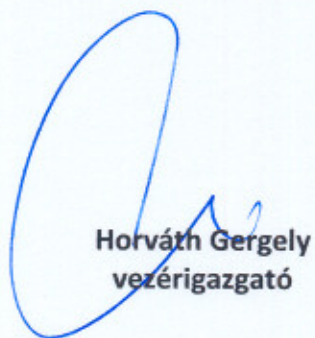


Ad 1) napirendi pont

**Magyar Turizmus Zrt.**

## **2011. évi Módosított Üzleti Terv**

Készült: 2011. május 30-án



**Horváth Gergely**  
vezérigazgató

### **Az üzleti terv részei:**

- 1.) Vezetői összefoglaló
- 2.) A vállalkozás általános bemutatása
- 3.) Marketing Terv
- 4.) Működési terv
- 5.) Vezetőség és szervezeti felépítés
- 6.) Pénzügyi terv
- 7.) Adatszolgáltatások
- 8.) Mellékletek és táblázatjegyzék

## **I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ**

### **a) a vállalat rövid bemutatása**

A Magyar Turizmus Zrt. feladata a Kormány turizmus-politikájából fakadó és a tulajdonos által támasztott promóciós követelmények operatív megvalósítása az általa megszabott iránymutatásoknak megfelelően. A Magyar Turizmus Zrt. alapvetően közcélú feladatot lát el. Küldetése Nemzeti turisztikai marketing szervezetté válni, melynek a turisztikai szakma által támogatott feladata az ország turisztikai pozicionálása külföldön és belföldön.

Üzleti célterülete:

**Külföld:** A turisztikai céllal érkezők és a vendégéjszakák számának, valamint ennek következtében a turisztikai költségek növelése.

**Belföld:** A belföldi vendégéjszakák számának és a hazai turisztikai költségek növelése

Szakmai, marketing célterület:

**Az ország turisztikai pozicionálása,** lakossági marketing kommunikációval és szakmai értékesítés ösztönzéssel külföldön és belföldön egyaránt.

A Társaság a tulajdonos útmutatásainak megfelelően a fenti küldetése, célterülete, és szakmai feladatai alapján, az alábbi operatív feladatok látja el.

- . ellátja a nemzeti turisztikai marketing, és az információ szolgáltatás gyakorlati lebonyolításával kapcsolatos feladatokat,
- . elősegíti a belföldi és a beutazó turizmus forgalmának növelését, a vendégéjszakák számának és a vendégköltség növelését, a megfelelő információáramlás segítségével és a turisztikai termékek értékesítésének ösztönzésével,
- . közreműködik az országos Tourinform Iroda-hálózat megszervezésében, működésük fejlesztésében és koordinálásában, továbbá
- . létrehozza, fejleszti és irányítja a regionális és külképviseleti hálózatot,
- . ellátja az Alapító Okiratban meghatározott egyéb feladatokat.

#### ***b) termékek, szolgáltatások rövid bemutatása***

A Magyar Turizmus Zrt. feladata a hazai turisztikai kínálat piacra vitele, az országos turisztikai marketingtevékenység ellátása. Tevékenységei között szerepel szakmai kiállításokon való részvétel, tanulmányutak szervezése, kiadványok készítése, online marketingtevékenység, média megjelenések, kutatások végzése.

A marketingkommunikációs és az értékesítés-ösztönzési feladatok végrehajtásában a legkorszerűbb marketingeszközök és kommunikációs csatornák meghatározó szerepet töltenek be. A piaci környezet változásai gyors reakciót követelnek meg, ezért erre a feladatra külön figyelmet fordítunk. Teljes szervezeti struktúránkat, kül- és belföldi hálózatunk tevékenységét a fenti feladatok legeredményesebb teljesítésének szempontjai szerint alakítjuk át.

Szakmai együttműködések keretében mindemellett megosztott és támogató tevékenységeket is végzünk. A megosztott tevékenységek célja az erőforrások koncentrálása a hatékonyság növelése érdekében – ilyen területek a Légi Marketing Alap, a visegrádi együttműködés, a 2011-es EU elnökséghez kapcsolódó feladatok. Támogató jellegű szakmai tevékenységünkkel a piaci szereplők munkáját segítjük: piackutatással, TDM koordinációval, a know-how átadásával.

#### ***c) a vállalat piacon elfoglalt helye, versenytársak, piaci helyzetelemzés, célpiacok, marketing stratégia***

Nemzetközi összehasonlításban Magyarország turisztikai kapacitásainak kihasználtsága alacsony. Az STR Global European Hotel Review adatai szerint a hazai szállodák foglaltsága 2009-ben 7,6 százalékponttal maradt az európai átlag alatt. Az éves szinten Magyarországra érkező több mint 40 millió látogatónak mindössze 30 százaléka jön turisztikai motivációval, és ezek egyharmada is csak egy napot tölt hazánkban. A belföldi turizmusban sem kedvezőbbek az arányok: a lakosság csupán egyharmada vesz részt többnapos belföldi utazáson.

A belföldi vendégéjszakák száma folyamatosan nő, de a hazai vendégektől származó bevétel továbbra is alacsonyabb a vártnál. A forgalom döntő része az üdülési csekk által generált bevételekből származik. A nemzetközi tendenciák azt mutatják, hogy a sikeres turisztikai országok esetében a belföldi forgalom aránya magas, például Németországban és Franciaországban, de hasonló tendencia érvényesül a régióbeli versenytársaink között is.

A társaság külpiazi üzleti célja ezért a turisztikai motivációval érkezők arányának, tartózkodási idejének és költségének növelése, azaz a vendégéjszakák számának emelése. A belföldi üzleti cél szintén az utazási költségek növelése, ami számszakilag ebben az esetben is a vendégéjszakák számának emelésével fejezhető ki. A részpiaci üzleti célok összesítésével, a nemzetközi iparági várakozásoknak megfelelően jövőre 3,4 százalékos külföldi, illetve 2,7 százalékos belföldi vendégéjszaka-számemelkedéssel számolunk a kereskedelmi szálláshelyeken.

## Célpiaconok

Az eredményes és költséghatékony külpiacon működéshez az egyes részpiacokat üzleti potenciál, trendek és utazási szokások szerint alosztályokba soroltuk. Az osztályozás során elsősorban azt vettük figyelembe, hogy az adott piacról jellemzően egyénileg vagy szervezeten utaznak-e a turisták Magyarországra. A képzett súlyozott mutatószám meghatározásánál ezen kívül figyelembe vettük a vendégéjszakák számát és a piac növekedési ütemét is.

<b>B2C piacok</b>	<b>B2B piacok</b>
Ausztria	Egyesült Államok
Benelux államok	Észak-Európa
Csehország	Izrael
Délszláv államok	Japán
Egyesült Királyság	Kína
Franciaország	Oroszország
Lengyelország	Spanyolország
Németország	Ukrajna
Olaszország	
Románia	
<b>Feltörekvő piacok</b>	
Svájc	Arab-öböl
térsége	
Szlovákia	Dél-Amerika
Ázsia	

Az ún. B2C (business-to-customer) csoportba tartoznak azok az országok, ahonnan a turisták jellemzően egyénileg, vagy nagy számban érkeznek. Ezzel szemben a B2B (business-to-business) országokból nézve Magyarország távoli, egzotikus úti cél, ezért a turisták kevesebben, és jellemzően szervezeten, azaz utazási irodákon keresztül érkeznek. Ilyen országokban célravezetőbb az utazásszervezők megnyerésére helyezni a hangsúlyt.

## Marketing stratégia

Külföldi marketingkommunikációnk elsődleges célja az ország turisztikai márkázása. Nem elég az utazóközönséget pusztán tájékoztatnunk a hazai turisztikai kínálatról - Magyarországot meg is kell különböztetnünk, hogy az utazók listáján előkelő helyre kerüljön, és ténylegesen bennünket válasszanak a desztinációk széles nemzetközi kínálatából. A márkáépítés alapja mindig egy központi üzenet, mely esetünkben egy geológiai adottság: felszín alatti vízkincsünk.

Mindez természetesen nem jelenti Magyarországon egyéb turisztikai attrakcióinak, termékeinek háttérbe szorítását. A korábbi gyakorlatnak megfelelően ezek továbbra is részét képezik marketingtevékenységünknek. A konferenciaturizmust mind tevékenységét, mind forrásait tekintve elkülönítve kezeljük. A hazai turisztikai kínálat régiók szerinti piacra vitele a belföldi kommunikációban nagyobb hangsúlyt kap.

