtitkár

**Tartalom:**

Mérleg,

Eredmény kimutatás

Kiegészítő melléklet

Befektetési tükör

A köztestület 2008. évi költségvetése teljesítésének értékelése és  
a 2009. évi terv

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

18082810911254901

Statisztikai számjel

2008. ÉV

**MÉRLEG**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	6231	10822
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1538	1649
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	693	5173
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4000	4000
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	132588	136342
6	I. KÉSZLETEK		
7	II. KÖVETELÉSEK	18528	18579
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	114060	117763
11	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	552	982
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	139371	148146
13	<b>D. Saját tőke</b>	-6715	-5148
14	I. INDULÓ TŐKE	28241	28241
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	-35394	-34956
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
17	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	438	1567
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL		
20	<b>E. Céltartalékok</b>		
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	94865	99704
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	94865	99704
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	51221	53590
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	139371	148146

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Budapest,  
 Thököly út 18  
 1076

18082810911254901  
 Statisztikai számjel

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2008. 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	3789		3789	2128		2128
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0
3	3. Egyéb bevételek	141456		141456	202626		202626
4	ebből: támogatások		0	0		0	0
5	- alapítói			0			0
6	- központi költségvetési	300		300			0
7	- helyi önkormányzati			0			0
8	- társadalombiztosítási			0			0
9	- továbbutalási célú	135000		135000	111514		111514
10	- egyéb támogatás	6093		6093	89292		89292
11	4. Pénzügyi műveletek bevételei	2760		2760	1373		1373
12	5. Rendkívüli bevételek	5085		5085	1287		1287
13	ebből: támogatások		0	0		0	0
14	- alapítói			0			0
15	- központi költségvetési	5085		5085			0
16	- helyi önkormányzati			0			0
17	- társadalombiztosítási			0			0
18	- továbbutalási célú			0			0
19	- egyéb			0	1287		1287
20	6. Tagdíjak	20425		20425	19599		19599
21	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	173515	0	173515	227013	0	227013
22	7. Anyagjellelű ráfordítások	23841		23841	19153		19153
23	8. Személyi jellelű ráfordítások	32870		32870	31407		31407
24	9. Értékcsökkenési leírás	4333		4333	2133		2133
25	10. Egyéb ráfordítások	111557		111557	172753		172753
26	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai			1022			
27	12. Rendkívüli ráfordítások			0			0
28	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (7.+8.+9.+10.+11.+12.)	172601	0	172601	225446	0	225446
29	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)	914	0	914	1567	0	1567
30	D. Adófizetési kötelezettség			0			0
31	E. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-D.)	914	0	914	1567	0	1567

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET  
AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ  
2008. ÉV**

Budapest, 2009. május 24

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**

**Dr. Vaszari László**

**Écs,  
Hegyalja út 2.  
9083**

**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:

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 2008. évi gazdálkodása során 1.567 ezer forint eredményt realizált. Ennek következtében saját tőkéjének értéke (-) 5.148,- ezer forintra javult, a rendkívül megnehezült finanszírozási lehetőségek ellenére. Részletek a költségvetés értékelésében.

### Aktív időbeli elhatárolás:

a 3913 számlán a Jedlik Ányos pályázat 2008. évben elszámolt, 2009. évben befolyt bevétele került időbeli elhatárolásra 982 ezer forint értékben.

### Technikai elszámolások:

Tárgyévben az intervenciók alap elszámolási számla javára befizetés, terhére felhasználás nem történt. A számla lekötéséből származó teljes kamatbevétel 6.669.825 millió forint kamat a számlán került jóváírásra. Részletek a költségvetés értékelésében.

### Passzív időbeli elhatárolások:

A 4821. Költségek időbeli elhatárolása számlán a HNT főtitkárának az Ellenőrző Bizottság által javasolt – a testület jóváhagyása esetén 2009-ben kifizetésre kerülő – három havi fizetésének megfelelő jutalom került időbeli elhatárolásra járulékaival együtt. Részletek a költségvetés értékelésében.

**4831 főkönyvi számlán - a Értékcsökkenés majdani fedezeteként időben elhatárolt fejlesztési célra kapott támogatást tartalmazta. Ennek maradvány értéke rendkívüli bevételként kerültek véglegesen elszámolásra. Részletek a költségvetés értékelésében.**



**A személyi jellegű ráfordítások részletezése:**

<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>23 461 000</b>	<b>22 984 159</b>	<b>22 600 000</b>
5 411	Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	18 750 000	17 316 205	19 600 000
	tisztségviselők jutalmazása	1 600 000	1 347 000	1 500 000
5 413	Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	2 111 000	4 011 000	1 000 000
5 414	Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	500 000	309 954	500 000

<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYEB KIFIZET</b>	<b>1 540 000</b>	<b>1 280 718</b>	<b>1 500 000</b>
5 511	Magántulajdonú gk. költségterítése	50 000		50 000
5 512	Étkezési hozzájárulás költsége	400 000	363 190	410 000
5 514	Munkavállalónak adott közlekedési költségterítés	500 000	372 750	500 000
5 515	Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	300 000	274 547	300 000
55 162	Versenydíj, trófea	150 000	104 728	100 000
55 163	Iskolakezdesi támogatás	40 000		40 000
55 164	Természetbeni juttatás adómentes		19 960	
5 517	A betegszabadság díjazása	100 000	91 543	100 000
5 519	A Kifizetőt terhelő személyi jövdelemadó		54 000	

<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>8 515 000</b>	<b>7 142 260</b>	<b>7 030 000</b>
5 611	Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	7 670 000	6 505 813	6 400 000
562	Egészségügyi hozzájárulás költsége	150 000	111 215	110 000
563	Munkaadói járulék	695 000	525 232	520 000

A hegyközségi szervezetek - az államtól átvállalt feladatok ellátásából származó - költségeik ellentételezésére 2008. évben 135 millió forintban támogatásban részesültek.

A szervezeti átalakulás költségeire, - a költségvetés jóváhagyását követően - 65 millió forint pótlólagos keretet biztosított az FVM.

<b>Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz</b>	<b>200 000 000</b>
<i>HNT felhasználására előirányzotból felhasznált</i>	<i>20 000 000</i>
<i>A HNT által megtakarított 2008. évi előirányzat (időben elhatárolva)</i>	<i>2 500 000</i>
<i>A Tolnai HK.Tanáctól visszatartott összeg</i>	<i>985 736</i>
<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt összeg</i>	<i>111 514 264</i>
<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként kapott</i>	<i>65 000 000</i>
<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként továbbutalt</i>	<i>59 984 964</i>
<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként a HNT-nél felhasznált</i>	<i>5 015 036</i>



**Az államháztartás más alrendszereitől kapott támogatás:**

Pályázati úton a Jedlik Ányos Pályázat keretében kutatás fejlesztésre 4292 ezer ezer forint, a támogatásban részesültünk.