Marketingkommunikációs tevékenységünkben megkülönböztetünk stratégiai és taktikai érveket, aszerint, hogy hosszú vagy rövidtávú üzleti célokra vannak hatással. A stratégiai kommunikációs üzeneteket minden esetben taktikaiakkal támasztjuk alá, és értékesítés-

ösztönző szakmai tevékenységgel egészítjük ki. Kommunikációs érveinket és tevékenységünket integráljuk, hogy egymást erősítve a legjobb üzleti eredményeket hozzák.

#### ***d) a vállalat felépítése, működése***

A Társaság irányítását a Vezérigazgató egy személyben látja el. A vezérigazgatónak, a felügyelőbizottságnak és a könyvvizsgálónak a tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, az Alapító Okirat, illetve – felügyelőbizottság esetében – a felügyelőbizottság ügyrendje tartalmazza.

A Társaság szervezete a szervezeti egységek alá-, fölé- illetve mellérendelt viszonyára épül. A szervezeti struktúrából következő hierarchikus alá- és fölérendeltséget a függelmi kapcsolat, a feladatok végrehajtásából következő mellérendeltségi viszonyt a funkcionális kapcsolat jellemzi.

A munkavégzés során adódó feladatok intézése mindenkor a szervezeti felépítésnek megfelelő függelmi rendszer szerint történik. Ennek betartása valamennyi vezetőre és munkavállalóra nézve kötelező.

***(További előírásokat a mindenkor hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmaz.)***

#### ***e) a közeljövőt érintő célkitűzések, intézkedések***

Fontosnak tartjuk kiemelni, hogy a 2011. évi költségvetés ismeretében kizárólag szakmai tevékenységünk további fejlesztése és hangsúlybeli módosítása válik szükségessé, míg működési költségeinket jelentősen csökkentve, szervezetünket hatékonyabbá formálva, a munkafolyamatokat optimalizálva és átszervezve kívánjuk tevékenységünket ellátni.

Az ehhez szükséges szervezetfejlesztés és átalakulás e célkitűzés szellemében élvez prioritást.

#### ***f) a vállalkozás pénzügyi helyzete***

A Társaság 2010. december 1-jén elfogadott Üzleti terve a rendelkezésre álló források változásának köszönhetően módosításra szorul. Csökkent a TC-ből nyújtandó támogatási keretösszeg, melynek következtében a saját bevételek várható állományát növelni szükséges.

A Társaság feladatainak végrehajtása során felmerülő költségeit döntő részben (1) a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium kezelésében lévő Turisztikai Célelőirányzatból (továbbiakban: TC) - szerződés alapján - vissza nem térítendő támogatásként nyújtott pénzeszközökből, kisebb részben (2) saját bevételeiből fedezi.

(1) A Miniszterelnöki Hivatal vezető miniszter 14/2002 (XI.16.) MeHVM rendelete rendelkezik a Turisztikai Célelőirányzat támogatási jogcímeiről. A rendelkezés 3. §-ában kerültek meghatározásra a Turisztikai Célelőirányzathoz nyújtható támogatások főbb jogcímei: ennek értelmében az MT Zrt. marketing tevékenysége és működése támogatásban részesíthető.

*3§ A TC felhasználási és támogatási jogcímei:*

...

*h) a turizmussal összefüggő marketing és promóciós tevékenység, az ehhez kapcsolódó személyi és tárgyi kiadások finanszírozása bel- és külföldön;*

...

*k) a Magyar Turizmus Zrt., ..... működési költségeinek, ...fedezése;*

A vissza nem térítendő támogatás folyósítása és elszámolása az NFM és az MT Zrt. között a korábbi évek gyakorlatának – és a 14/2002. MeHVM. rendelet 5 §. (4). bekezdésének - megfelelően szerződés keretében történik majd. A 2011. évi támogatási szerződés 2011. május 16-án került aláírásra (**1. sz. melléklet, CD-n található**), amelyben a 2011. évi támogatás összességében az alábbiak szerint került meghatározásra

#### 1. sz. táblázat

**A Turisztikai Célelőirányzathoz nyújtott támogatások 2011-ben:**

2011. évi támogatási keretösszegek			
adatok eFt-ban			
Megnevezés	2011. évi terv (2010. december 1-jei Üzleti terv szerint)	2011. évi módosított terv	Módosított terv/ 2011. évi terv
<b>Támogatás TC-ből</b>	<b>7 900 000,000</b>	<b>5 286 000,000</b>	<b>66,91%</b>
Marketing	3 981 000,000	3 186 000,000	80,03%
Működés	2 400 000,000	2 000 000,000	83,33%
Célfeladatok	1 519 000,000	100 000,000	6,58%

A Társaságnak tevékenysége során – a korábbi évekhez hasonlóan – saját bevétele is képződik, melynek tervezett összegét itt, különböző források szerinti összetételét a VI. fejezet 1.) bekezdés 14. sz. táblázata mutatja be.

#### 2. sz. táblázat

**Saját bevételek terve**

2011. évi saját bevételek terve			
adatok eFt-ban			
Megnevezés	2011. évi terv (2010. december 1-jei Üzleti terv szerint)	2011. évi módosított terv	Eredeti/módosított terv
<b>Saját bevételek</b>	<b>500 000,000</b>	<b>656 500,000</b>	<b>131,30%</b>

## II. A VÁLLALAT ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

### 9. A vállalkozás alapadatai

Cégforma: részvénytársaság

Tulajdonos (név, cím): Magyar Fejlesztési Bank Zrt. 1051 Budapest, Nádor u. 31

Ügyvezetés típusa: egyszemélyes igazgatóság

Felügyelőbizottság: állomány 3 fő, Horváth Lajos elnök, Nyiriné Miskoltzy Zsuzsanna Erzsébet tag, Auth Henrik tag.

A vállalkozás pontos neve: Magyar Turizmus Zártkörűen Működő Részvénytársaság  
Magyar Turizmus Zrt. (rövidített név)

A vállalkozás székhelye, telephelyei

Székhely: 1115 Budapest, Bartók Béla út 105-113.

Telephelyei: 1105 Budapest, Tündérfürdő u 3-5.  
1052 Budapest, Sütő u 2.

A vállalat bejegyzve: Cégjegyzékszám: 01-10-041364  
Cégforma: Részvénytársaság  
Bejegyzve: 1990. 07. 13

A vállalkozás fő tevékenysége: Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A vállalkozás melléktevékenységei: egyéb kiadói tevékenység, utazásszervezés, utazásközvetítés, egyéb sokszorosítás, raktározás-tárolás, napilapkiadás, saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése stb.

Elérhetőségi adatok (telefon, fax, internet cím, e-mail cím, postacím)

Telefon: (1) 488 8700

Internet cím: [www.itthon.hu](http://www.itthon.hu)

E-mail cím: [info@itthon.hu](mailto:info@itthon.hu)

Posta cím: 1115 Budapest, Bartók Béla út 105-113.

A vállalkozás könyvvezetését végző cég neve: Signator Audit Kft.

A vállalkozás jogi képviseletét ellátó iroda neve: Sárhegyi és Tsa. Ügyvédi Iroda  
Dr. Németh Renáta  
Dr. Szabó Iván Ügyvédi Iroda

Egyéb, a vállalkozás működése szempontjából fontos tanácsadó cég/cégek neve:

1. Közbeszerzési Tanácsadó: Provital Zrt.

### III. MARKETING TERV

A vállalat FB által elfogadott 2011. évi Marketing terve 2. sz. mellékletként cd-n található.

A 2011. évi marketing költségek fedezete részben a támogatási szerződésben rögzített keretösszeg, kisebb részben a Társaság saját bevétele.

#### 3. sz. táblázat

MT Zrt. 2011. évi marketing támogatási kerete

<i>adatok e Ft-ban</i>	
Megnevezés	Működési keret (bruttó)
Marketing keret	3 186 000,00
<b>Összesen:</b>	<b>3 186 000,00</b>

#### 4. sz. táblázat

Marketing felhasználások saját bevételből	
<i>adatok e Ft-ban</i>	
Marketingkommunikáció- Regionális taktikai kampányok	120 000
Értékesítés ösztönzés/Vásárok kiállítások	100 000
Minőségi Díj Program	1 500
Barter	30 000
<b>Marketing feladatok összesen</b>	<b>251 500</b>

A marketing terv megvalósításához vissza nem térítendő támogatásból 3 186 000e Ft az alábbiak szerint kerül felhasználásra.