**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 1.278 ezer forint értékben.

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

18082810911254901  
Statisztikai számjel

**A 2008. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE**  
**A 2009. ÉVI TERV**

Budapest, 2009. május 24

Horváth Csaba  
főtitkár

**Bevételek és ráfordítások alakulása**

Sorszám	A tétel megnevezése	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
a	b			
1	Gazdálkodás nem jelentős bevétele		2 083 114	1 250 000
2	Államháztartás alrendszeraitől kapott támogatás	4 291 000	4 291 900	1 000 000
3	Egyéb bevételek	195 050 000	198 378 630	186 550 000
	<i>ebből HNT felhasználására előirányzott</i>	<i>22 500 000</i>	<i>20 000 000</i>	<i>25 000 000</i>
	<i>2008. évi maradvány 2009. évi felhasználása</i>			<i>2 500 000</i>
	<i>Hegyközségi szervezeteknek előirányzott</i>	<i>112 500 000</i>	<i>110 000 000</i>	<i>135 000 000</i>
	<i>Szoftver beszerzés értékcsökkenésének ellentételezésére időbelileg</i>			
	<i>Informatikai fejlesztés céljára előirányzott</i>			<i>21 700 000</i>
4	Pénzügyi műveletek bevételei	6 000 000	1 372 454	1 300 000
5	Rendkívüli bevételek	1 250 000	1 287 487	0
6	Hegyközségi járulék bevétel	15 300 000	19 598 957	18 700 000
<b>A.</b>	<b>Összesen bevétel (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>221 891 000</b>	<b>227 012 542</b>	<b>208 800 000</b>
7	Anyagjellegű ráfordítások	23 210 000	19 048 612	21 670 000
8	Személyi jellegű ráfordítások	33 516 000	31 407 137	31 130 000
9	Értékcsökkenési leírás	3 800 000	2 132 607	2 300 000
10	Egyéb ráfordítások	165 035 000	172 857 192	156 725 000
	<i>ebből: Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt pénzeszközök:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Állami feladatvállalás ellentételezésére</i>	<i>110 000 000</i>	<i>111 514 264</i>	<i>135 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek finanszírozására</i>	<i>55 000 000</i>	<i>59 984 964</i>	<i>0</i>
	<i>Informatikai fejlesztés céljára előirányzott</i>			<i>21 700 000</i>
11	Pénzügyi műveletek ráfordításai	200 000	0	0
12	Rendkívüli ráfordítások			
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>225 761 000</b>	<b>225 445 548</b>	<b>211 825 000</b>
<b>C.</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-3 870 000</b>	<b>1 566 994</b>	<b>-3 025 000</b>

A fenti táblázat egyes sorait részletező adatokat az „Analitikák” rész tartalmazza

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 135 millió forintos keretből 110 millió forint kiutalását terveztük a hegyközségi szervezetek részére.
- A költségvetés összeállítását követően az átalakulás költségeinek finanszírozására az FVM további 65 millió forint pótlólagos keretet hagyott jóvá.
- Hozzájárulást kaptunk ahhoz, hogy az intervenciók alap éves kamatát - szükség esetén - a HNT a saját költségei fedezésére fordíthassa.

Ezekkel az intézkedésekkel a visszafogott költségterv mellett is 3.870 ezer forint veszteséget prognosztizáltunk.

A 2006. évben megkezdett és 2008. évben is konzekvensen alkalmazott gazdálkodási megszorításokat tartalmazó veszteségre kalkuláló tervet, a HNT minimális eredménnyel (1.567 ezer forint) zárta oly módon, hogy a részére engedélyezett 22.500 ezer forint központi forrásból 2.500 ezer forintot megtakarított, és nem került sor az intervenciók alap kamatának felhasználására sem.

#### **Bevételek alakulása**

A korábbi ÁFA törvény jogi szabályozása 4 millió forint szolgáltatásból származó bevétel megszerzését tette lehetővé anélkül, hogy az gazdálkodási tevékenységnek minősülne. 2008. évtől – az új ÁFA törvény megváltozott szabályai miatt – ebből a forrásból további bevételre nem számítottunk. A Gazdálkodás nem jelentős árbevételeként 2.083 ezer forint a T-mobil telefon flotta HNT-nek számlázott előfizetési díjainak a továbbszámlázásából származik. A gazdálkodás költségeire tényleges fedezetet nem nyújt.

A hegyközségi járulék bevétel az egyes szervezetek bevételeinek figyelembevételével kerül meghatározásra és kivetésre a kettős könyvvitel szabályai szerint. A 19.599 ezer forint járulék bevétel a tárgyévi eredményt mintegy 4 millió forinttal javította. A tárgyévi járulékbevételnek majdnem a teljes összege befolyt. A korábbi időszakról húzódó kintlévőség nagyságrendje változatlanul 15 millió forint körül mozog.

A korábbi években időbeli elhatárolásként elhatárolt összegekből tárgyévben 1.287 ezer forintot számoltunk el rendkívüli bevételként a korábban beszerzett formatikai eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére.

## Az államháztartás alrendszereitől kapott támogatás

### 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 - témájú pályázat keretében 4.292 ezer forint bevételt realizáltunk, ami fedezi ezirányú ráfordításainkat.

### 4. sor Pénzügyi műveletek bevételei

	2008. évi terv	2008. évi tény
97 Pénzügyi műveletek bevételei	6 000 000	1 372 454
974 Egyéb kapott (járó) kamatok	6 000 000	1 372 454

A fenti táblázatban bemutatott kamat bevétel a HNT saját pénzeszközeinek lekötéséből származó bevételt tartalmazza. Az intervenciós alap lekötéséből realizált 6.669.825,- Ft-ot az alap javára írtuk jóvá, mert a működési költségek fedezeteként még részben sem volt szükség a felhasználására. Össességében a pénzügyi műveletek bevételei az előirányozottnál lényegesen kedvezőbben alakultak.

### Költségek, ráfordítások alakulása:

A gazdálkodás költségei az előirányzat keretei körül alakultak. Ha valamely költség soron tapasztalunk némi túllépést az a költségcsoporton belül megtakarításra került.

## A személyi jellegű ráfordítások alakulása

A bérek szigorúan az előírt kereteken belül alakultak. A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa tisztségviselői számára ezidáig jutalom, vagy honorárium kifizetés nem történt. Ennek összege előre meghatározott költségvetési keret terhére történik.

### 8. Sor Személyi jellegű ráfordítások

		2008. évi terv	2008. évi tény
<b>54</b>	<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>23 461 000</b>	<b>22 984 159</b>
5 411	Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	18 750 000	17 316 205
	tisztségviselők jutalmazása	1 600 000	1 347 000
5 413	Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	2 111 000	4 011 000
5 414	Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	500 000	309 954
<b>55</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET</b>	<b>1 540 000</b>	<b>1 280 718</b>
5 511	Magántulajdonú gk. költségtérítése	50 000	
5 512	Étkezési hozzájárulás költsége	400 000	363 190
5 514	Munkavállalónak adott közlekedési költségtérítés	500 000	372 750
5 515	Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	300 000	274 547
55 162	Versenydíj, trófea	150 000	104 728
55 163	Iskolakezdesi támogatás	40 000	
55 164	Természetbeni juttatás adómentes		19 960
5 517	A betegszabadság díjazása	100 000	91 543
5 519	A Kifizetőt terhelő személyi jövdelemadó		54 000
<b>56</b>	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>8 515 000</b>	<b>7 142 260</b>
5 611	Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	7 670 000	6 505 813
562	Egészségügyi hozzájárulás költsége	150 000	111 215
563	Munkaadói járulék	695 000	525 232



A költségvetés és a beszámoló zárásának érdekében a főtitkár jutalmazására a korábbi évek gyakorlatából kiindulva háromhavi jövedelemmel kalkuláltunk, amit passzív időbeli elhatárolásként állítottunk be: 1.347.000 Ft három havi bruttó bér, továbbá 323.280,- Ft járulék.

#### **Intervenciós alap:**

Az intervenciós alap az alábbiak szerint alakult a tárgyévben:

Záró/nyitó egyenlege 2007.12.31-én	90.228.668
A tárgyévi növekedés – elszámolt kamat	6.669.825
Záró egyenlege 2008.12.31-én	96.898.493

Az intervenciós alap terhére felhasználás nem történt.

#### **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 megtörtént. A régi gépkocsi 1.800.000,- Ft értéken történő beszámítása mellett, szintén Opel Zafirát vásároltunk. Az új gépkocsi vételára 4.917.332,- Ft volt.



1. sz. melléklet

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

**Ki nem utalt támogatás:**

## Analitikák

### 1. sor Gazdálkodás nem jelentős bevétele

		2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
Gazdálkodás nem jelentős bevételei összesen			2 083 114	1 250 000
912	Gazdálkodás nem jelentős bevétele		830 000	
9 121	Továbbszámlázott szolgáltatás		1 253 114	1 250 000

### 2. sor Államháztartás alrendszereitől kapott támogatás

9 135	Jedlik Ányos pályázat bevétele	4 291 900	4 291 900	0
-------	--------------------------------	-----------	-----------	---