Szakítva az eddigi költséghely alapú tervezéssel, a 2011. évi marketingterv nem csak az egyes célpiacokra és régiókra határoz meg egyéni költségkereteket, hanem az üzleti célokból és a források költség-hatékony felhasználásából következő prioritások szerint az egyes tevékenységi területek között is súlyoz. A források elaprózása helyett a Társaság a 2011. évre egyetlen, központi marketingtervet készített, melyet regionális igazgatóságain és külképviselőin keresztül valósít meg.

A marketing támogatás tervezett felhasználása (keretek kialakítása) több szempont alapján került megtervezésre, a marketing tervben foglalt feladatok szerint:



**5. sz. táblázat**

**1. szint : marketing keretek marketing eszközök szerint**

Adatok e Ft-ban

2011. évi marketing keretek	
Megnevezés	Marketing támogatási keretek
Magyar Turizmus Zrt. 2011. évi marketing kereteinek tervezete	
Marketing keretek mindösszesen:	3 186 000
<b>ELSŐDLEGES SZAKMAI FELADATOK</b>	<b>2 636 450</b>
<b>MARKETING KOMMUNIKÁCIÓ</b>	<b>1 793 550</b>
<b>Külföldi marketingkommunikáció</b>	<b>150 000</b>
Taktikai kampányok	150 000
<b>Belföldi marketingkommunikáció</b>	<b>900 000</b>
Kreatív	50 000
Központi programajánló kampányok	500 000
Regionális taktikai kampányok	350 000
<b>Egyéb marketingkommunikáció</b>	<b>377 700</b>
Szakmai hirdetések	30 700
Ad hoc keret*	307 000
Egyéb kommunikációs tevékenység	40 000
<b>Kiadvány és szóróajándékok</b>	<b>215 000</b>
<b>Egyéb marketing kommunikációs tevékenység</b>	<b>150 850</b>
<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÖSZTÖNZÉS</b>	<b>642 900</b>
Vásárok és kiállítások	241 900
Tanulmányutak	206 000
Rendezvények	165 000
Egyéb értékesítés ösztönzési tevékenység	30 000
<b>MICE</b>	<b>200 000</b>
<b>MÁSODLAGOS SZAKMAI FELADATOK; NEM TC CÉLTÁMOGATÁSOK</b>	<b>154 550</b>
<b>PIAC- ÉS KÖZVÉLEMÉNYKUTATÁS</b>	<b>25 000</b>
<b>WEBFEJLESZTÉS</b>	<b>75 550</b>
<b>VÁLLALATI KOMMUNIKÁCIÓ</b>	<b>39 000</b>
<b>TOURINFORM</b>	<b>15 000</b>
<b>EGYÉB MARKETING FELADATOK</b>	<b>395 000</b>

\* Adhoc keret: Idetartozik, marketing eszköztől függetlenül, minden olyan előre nem tervezett/tervezhető költség, ami direkt marketing költség és az egyes rmi/külképviseltek saját belátásuk szerint használhatnak akár utazásra, kiállításra, fogadásra, stb.

6. sz. táblázat

2. szint: marketing keretek költséghelyek/keretgazdák szerint kiegészítve a marketing célra elkölthető saját bevételekkel és egyes áthúzódó, 2011. évi kötelezettségvállalásokkal

Adatok eFt-ban

KERETGAZDASÁG																							
Feladatok	Marketing keretek															MÁSODLAGOS SZAKMAI FELADATOK							MINDÖSSZESEN:
	Elsődleges szakmai feladatok																						
	Marketing kommunikáció								Értékesítés ösztönzés				MICE	Elsődleges szakmai feladatok összesen:									
	Külföldi/belföldi marketing kommunikáció				Egyéb marketing-kommunikáció				Kiadvány és szóróajándék	Egyéb marketing kommunikációs tevékenység	Vásárok és kiállítások	Tanulmányutak	Rendezvények						Egyéb értékesítés ösztönzési tevékenység	MICE			
Költséghely	Kreatív	Stratégiai kampányok	Központi programajánló kampányok	Taktikai kampányok	Szakmai hirdetések	Ad hoc keret	Egyéb kommunikációs tevékenység	Küldépviselési kiadványok	-	Küldépviselési/ belföldi, kpi vásárok	Külföldi/belföldi/ kpi tanulmányutak	Külföldi /belföldi/ kpi rendezvények	-	MICE	E.SZ.F.Összesen:	Piac és közvélemény kutatás	WEB fejlesztés	Vállalati kommunikáció	Tourinform	Egyéb marketing feladatok (EU,V4,LMA)	M.SZ.F.Összesen:		
Ausztria	0	0		0	500	13 000	500	0	0	0	2 000	2 900	0	0	18 900	0	0	0	0	0	18 900		
Benelux államok	0	0		0	500	8 000	500	0	0	0	4 500	3 300	0	0	16 800	0	0	0	0	0	16 800		
Csehország	0	0		0	500	8 000	750	0	0	0	2 000	2 400	0	0	13 650	0	0	0	0	0	13 650		
Délszláv államok	0	0		0	0	0	215	0	0	0	0	0	0	0	215	0	0	0	0	0	215		
Egyesült Királyság	0	0		0	500	10 000	500	0	0	0	3 000	3 000	0	0	17 000	0	0	0	0	0	17 000		
Franciaország	0	0		0	2 500	8 000	310	0	0	0	4 000	2 500	0	0	17 310	0	0	0	0	0	17 310		
Lengyelország	0	0		0	1 000	10 000	1 800	0	0	4 500	3 000	2 000	0	0	22 300	0	0	0	0	0	22 300		
Németország	0	0		0	6 000	20 000	6 500	0	0	3 500	28 000	29 200	0	0	93 200	0	0	0	0	0	93 200		
Olaszország	0	0		0	3 500	10 000	300	0	0	3 000	3 000	3 000	0	0	22 800	0	0	0	0	0	22 800		
Románia	0	0		0	3 800	10 000	3 590	0	0	2 000	4 000	1 700	0	0	25 090	0	0	0	0	0	25 090		
Svájc	0	0		0	0	0	3 000	0	0	3 900	4 000	2 500	0	0	13 400	0	0	0	0	0	13 400		
Szlovákia	0	0		0	400	10 000	250	0	0	2 000	4 000	2 000	0	0	18 650	0	0	0	0	0	18 650		
Egyesült Államok	0	0		0	2 000	10 000	450	0	0	0	4 350	6 800	0	0	23 600	0	0	0	0	0	23 600		
Észak-Európa	0	0		0	2 850	16 000	3 500	0	0	2 000	8 000	12 700	0	0	45 050	0	0	0	0	0	45 050		
Izrael	0	0		0	0	0	0	750	0	0	0	3 100	2 200	0	0	6 050	0	0	0	0	6 050		
Japán	0	0		0	0	0	5 000	300	0	5 000	7 100	2 750	0	0	20 150	0	0	0	0	0	20 150		
Kína	0	0		0	0	650	10 000	0	0	0	9 000	5 000	0	0	24 650	0	0	0	0	0	24 650		
Oroszország	0	0		0	0	4 000	10 000	840	0	0	4 500	17 000	5 130	0	0	41 470	0	0	0	0	0	41 470	
Spanyolország	0	0		0	0	1 500	10 000	50	0	0	3 500	5 600	3 750	0	0	24 400	0	0	0	0	0	24 400	
Ukrajna	0	0		0	0	500	10 000	120	0	0	0	10 700	2 000	0	0	23 320	0	0	0	0	0	23 320	
Küldépviselési koordináció	0	0	0	0	0	30 000	0	0	0	0	20 650	5 170	0	0	55 820	0	0	0	0	0	55 820		
Küldépviselések Összesen:	0	0	0	0	30 700	211 000	21 225	0	0	33 900	147 000	100 000	0	0	543 825	0	0	0	0	0	543 825		
Központ	50 000	0	720 000	650 000	0	0	0	215 000	150 850	414 000	50 000	65 000	30 000	200 000	2 544 850	25 000	75 550	39 000	15 000	395 000	549 550	3 094 400	
Belföldi koordináció	0	0	0	0	0	33 000	0	0	0	14 000	0	0	0	0	47 000	0	0	0	0	0	47 000		
Balaton	0	0	0	0	0	10 000	750	0	0	26 000	1 000	0	0	0	37 750	0	0	0	0	0	37 750		
Budapest-KD	0	0	0	0	0	5 000	750	0	0	13 000	1 000	0	0	0	19 750	0	0	0	0	0	19 750		
Dél-Alföld	0	0	0	0	0	5 000	500	0	0	6 600	1 000	0	0	0	13 100	0	0	0	0	0	13 100		
Dél-Dunántúl	0	0	0	0	0	15 000	750	0	0	2 000	1 000	0	0	0	18 750	0	0	0	0	0	18 750		
Észak-Alföld	0	0	0	0	0	5 000	750	0	0	14 500	1 000	0	0	0	21 250	0	0	0	0	0	21 250		
Észak-Magyarország	0	0	0	0	0	5 000	400	0	0	6 000	1 000	0	0	0	12 400	0	0	0	0	0	12 400		
Közép-Dunántúl	0	0	0	0	0	5 000	13 750	0	0	19 000	1 000	0	0	0	38 750	0	0	0	0	0	38 750		
Nyugat-Dunántúl	0	0	0	0	0	8 000	375	0	0	17 000	1 000	0	0	0	26 375	0	0	0	0	0	26 375		
Tisza-tó	0	0	0	0	0	5 000	750	0	0	5 900	1 000	0	0	0	12 650	0	0	0	0	0	12 650		
RMi összesen:	0	0	0	0	0	96 000	18 775	0	0	124 000	9 000	0	0	0	247 775	0	0	0	0	0	247 775		
Összesen:	50 000	0	720 000	650 000	30 700	307 000	40 000	215 000	150 850	571 900	206 000	165 000	30 000	200 000	3 336 450	25 000	75 550	39 000	15 000	395 000	549 550	3 886 000	