### 3. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összesen		195 050 000	198 378 630	186 550 000
961	Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök		1 800 000	
9 639	Kerekítés, helyesbítés		3 881	
968	Káresemény megtérülése		15 485	
9 691	<b>Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz</b>	<b>195 000 000</b>	<b>196 514 264</b>	<b>186 500 000</b>
	<i>ebből HNT felhasználására előirányzott</i>	<i>22 500 000</i>	<i>20 000 000</i>	<i>25 000 000</i>
	<i>2008. évi maradvány 2009. évi felhasználása</i>			<i>2 500 000</i>
	<i>Informatikai fejlesztés céljára előirányzott</i>			<i>2 300 000</i>
	<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbutalandó</i>	<i>112 500 000</i>	<i>111 514 264</i>	<i>135 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként továbbutalt</i>	<i>60 000 000</i>	<i>65 000 000</i>	<i>-</i>
	<i>Informatikai fejlesztés céljára továbbutalandó</i>			<i>21 700 000</i>
9 699	Cégautó magán célú használatának térítése	50 000	45 000	50 000

### 4. sor Pénzügyi műveletek bevételei

97	Pénzügyi műveletek bevételei	6 000 000	1 372 454	1 300 000
974	Egyéb kapott (járó) kamatok	6 000 000	1 372 454	1 300 000

### 5. sor Rendkívüli bevételek

989	Egyéb vagyonnövekedéssel járó rendkívüli bevételek	1 250 000	1 287 487	0
9 894	Fejlesztési célra kapott - véglegesen felhasznált - támogatás	1 250 000	1 287 487	

### 6. sor Hegyközségi járulék bevétel

9111	Hegyközségi járulék bevétel	15 300 000	19 598 957	18 700 000
------	-----------------------------	------------	------------	------------

7. sor anyagjellegű ráfordítások

	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
<b>51 ANYAGKÖLTSÉG</b>	<b>1 980 000</b>	<b>1 911 997</b>	<b>2 130 000</b>
5 111 Anyagköltség	300 000	305 772	350 000
5 112 Felhasznált energia költsége	250 000	277 384	330 000
5 113 Egy éven belül elhasználódó anyagjellegű		730 644	800 000
5 114 Felhasznált irodaszerek költsége	830 000		
5 117 Felhasznált üzemanyag költsége	600 000	598 197	650 000

<b>52 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>20 250 000</b>	<b>15 962 253</b>	<b>18 320 000</b>
521 Szállítás-rakodás, raktározás	50 000		50 000
5 221 Bérleti díjak	4 000 000	3 824 817	5 310 000
523 Karbantartási költségek	1 000 000	564 600	700 000
524 Hirdetés, reklám, propaganda költség		212 000	100 000
525 Oktatás és továbbképzés költségei	250 000		100 000
5 261 Belföldi utazási és kiküldetés	50 000	74 030	150 000
5 262 Külföldi utazási és kiküldetés	500 000	608 380	610 000
527 Posta, telefon, stb..	1 100 000	727 020	700 000
528 Taxi, futár, parkolás, autópálya stb....	100 000	89 068	100 000
<b>529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei</b>	<b>13 200 000</b>	<b>9 862 338</b>	<b>10 500 000</b>
5 291 Könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás díja	1 700 000	1 620 000	1 900 000
5 292 Adathálózati szolgáltatások	500 000	505 452	600 000
5 293 Egyéb igénybevett szolgáltatás	11 000 000	7 736 886	8 000 000

<b>53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	<b>980 000</b>	<b>1 174 362</b>	<b>1 220 000</b>
531 Hatósági igazgatási, szolgáltatások	20 000	400	10 000
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatások	600 000	859 141	800 000
533 Biztosítási díj	300 000	314 821	350 000
5 391 Tagdíj	60 000		60 000

## 8. Sor Személyi jellegű ráfordítások

	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
<b>54 BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>23 461 000</b>	<b>22 984 159</b>	<b>22 600 000</b>
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	18 750 000	17 316 205	19 600 000
tisztségviselők jutalmazása	1 600 000	1 347 000	1 500 000
5 413 Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	2 111 000	4 011 000	1 000 000
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	500 000	309 954	500 000

	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
<b>55 SZEMÉLYI, JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET</b>	<b>1 540 000</b>	<b>1 280 718</b>	<b>1 500 000</b>
5 511 Magántulajdonú gk. költségértérite	50 000		50 000
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	400 000	363 190	410 000
5 514 Munkavállalónak adott közlekedési költségértérite	500 000	372 750	500 000
5 515 Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	300 000	274 547	300 000
55 162 Versenydíj, trófea	150 000	104 728	100 000
55 163 Iskolakezdési támogatás	40 000		40 000
55 164 Természetbeni juttatás adómentes		19 960	
5 517 A betegszabadság díjazása	100 000	91 543	100 000
5 519 A Kifizetőt terhelő személyi jövdelemaadó		54 000	

	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
<b>56 BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>8 515 000</b>	<b>7 142 260</b>	<b>7 030 000</b>
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	7 670 000	6 505 813	6 400 000
562 Egészségügyi hozzájárulás költsége	150 000	111 215	110 000
563 Munkaadói járulék	695 000	525 232	520 000

## 9. sor Értékcsökkenési leírás

	2008. évi terv	2008. évi tény	2009. évi terv
<b>57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>3 800 000</b>	<b>2 132 607</b>	<b>2 300 000</b>
571 Terv szerinti értékcsökkenési	3 500 000	1 948 147	2 100 000
572 Használatba vételkor egy össze	300 000	184 460	200 000

## 10. sor Ráfordítások

86	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>165 035 000</b>	<b>172 857 192</b>	<b>156 725 000</b>
814	Eladott áruk beszerzési értéke		38 970	
8 159	Közvetített telefon szolgáltatás ráfordítása		1 239 383	
8 632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	10 000	28 000	
8 639	Kerekítések, helyesbítések		852	
8 672	Önkormányzatokkal elszámolt adók	25 000	19 240	25 000
<b>8 691</b>	<b>Állami feladatvállalás ellentételezésére átadott összeg</b>	<b>165 000 000</b>	<b>171 499 228</b>	<b>156 700 000</b>
<i>ebből</i>	<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbutalandó</i>	<i>110 000 000</i>	<i>111 514 264</i>	<i>135 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként továbbutalt</i>	<i>55 000 000</i>	<i>59 984 964</i>	
	<i>Átalakulás költségeinek fedezeteként továbbutalandó</i>			<i>21 700 000</i>
<b>8 698</b>	<b>Kerekítés, helyesbítésből származó ráfordítás</b>		31 519	

## 11. sor Pénzügyi műveletek ráfordításai

87	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8 722	Kölcsönök, hitelek, egyéb fizetendő kamat	200 000		

# Pénzeszközök leltára

*Készült a*

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 2008. évi  
beszámolójához

Dátum: 2008. december 31.

<b>Főkönyvi hivatkozás</b>	<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Érték Forint</b>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
381	Pénztár	76 891 Ft
3821	Valutapénztár - valutanem: EUR	27 776 Ft
3841	Elszámolási betétszámla	2 698 498 Ft
3852	Inteveciós alap lekötési számla	91 788 781 Ft
3862	Elkülönített betétszámla	23 170 937 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>117 762 883 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>117 763 eFt</b>

\_\_\_\_\_  
Horváth Csaba  
főtitkár



## Követelések leltára

*Készült a*

### **Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**

*2008. . évi beszámolójához*

Dátum: 2008. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>
311	Belföldi követelések (forintban)	508 889 Ft
312	Hegyközségi járulék	15 695 890 Ft
322	Követelések a leányvállalattal szemben	1 000 000 Ft
364	Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök (Homokgyöngye hk.)	500 000 Ft
369	Vasutasok Jótékonyági egyesülete – iroda kaució	493 740 Ft
4631	APEH Munkaadói járulék elszámolása	43 000 Ft
4643	APEH Egészségügyi Hozzájárulás elszámolása	242 809 Ft
474	Elszámolás magánnyugdíjpénztárakkal	57 558 Ft
4812	Egyéb kötelezettségek	37 447 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>18 579 333 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>18 579 eFt</b>

\_\_\_\_\_  
ügyvezető



**Kötelezettségek leltára**

Készült a

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**

2008. évi beszámolójához

Dátum: 2008. december 31.