**7. sz. táblázat**

**2011. évi marketing keretek részletes bemutatása**

**2011. évi marketing keretek**

Megnevezés	Marketing támogatási keretek (eFt)	Használandó költséghely	Használandó témaszám	Keretgazda
Magyar Turizmus Zrt. 2011. évi marketing kereteinek tervezete				
Direkt marketing keretek mindösszesen:	3 186 000			
ELSŐDLEGES SZAKMAI FELADATOK	2 636 450			
MARKETING KOMMUNIKÁCIÓ	1 793 550			
Külföldi marketingkommunikáció	150 000			
Taktikai kampányok	150 000	14	Q1522	Dudás Krisztina
Euro Sport	150 000	14	Q1522	Dudás Krisztina
RTL				Dudás Krisztina
Belföldi marketingkommunikáció	900 000			
Kreatív	50 000	14	Q1513	Dudás Krisztina
Stratégiai kampányok	0	14	Q1511	Dudás Krisztina
Központi programajánló kampányok	500 000	14	Q1512+H210	Dudás Krisztina
Regionális taktikai kampányok	350 000	14	Q151+B151	Dudás Krisztina
Belföldi koordináció	15 000	14	Q151 és B151	Dudás Krisztina
Balaton	70 000	14	Q151	Dudás Krisztina

Budapest-KD	50 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Dél-Alföld	25 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Dél-Dunántúl	25 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Észak-Alföld	35 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Észak-Magyarország	35 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Közép-Dunántúl	25 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Nyugat-Dunántúl	50 000	14	Q151	Dudás Krisztina
Tisza-tó	20 000	14	Q151	Dudás Krisztina
<b>Egyéb marketingkommunikáció</b>	<b>377 700</b>			
<i>Szakmai hirdetések</i>	<i>30 700</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	500	60	Q153	Kovács Balázs
Benelux államok	500	61	Q153	Urbányi Péter
Csehország	500	62	Q153	Szirányi András
Délszláv államok	0	-	-	-
Egyesült Királyság	500	81	Q153	Kardos Endre
Franciaország	2 500	65	Q153	Oláh László
Lengyelország	1 000	70	Q153	Hirling Bozena
Németország	6 000	71+72+73+74	Q153	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	3 500	75	Q153	Obrofta Anita
Románia	3 800	77	Q153	Soós Jutta
Svájc	0	79	Q153	Sztojanovits Kristóf
Szlovákia	400	80	Q153	Godár Ivett
Egyesült Államok	2 000	84	Q153	Máthé Kinga
Észak-Európa	2 850	64	Q153	Székely György
Izrael	0	85	Q153	Máthé Kinga
Japán	0	68	Q153	Kósa Bálint
Kína	650	69	Q153	Vértés Róbert

Oroszország	4 000	76	Q153	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	1 500	78	Q153	Németh József
Ukrajna	500	82	Q153	Kabish Szvetlana
<i>Ad hoc keret*</i>	<i>307 000</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	13 000	60	Q1019:Q3439	Kovács Balázs
Benelux államok	8 000	61	Q1019:Q3439	Urbányi Péter
Csehország	8 000	62	Q1019:Q3439	Szirányi András
Délszláv államok	0	-	-	-
Egyesült Királyság	10 000	81	Q1019:Q3439	Kardos Endre
Franciaország	8 000	65	Q1019:Q3439	Oláh László
Lengyelország	10 000	70	Q1019:Q3439	Hirling Bozena
Németország	20 000	71+72+73+74	Q1019:Q3439	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	10 000	75	Q1019:Q3439	Obrofta Anita
Románia	10 000	77	Q1019:Q3439	Soós Jutta
Svájc	3 000	79	Q1019:Q3439	Sztojanovits Kristóf
Szlovákia	10 000	80	Q1019:Q3439	Godár Ivett
Egyesült Államok	10 000	84	Q1019:Q3439	Máthé Kinga
Észak-Európa	16 000	64	Q1019:Q3439	Székely György
Izrael	0	85	Q1019:Q3439	Máthé Kinga
Japán	5 000	68	Q1019:Q3439	Kósa Bálint
Kína	10 000	69	Q1019:Q3439	Vértés Róbert
Oroszország	10 000	76	Q1019:Q3439	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	10 000	78	Q1019:Q3439	Németh József
Ukrajna	10 000	82	Q1019:Q3439	Kabish Szvetlana
Külföldi koordináció	30 000	84	Q1019:Q3439	Máthé Kinga
Balaton	10 000	30	Q1019:Q3439	Dani Barbara
Budapest-KD	5 000	31	Q1019:Q3439	Futár Veronika
Dél-Alföld	5 000	32	Q1019:Q3439	Gulyás Péter

Dél-Dunántúl	15 000	33	Q1019:Q3439	Hegyi Zsuzsanna
Észak-Alföld	5 000	34	Q1019:Q3439	Katona Ilona
Észak-Magyarország	5 000	35	Q1019:Q3439	Hídvéginé Molnár Judit
Közép-Dunántúl	5 000	36	Q1019:Q3439	Bodrogai László
Nyugat-Dunántúl	8 000	37	Q1019:Q3439	Tama István
Tisza-tó	5 000	38	Q1019:Q3439	Szabó Lajos
Belföldi koordináció	33 000	41	Q1019:Q3439	Máthé Kinga
<i>Egyéb kommunikációs tevékenység</i>	<i>40 000</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	500	60	Q341:Q343+ Q261:Q299	Kovács Balázs
Benelux államok	500	61	Q341:Q343+ Q261:Q299	Urbányi Péter
Csehország	750	62	Q341:Q343+ Q261:Q299	Szirányi András
Délszláv államok	215	95	Q341:Q343+ Q261:Q300	Máthé Kinga
Egyesült Királyság	500	81	Q341:Q343+ Q261:Q299	Kardos Endre
Franciaország	310	65	Q341:Q343+ Q261:Q299	Oláh László
Lengyelország	1 800	70	Q341:Q343+ Q261:Q299	Hirling Bozena
Németország	6 500	71+72+73+74	Q341:Q343+ Q261:Q299	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	300	75	Q341:Q343+ Q261:Q299	Obrofta Anita
Románia	3 590	77	Q341:Q343+ Q261:Q299	Soós Jutta
Svájc	0	-	-	-
Szlovákia	250	80	Q341:Q343+ Q261:Q299	Godár Ivett
Egyesült Államok	450	84	Q341:Q343+ Q261:Q299	Máthé Kinga
Észak-Európa	3 500	64	Q341:Q343+ Q261:Q299	Székely György
Izrael	750	85	Q341:Q343+ Q261:Q299	Máthé Kinga
Japán	300	68	Q341:Q343+ Q261:Q299	Kósa Bálint
Kína	0	-	-	-
Oroszország	840	76	Q341:Q343+ Q261:Q299	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	50	78	Q341:Q343+ Q261:Q299	Németh József
Ukrajna	120	82	Q341:Q343+ Q261:Q299	Kabish Szvetlana

Balaton	750	30	Q341:Q343+ Q261:Q299	Dani Barbara
Budapest-KD	750	31	Q341:Q343+ Q261:Q299	Futár Veronika
Dél-Alföld	500	32	Q341:Q343+ Q261:Q299	Gulyás Péter
Dél-Dunántúl	750	33	Q341:Q343+ Q261:Q299	Hegyi Zsuzsanna
Észak-Alföld	750	34	Q341:Q343+ Q261:Q299	Katona Ilona
Észak-Magyarország	400	35	Q341:Q343+ Q261:Q299	Hídvéginé Molnár Judit
Közép-Dunántúl	13 750	36	Q341:Q343+ Q261:Q299	Bodrogai László
Nyugat-Dunántúl	375	37	Q341:Q343+ Q261:Q299	Tama István
Tisza-tó	750	38	Q341:Q343+ Q261:Q299	Szabó Lajos
<b>Kiadvány és szóró-ajándékok</b>	<b>215 000</b>			
Küldékviseleti kiadványok	41 100	14	Q138	Dudás Krisztina
Ausztria	1 000	14	Q138	Dudás Krisztina
Benelux államok	1 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Csehország	2 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Délszláv államok	0	14	Q138	Dudás Krisztina
Egyesült Királyság	1 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Franciaország	1 200	14	Q138	Dudás Krisztina
Lengyelország	1 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Németország	6 400	14	Q138	Dudás Krisztina
Olaszország	2 050	14	Q138	Dudás Krisztina
Románia	1 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Svájc	0	14	Q138	Dudás Krisztina
Szlovákia	1 800	14	Q138	Dudás Krisztina
Egyesült Államok	0	14	Q138	Dudás Krisztina
Észak-Európa	2 000	14	Q138	Dudás Krisztina
Izrael	200	14	Q138	Dudás Krisztina
Japán	4 000	14	Q138	Dudás Krisztina

Kína	3 000	14	Q138	Dudás Krisztina
Oroszország	2 500	14	Q138	Dudás Krisztina
Spanyolország	2 000	14	Q138	Dudás Krisztina
Ukrajna	1 000	14	Q138	Dudás Krisztina
Külgépviselési koordináció	5 450	14	Q138	Dudás Krisztina
Régiós kiadványok	83 900			
Balaton	21 875	14	Q132	Dudás Krisztina
Budapest-KD	20 000	14	Q132	Dudás Krisztina
Dél-Alföld	6 500	14	Q132	Dudás Krisztina
Dél-Dunántúl	3 000	14	Q132	Dudás Krisztina
Észak-Alföld	9 000	14	Q132	Dudás Krisztina
Észak-Magyarország	4 150	14	Q132	Dudás Krisztina
Közép-Dunántúl	1 500	14	Q132	Dudás Krisztina
Nyugat-Dunántúl	6 500	14	Q132	Dudás Krisztina
Tisza-tó	6 875	14	Q132	Dudás Krisztina
Általános régiós kiadványok	4 500	14	Q132	Dudás Krisztina
Termék kiadványok (Központi kiadványok)	35 000	22	Q133	Dudás Krisztina
Kutatási eredmények publikálása	500	15	Q136	Dudás Krisztina
Térkép	14 500	22	Q137	Dudás Krisztina
Szóróajándékok	40 000	22	Q165	Dudás Krisztina
<b>Egyéb marketing kommunikációs tevékenység</b>	<b>150 850</b>	14	Q151:Q165	Dudás Krisztina
<b>ÉRTÉKESÍTÉS ÖSZTÖNZÉS</b>	<b>642 900</b>			
<b>Vásárok és kiállítások</b>	<b>241 900</b>			
Központi vásárok külföldön	124 000	22	Q101+B101+H210	Dudás Krisztina



Képviselési vásárok külföldön (mobil)	33 900	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	0	60	Q104	Kovács Balázs
Benelux államok	0	61	Q104	Urbányi Péter
Csehország	0	62	Q104	Szirányi András
Délszláv államok	0	-	-	-
Egyesült Királyság	0	81	Q104	Kardos Endre
Franciaország	0	65	Q104	Oláh László
Lengyelország	4 500	70	Q104	Hirling Bozena
Németország	3 500	71+72+73+74	Q104	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	3 000	75	Q104	Obrofta Anita
Románia	2 000	77	Q104	Soós Jutta
Svájc	3 900	79	Q104	Sztojanovits Kristóf
Szlovákia	2 000	80	Q104	Godár Ivett
Egyesült Államok	0	84	Q104	Máthé Kinga
Észak-Európa	2 000	64	Q104	Székely György
Izrael	0	85	Q104	Máthé Kinga
Japán	5 000	68	Q104	Kósa Bálint
Kína	0	69	Q104	Vértess Róbert
Oroszország	4 500	76	Q104	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	3 500	78	Q104	Németh József
Ukrajna	0	82	Q104	Kabish Szvetlana
Tervezett beruházás	0	22	Q104	Dudás Krisztina
Belföldi vásárok	24 000	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Balaton	10 000	30	Q111+Q112+B112	Dani Barbara
Budapest-KD	0	31	B111+B112	Futár Veronika
Dél-Alföld	0	32	B111+B112	Gulyás Péter

Dél-Dunántúl	0	33	B111+B112	Hegy Zsuzsanna
Észak-Alföld	0	34	B111+B112	Katona Ilona
Észak-Magyarország	0	35	B111+B112	Hídvéginé Molnár Judit
Közép-Dunántúl	0	36	B111+B112	Bodrogai László
Nyugat-Dunántúl	0	37	B111+B112	Tama István
Tisza-tó	0	38	B111+B112	Szabó Lajos
Központi költségtételek:				
Utazás Budapest központi megjelenés	14 000	22	Q111	Dudás Krisztina
Következő évi vásárok helydíja	60 000	22	B120	Dudás Krisztina
<b>Tanulmányutak</b>	<b>206 000</b>			
Központi tanulmányutak	30 000	93	Q171	Fekete Magdolna
Belföldi tanulmányutak	9 000	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Balaton	1 000	30	Q181	Dani Barbara
Budapest-KD	1 000	31	Q181	Futár Veronika
Dél-Alföld	1 000	32	Q181	Gulyás Péter
Dél-Dunántúl	1 000	33	Q181	Hegy Zsuzsanna
Észak-Alföld	1 000	34	Q181	Katona Ilona
Észak-Magyarország	1 000	35	Q181	Hídvéginé Molnár Judit
Közép-Dunántúl	1 000	36	Q181	Bodrogai László
Nyugat-Dunántúl	1 000	37	Q181	Tama István
Tisza-tó	1 000	38	Q181	Szabó Lajos
Külföldi tanulmányutak	147 000	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	2 000	60	Q192	Kovács Balázs
Benelux államok	4 500	61	Q192	Urbányi Péter
Csehország	2 000	62	Q192	Szirányi András
Délszláv államok	0	-	-	-
Egyesült Királyság	3 000	81	Q192	Kardos Endre

Franciaország	4 000	65	Q192	Oláh László
Lengyelország	3 000	70	Q192	Hirling Bozena
Németország	28 000	71+72+73+74	Q192	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	3 000	75	Q192	Obrofta Anita
Románia	4 000	77	Q192	Soós Jutta
Svájc	4 000	79	Q192	Sztojanovits Kristóf
Szlovákia	4 000	80	Q192	Godár Ivett
Egyesült Államok	4 350	84	Q192	Máthé Kinga
Észak-Európa	8 000	64	Q192	Székely György
Izrael	3 100	85	Q192	Máthé Kinga
Japán	7 100	68	Q192	Kósa Bálint
Kína	9 000	69	Q192	Vértés Róbert
Oroszország	17 000	76	Q192	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	5 600	78	Q192	Németh József
Külföldi koordináció	20 650	84	Q192	Máthé Kinga
Ukrajna	10 700	82	Q192	Kabish Sztetlana
Study Nagyköveti Program	20 000	93	Q193	Fekete Magdolna
<b>Rendezvények</b>	<b>165 000</b>			
Belföldi rendezvények	0	-	-	-
külföldi rendezvények	100 000	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>	<i>Isd. Részletesen lent</i>
Ausztria	2 900	60	Q222	Kovács Balázs
Benelux államok	3 300	61	Q222	Urbányi Péter
Csehország	2 400	62	Q222	Szirányi András
Délszláv államok	0	-	-	-
Egyesült Királyság	3 000	81	Q222	Kardos Endre
Franciaország	2 500	65	Q222	Oláh László
Lengyelország	2 000	70	Q222	Hirling Bozena