**Rövid lejáratú kötelezettségek**

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
454	Belföldi szállítók	974 641 Ft
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	593 370 Ft
4632	APEH MunkaVÁLL-i járulék elszámolása	17 000 Ft
4636	APEH Magánszemélyek különadó elszámolása	11 000 Ft
4637	APEH Késedelmi pótlék elszámolása	28 000 Ft
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	674 529 Ft
4642	APEH Egészségbiztosítási Alapot megillető járulék elszámolása	90 598 Ft
471	Jövedelemelszámolási számla	116 498 Ft
4741	AB-AEGON MNYP tagdíj	24 861 Ft
4758	Aliaz hungária MNYP tagdíj	115 633 Ft
477	Téves utalásból származó kötelezettségek	11 324 Ft
478	Intervenciós alap elszámolás	96 898 493 Ft
4795	Borászati fizetek	110 000 Ft
4799	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	37 447 Ft
<b>OSSZESEN:</b>		<b>99 703 394 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>99 704 eFt</b>

(\*)

(\*) Mérlegegyezőség biztosítása érdekében kerekítési szabályoktól eltérő kerekítés

---

 ügyvezető

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

## **Befektetési tükör**

Befektetési tükör

Kerős eszközök: 00/001  
 Utolsó eszközök: 99/IMM-003  
 Amort. mód: adó tv.  
 Amort. időszak: 2007.12.31 - 2008.12.31

Dátum:  
 Cég:  
 Adatbázis:

1. oldal  
 2009.05.17  
 Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Tárgy:101

Ftv-i.szála.	Megnevezés	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték	
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Láró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Láró	Nyitó	Láró
113	Stalleni termékek	30.815.720	1.403.000	-	32.218.720	29.270.213	1.291.360	-	30.569.581	1.537.507	1.649.139
142	Egyéb járművek	4.917.560	4.917.332	4.917.560	4.917.332	4.463.130	543.347	4.917.560	88.917	454.430	4.028.415
143	Irodai, igazgatási berendezések	14.822.897	178.200	-	15.001.097	14.584.216	125.615	-	14.709.831	238.681	291.266
144	Egyéb gép,berund., felszer.	99.990	-	-	99.990	99.990	-	-	99.990	-	-
1493	Irodai igazgatási berendezések	-	60.000	-	60.000	-	6.727	-	6.727	-	53.273
159	Kis értékű eszk. átvezetése	1.439.727	165.550	-	1.605.277	1.439.727	165.550	-	1.605.277	-	-
Mindösszesen:		52.095.894	6.724.082	4.917.560	53.902.416	49.865.276	2.132.607	4.917.560	47.080.323	2.230.618	6.822.093

## Bevételek és ráfordítások alakulása

Sorszám	A tétel megnevezése	2008. évi terv
<b>a</b>	<b>b</b>	
1	Gazdálkodás nem jelentős bevétele	
2	Államháztartás alrendszeretői kapott támogatás	4 291 000
3	Egyéb bevételek	195 050 000
	<i>ebből HNT felhasználásra előirányzott</i>	<i>22 500 000</i>
	<i>Hegyközségi szervezeteknek előirányzott</i>	<i>110 000 000</i>
4	Pénzügyi műveletek bevételei	6 000 000
5	Rendkívüli bevételek	1 250 000
6	Hegyközségi járulékok bevétele	15 300 000
<b>A.</b>	<b>Összesen bevétel (1+2+3+4+5+6)</b>	<b>221 891 000</b>
7	Anyagjellegű ráfordítások	23 210 000
8	Személyi jellegű ráfordítások	33 516 000
9	Értécsökkenési leírás	3 800 000
10	Egyéb ráfordítások	165 035 000
	<i>ebből: Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt:</i>	
	<i>Állami feladavállalás ellentételezésére</i>	<i>110 000 000</i>
	<i>Átalakulás költségeinek finanszírozására</i>	<i>55 000 000</i>
11	Pénzügyi műveletek ráfordításai	200 000
12	Rendkívüli ráfordítások	
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>225 761 000</b>
<b>C.</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-3 870 000</b>

A fenti táblázat egyes sorait részletező adatokat a 3. melléklet „Analitikák” rész