Németország	29 200	71+72+73+74	Q222	Sztojanovits Kristóf
Olaszország	3 000	75	Q222	Obrofta Anita
Románia	1 700	77	Q222	Soós Jutta
Svájc	2 500	79	Q222	Sztojanovits Kristóf
Szlovákia	2 000	80	Q222	Godár Ivett
Egyesült Államok	6 800	84	Q222	Máthé Kinga
Észak-Európa	12 700	64	Q222	Székely György
Izrael	2 200	85	Q222	Máthé Kinga
Japán	2 750	68	Q222	Kósa Bálint
Kína	5 000	69	Q222	Vértés Róbert
Oroszország	5 130	76	Q222	Aranyossyné Szegedi Andrea
Spanyolország	3 750	78	Q222	Németh József
Ukrajna	2 000	82	Q222	Kabish Szvetlana
Központi koordináció	5 170	84	Q222	Máthé Kinga
Egyéb Rendezvények	25 000	93	Q201+Q222	Fekete Magdolna
Bolygó csoport	40 000	94	Q101:Q701	Fekete Magdolna
<b>Egyéb értékesítés ösztönzési tevékenység</b>	<b>30 000</b>	93	Q101:Q222	Fekete Magdolna
<b>MICE</b>				
<b>MICE</b>	<b>200 000</b>			
MICE vásárok és kiállítások	28 400	18	Q101:Q120	Ferenczy Anikó
MICE tanulmányutak	23 400	18	Q171:Q192	Ferenczy Anikó
MICE rendezvények	19 970	18	Q201:Q222	Ferenczy Anikó
Konferencia Nagyköveti Program	30 000	18	Q265	Ferenczy Anikó
Sport nagyköveti Program	25 000	18	Q260	Ferenczy Anikó
MICE központi	58 000	18	Q101:Q343	Ferenczy Anikó

MICE tartalék	15 230	18	Q141	Ferenczy Anikó
<b>MÁSODLAGOS SZAKMAI FELADATOK; NEM TC CÉLTÁMOGATÁSOK</b>	<b>154 550</b>			
<b>PIAC- ÉS KÖZVÉLEMÉNYKUTATÁS</b>	<b>25 000</b>			
Piac és termékkutatás – vásárolt	5 200	15	Q301	Dudás Krisztina
Piac és termékkutatás – Saját	13 300	15	Q302	Dudás Krisztina
Szakedolgozat-pályázat	1 200	15	Q303	Dudás Krisztina
Egyéb kutatási feladatok	5 300	15	Q304	Dudás Krisztina
<b>WEBFEJLESZTÉS</b>	<b>75 550</b>			
Tartalom karbantartás	10 000	20	Q341	Kútvölgyi Emese
Fejlesztés	61 550	14	Q342	Dudás Krisztina
Hosting, üzemeltetés, szoftverkövetés	4 000	20	Q343	Kútvölgyi Emese
<b>VÁLLALATI KOMMUNIKÁCIÓ</b>	<b>39 000</b>			
Sajtóesemények	10 000	11	Q321	Márkus Éva
Sajtó- és szakmai anyagok	250	11	Q322	Márkus Éva
Sajtómonitoring	2 400	11	Q323	Márkus Éva
Sajtó együttműködések	20 050	14	Q324	Dudás Krisztina
Egyéb sajtó együttműködések	6 300	14	Q325	Dudás Krisztina
<b>Tourinform</b>	<b>15 000</b>			
Koordináció	15 000	42	Q101:Q701	Máthé Kinga

<b>Egyéb marketing feladatok</b>	<b>395 000</b>			
Indirekt marketing feladatok	150 000	10	Q401	Horváth Gergely/Nagyné Vas Éva
EU elnökség	100 000	14	Q921	Horváth Gergely/Dudás Krisztina
LMA	110 000	10&14	Q299	Horváth Gergely(április19ig) Dudás Krisztina (április 20tól)
V4	35 000	93	Q261	Fekete Magdolna

A marketing feladatok operatív megvalósításának alapfeltétele az akciótervező rendszer használata ( <http://akcioterv.hungarytourism.hu> ).

Az akciótervező rendszer a Magyar Turizmus Zrt. áttekinthető működésének eszköze, amely lehetővé teszi, hogy a vállalat költségvetéséből megvalósított marketing akciók egy helyen, strukturáltan elérhetőek legyenek, illetve az akciókból és a hozzájuk kapcsolódó hatékonyságmérési adatokból különböző szempontok szerint lekérdezéseket és elemzéseket lehessen készíteni.

Annak érdekében, hogy az akciótervező betöltse funkcióját, használata kötelező minden, az alábbiakban felsorolt marketing akció esetében:

- Kiállítások
- Rendezvények
- Média megjelenések (hirdetés, PR, DM, hírlevél, internet stb.)
- Promóciós anyagok készítése, vásárlása (kiadványok készítése, utánnyomása, filmek, ajándékok, stb.)
- Kutatási tevékenység
- Study tourok
- Saját weblap karbantartás, fejlesztés

Az akciótervezőben a jogosultsággal rendelkező munkatársak tudnak tervezni, véleményezni és jóváhagyni, számukra a szervezeti egységükhöz tartozó fentebb felsorolt marketing akciók esetében kötelező az akciótervező használata. Emellett minden munkatárs tud az akciótervezőben lekérdezéseket készíteni. Jogosultságot a közvetlen vezető írásbeli kérésére ad ki a Supervisor, maximálisan a kérelmező jogosultsági szintjének mértékéig.

Az akciótervező használata nem mentesíti a munkatársakat az egyéb beszámolási, jelentéskészítési és tervezési kötelezettségek alól.

#### IV. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK/KERETEK TERVE

Működés: A költségek a 2010. évi tényadatokból, a szervezet várható fejlesztési irányából kiindulva havi bontásban, költség-nemenként kerültek tervezésre, figyelembe véve a költségtakarékos működés elvét valamint az ez idáig ismert törvényi változások hatását és egyéb befolyásoló tényezőket.

A 2011. évi működési költségek tervezése az előző évek gyakorlatához képest új szemléletben történik. A tervezés első fázisaként kialakított elképzeléseknek megfelelően a működési költségek két csoportra bontva kerültek meghatározásra tisztán működési és indirekt marketing típusú költségekre. Az előző években az indirekt marketing költségek a marketing kereteket terheltek, így az ez évi működési költség állomány növekedett.. A bértömeg-gazdálkodás nyújtotta hatékonyságjavító állományi átalakítás hatását a V. fejezet. 2. pontjában részletesen is bemutatjuk.

Az anyagjellegű ráfordítások tervadatait a 2010. évi várható tény adatok – mint bázis – felhasználásával és az ismert jogszabályváltozások, valamint infláció beépítésével alakítottuk ki. A tervezést megelőzően is sikerült partnereinktől előnyösebb árakat kialakítani (számlavezetési díjak, bankköltségek, internet szolgáltatási díjak, takarítási díjak) és a továbbiakban is prioritásként kezeljük a költségek csökkentésére irányuló belső szabályozások átformálását.

A tervezésnél bruttó adatokkal számoltunk, valamint figyelembe vettük az MFB üzleti tervezésre vonatkozó elvárásait is.

A 2011. évi működési költségek fedezete részben a támogatási szerződésben rögzített keretösszeg, kisebb részben a Társaság saját bevétele. A saját bevételekből főként indirekt marketing költségeket ( informatikai rendszerüzemeltetés, Contact Center üzemeltetés, Tourinform és külképviseleti koordinációs feladatok költsége), emellett saját bevételt fordítunk Társasági adófizetési kötelezettségre, ügyvédi és tanácsadói díjakra, valamint esetlegesen a bevételi terv jelentős teljesítése esetén a munkakörök bérrendezésére a hatékonyságjavítás érdekében.

##### 8. sz. táblázat

##### MT Zrt. 2011. évi működési támogatási kerete

adatok e Ft-ban	
Megnevezés	Működési keret (bruttó)
Működési keret	2 000 000,00
<b>Összesen:</b>	<b>2 000 000,00</b>



## 9. sz. táblázat

### Működési támogatási keretek költséghelyenként

adatok eFt-ban

2011. évi működési keretek költséghelyenként			
Költséghely	2011. évi kerettersv	Használandó költséghely	Használandó témaszám
10 Vezérigazgatóság	118 972,243	10	Q900+Q901
14 Marketing Ig	161 971,866	14	Q900+Q901
18 MICE	45 373,699	18	Q900+Q901
21 Contact Center	2 070,000	21	Q900+Q901
24 Logisztika	29 826,956	24	Q900+Q901
25 Gazdasági Igazgatóság	267 027,321	25	Q900+Q901
29 EEI	4 016,995	29	Q900+Q901
43 Hálózati Igazgatóság	150 143,969	43	Q900+Q901
91 Operatív Igazgatóság	230 684,404	91	Q900+Q901
<b>Központ Összesen</b>	<b>1 010 087,453</b>		
60 Ausztria	59 516,916	60	Q900+Q901
61 Belgium	62 487,907	61	Q900+Q901
62 Csehország	30 841,813	62	Q900+Q901
64 Észak-Európa	66 256,687	64	Q900+Q901
65 Franciaország	48 503,832	65	Q900+Q901
68 Japán	35 729,297	68	Q900+Q901
69 Kína	1 917,239	69	Q900+Q901
70 Lengyelország	21 596,651	70	Q900+Q901
71-74 Németország	169 733,543	71+72+73+74	Q900+Q901
75 Olaszország	38 217,062	75	Q900+Q901
76 Oroszország	8 246,236	76	Q900+Q901
77 Románia	15 883,855	77	Q900+Q901
78 Spanyolország	38 406,756	78	Q900+Q901
79 Svájc	2 275,021	79	Q900+Q901
80 Szlovákia	3 775,807	80	Q900+Q901
81 UK	57 947,082	81	Q900+Q901
82 Ukrajna	435,413	82	Q900+Q901
83 USA	32 680,550	83	Q900+Q901
<b>Külsőpv Összesen</b>	<b>694 451,667</b>		
30 Balaton RMI	43 601,544	30	Q900+Q901
31 Budapest-Közép-Dunavidék RMI	26 767,299	31	Q900+Q901
32 Dél-Alföld RMI	36 152,511	32	Q900+Q901
33 Dél-Dunántúl RMI	31 427,416	33	Q900+Q901
34 Észak-Alföld RMI	35 352,516	34	Q900+Q901
35 Észak-Magyarország RMI	39 893,446	35	Q900+Q901
36 Közép-Dunántúl RMI	29 263,995	36	Q900+Q901
37 Nyugat-Dunántúl RMI	28 930,375	37	Q900+Q901
38 Tisza-tavi RMI	24 071,779	38	Q900+Q901
<b>RMI-k Összesen</b>	<b>295 460,881</b>		
<b>Mindösszesen</b>	<b>2 000 000,000</b>		

## 10. sz. táblázat

### Működési keretek saját bevételből

Működési felhasználások saját bevételből	
adatok eFt-ban	
Indirekt marketing feladatok	189 660
Általános működés, hatékonyságjavító intézkedések (Társasági Adó, bérrendezés, általános működési költségek)	211 340
Japán működés OKM támogatás felhasználás	4 000
<b>Működési felhasználások</b>	<b>405 000</b>

**Működési költségek terve szervezeti egységenként, havi bontásban, költség-nemenként kerül kontroll alá a belső tájékoztatási rendszerben.**

#### **IV. ÁTHÚZÓDÓ KERETEK**

A 2010. évi marketing és célfeladat keretek kötelezettségvállalással terhelt keretei, amelyek 2011. évben kerülnek felhasználásra az alábbiak szerint alakultak:

**11. sz. táblázat**

<b>Áthúzódó keretek</b>	
<i>adatok eFt-ban</i>	
<b>Megnevezés</b>	<b>2011. évben felhasználható keret</b>
<b>Marketing</b>	<b>1 182,726</b>
Központ	840,950
Külképviselet	153,912
RMI	155,519
Rendezvény	32,345
<b>Célfeladatok</b>	<b>128,861</b>
NTB működésére	14,935
Szúnyoggyérítés	19,425
EU elnökség konferencia	75,000
Vendégbarát Múzeum Díj	2,935
V4 együttműködés	13,137
TDM koordináció	0,415
Dél-Alföld és Dél-Dunántúl népszerűsítése	3,014
<b>Előző évekről áthúzódó keretek</b>	<b>1,650</b>
Speciális kommunikációs feladatok	1,650
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 313,237</b>

Az áthúzódó marketing keretek teljes körűen szerződéssel lekötött keretek, azok kizárólag az abban foglalt feladatokra használhatóak fel. Az áthúzódó kötelezettségvállalásokról az Üzleti terv, valamint a 2010. évi Éves Elszámolás elfogadását követően értesül minden érintett keretgazda.

#### **Keretfelhasználások nyomon követhetősége**

A pénzügyi keretek alakulását a korábbi évekhez hasonlóan pénzügyi keretszámrendszerrel követjük nyomon. A jóváhagyott keretekre a forintban jelentkező költségek – a magyar ÁFA szempontjából –, a külföldi valutában jelentkező költségek – értéktöbblettadóval növelten – bruttó módon kerülnek terhelésre. Az előzetes kalkulációk alapján meghatározott kereteken belüli gazdálkodásért és a vonatkozó szabályzatok betartásáért a keretgazda a felelős. A keretgazdát a vezérigazgató a 11/2010 sz. Vezérigazgatói Utasításban foglaltak szerint jelölte ki.

A keretgazdát az Üzleti Terv elfogadását követően, hivatalosan, a Vezérigazgató tájékoztatja a rendelkezésükre bocsátandó keretösszegekről. A gazdálkodás során a költségkeretek szigorú betartásáért, a jogszerű, a szabályzatokban *(ld. következő bekezdés)* meghatározottak szerinti felhasználásáért és a bevételi terv teljesítéséért a "keretgazdát" személyes felelősség terheli. A keretek túllépése súlyos fegyelmi vétségnek minősül és rendkívüli felmondást vonhat maga után. A keretgazdának lehetősége van a keretek feletti rendelkezési jogot munkatársai felé írásban delegálni, de az ellenőrzési kötelezettsége és felelőssége a felhasználás vonatkozásában, ebben az esetben is változatlanul megmarad.

### **A gazdálkodás körét szabályozó belső Vezérigazgatói Utasítások, Szabályzatok**

#### **1.) Érvényben lévő Vezérigazgatói Utasítások**

- a) Az akciótervezésről, az akciótervben szereplő akciók megvalósításával kapcsolatban felmerülő számlák igazolásáról és az utasításban foglaltak be nem tartására vonatkozó Vezérigazgatói Utasítás
- b) A napi kontrolling megbízható működését biztosító feladatokról szóló Vezérigazgatói Utasítás.
- c) Az adózási és számviteli előírások betartásáról szóló Vezérigazgatói Utasítás
- d) A pénzügyi keretekkel történő gazdálkodásról valamint a keretek terhére történő kötelezettségvállalásokról és azok teljesítésének általános és speciális szabályairól szóló Vezérigazgatói Utasítás
- e) MT Zrt. bejelentett banki aláírói
- f) Szerződések, megrendelések készítéséről szóló Vezérigazgatói Utasítás
- g) Az "Üvegseb törvény" végrehajtásához kapcsolódó feladatok

#### **2.) Szabályzatok**

- |  |                     |
|--|---------------------|
| a) Cafeteria Szabályzat                        | hatályba lépett     |
| b) Gyakornoki Szabályzat                       | hatályba lépett     |
| c) Közbeszerzési Szabályzat                    | hatályba lépett     |
| d) Munkabajárás költségtérítésének Szabályzata | hatályba lépett     |
| e) Szervezeti és Működési Szabályzat           | hatályba lépett     |
| f) Mobilkeret Szabályzat                       | aláírásra vár       |
| g) Pénz - és értékezelési Szabályzat           | FB jóváhagyásra vár |
| h) Számviteli politika                         | FB jóváhagyásra vár |
| i) Értékelési Szabályzat                       | FB jóváhagyásra vár |
| j) Leltározási Szabályzat                      | FB jóváhagyásra vár |
| k) Számlarend                                  | FB jóváhagyásra vár |
| l) Reprezentációs szolgáltatás igénybevétele   | hatályba lépett     |

## V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

### 1.) Vezetőség, tisztségviselők

(1) a) Ügyvezetés típusa: egyszemélyes igazgatóság

Az Alapító Okirat felhatalmazza a vezérigazgatót az Igazgatóság jogkörében való eljárásra.

b) A vállalat vezérigazgatója: Horváth Gergely

c) A vállalat igazgatói:

Nagyné Vas Éva gazdasági igazgató  
Mártonné Máthé Kinga hálózati igazgató  
Dudás Krisztina marketing igazgató  
Ferenczy Anikó MICE igazgató  
Veres István operatív igazgató

d) A vállalat külön tanácsadó testülettel nem rendelkezik.

e) Külső / belső tanácsadók

jogi képviselet: (1) Sárhegyi és Tsa. Ügyvédi Iroda: általános jogi képviselet  
kiegészítve a közbeszerzési szerződések véleményezésével

(2) dr Németh Renáta: feladatkörébe a vevőtartozás kezelés,  
valamint a peresített ügyek tartoznak.

(3) dr Szabó Iván Ügyvédi Iroda: feladatkörébe a vállalat  
munkajogi képviselete tartozik.

könyvvizsgáló: (1) Signator Audit Kft. A cég 2008. óta látja el a vállalat  
könyvvizsgálatát, szerződése 2011. május 31-én lejár. Ezt követően a Társaság a  
tulajdonos által meghatározott könyvvizsgálói cégcsoportjából választott több  
könyvvizsgáló céget, amelyek ajánlatait figyelembe véve továbbra is a Signator Audit Kft-  
vel képzeli el az együttműködést.

pénzügyi tanácsadó: (2) Provital Zrt. A cég a vállalat közbeszerzéseit érintő külső  
tanácsadó partnere.

belső ellenőrzéssel megbízott:

(1) Mon Group Kft. A cég a vállalat belső ellenőri feladatait  
végzi.

**(A vállalat érvényben lévő szervezeti felépítését a mindenkor Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza)**

## **2.) Személyzeti politika és stratégia**

A Társaság a 2011. évben az üzleti tervben megfogalmazott célkitűzések szerint, a feladatok megvalósítása érdekében új munkatársak felvételét, illetve ún. minőségi cseréket tervez, elsősorban az üzleti eredményesség tekintetében fontos területeken.

A felvétel tervezett ütemezését az alábbi táblázat foglalja össze.

január	0
február	0
március	0
április	0
május	0
június	2
július	5
augusztus	0
szeptember	4
október	0
november	0
december	0
<b>Összesen</b>	<b>11</b>

Az új alkalmazottak kiválasztásánál az egyéni interjút, illetve a munkakör függvényében az interjút kiegészítő személyiségteszt módszert alkalmazunk. Az egyéni interjút előszelekció, a pályázati anyag teljes körű értékelése előzi meg, mely során ellenőrizzük pályázati kiírásban, hirdetésben megfogalmazott elvárások és követelmények meglétét. Az interjú minimum két körben zajlik, az érintett szervezeti egység vezetője, valamint az emberi erőforrás vezető jelenlétében. Első körben általános, illetve szakmai kérdések kerülnek tisztázásra, második körben a munkavégzés feltételeinek végleges tisztázása, illetve az ajánlatadás történik. Nyitott pozíciók hirdetéseit az on-line felületeken ( [itthon.hu/felhivasok](http://itthon.hu/felhivasok), pályázatok, Turizmus Bulletin) illetve esetenként hivatkozással az on-line hirdetésekre, rövidített változatban, nyomtatott sajtóban (Magyar Nemzet, Napi Gazdaság, Világgazdaság) szoktuk megjelentetni.

Társaságunk személyzeti tanácsadó céget a kiválasztási folyamatokba nem tervez bevonni. Bizonyos stratégiai fontosságú pozíciók esetében a jelöltekkel kapcsolatos döntési folyamatot a vezérigazgatói szakmai tanácsadó testület támogatja.

Társaságunk munkavállalói havibéres javadalmazási rendszerben dolgoznak. Bérrendszerünk magában foglal minden munkavállaló részére 13. havi munkabért (Foglalkoztatási Szabályzatban meghatározottak alapján), mely legkésőbb december hónapban kerül kifizetésre. Béren kívüli juttatásként munkavállalóink széles körű cafeteria csomagból választhatnak, az előírt keretösszeg erejéig. (Cafeteria Szabályzatban meghatározottak alapján.)

Munkavállalóink szakmai munkájuk fejlesztése érdekében részt vehetnek előadásokon, konferenciákon, vezetőik javaslata alapján. Lehetőség van egyéb, szakmai jellegű továbbképzésre is, részben szintén a szakmai munka minél eredményesebb ellátása

érdekében, részben egyéni kompetenciák fejlesztése miatt. Ezen képzések esetében előnyt élveznek a szakképzési hozzájárulás költségkeretére elszámolható képzések, kurzusok.

### **Bértömeg-gazdálkodás**

A Magyar Turizmus Zrt. 2011. évi, korrigált üzleti terve, a Tulajdonosi elvárások szerint a működési költségeket, ezen belül is a munkabérekkel, illetve a kapcsolódó egyéb elemekkel (prémium, 13. havi fizetés) kapcsolatos tételeit a bértömeg szabályozás elveit követve foglalja magában.

Dr. Fellegi Tamás miniszter úr bértömeg-gazdálkodásra vonatkozó 2011. január 21-én kelt irányelveit szem előtt tartva bázisként a 2010. évi, elfogadott éves beszámoló szerinti adatokat vettük alapul. Az előírása adta lehetőséggel élve meghatároztunk azon 2010. évet érintő korrekciós tényezőket, amelyek befolyásolták a bázis értékét. A 2011. évi tervezési alap meghatározásánál szintén figyelembe vettünk olyan korrekciós tényezőket, amelyekkel a bértömeg kompenzálásra kerülhet.

Az alábbi táblázat mutatja az eredményeket.

#### **12. sz. táblázat**

<b>I. Bázis meghatározása</b>		
<i>2010. évi bérköltsége</i>		<i>összeg (Ft-ban)</i>
0	kivonat szerinti bérköltség	995 487 975
-	felmondással járó bérkifizetések	-68 781 689
+	munkaerőkölcsönzés, külsős foglalkoztatás díja	30 195 021
+	japán képviselővezető támogatási szerződésben megállapodott munkabére	4 153 348
+	bérekiesések elbocsátások és újonnan felvettek, időszakos bérköltség	17 949 000
<b>szum</b>	<b>egyenleg/bázis meghatározása</b>	<b>979 003 655</b>
<b>II. 2011. évi terv meghatározása</b>		
<i>2011. évi bérköltsége</i>		<i>összeg (Ft-ban)</i>
0	Üzleti terv szerinti bérköltség (belföld+külképviselő helyi alk.)	1 043 949 951
-	bérkompenzáció adó és járulékváltozások miatt	-6 360 575
-	hatékonyságjavító intézkedések, elbocsátások számszerűsített hatása	-75 691 125
-	munkaügyi per kapcsán jelentkező, bérjellegű kifizetés	-6 845 077
<b>szum</b>	<b>egyenleg/bázis meghatározása</b>	<b>955 053 174</b>

**Megállapítható, hogy a tervezett bérrendezéssel is a bázis marad a tervezett bérköltség a korrekciós tényezők figyelembe vételével.**

## **Béren kívüli juttatások bemutatása 2011. januárjától**

A Társaság évek óta él a béren kívül adható adó- és járulékmentesen, valamint a kedvezményes adóvonzattal járó juttatások nyújtotta előnyökkel. 2011-ben a Magyarországon dolgozó munkavállalók változatlanul évi 400 ezer forint értékben választhatnak cafetéria elemeket, és ezen kívül havi 18 ezer forint értékben kapnak meleg étkezési utalványt. A juttatások adó- és járulékvonzatát a Magyar Turizmus Zrt. átvállalja, így az éves keret a nettó választások éves összegét jelenti.

A 2011. évre a cafetéria tervezett elemeit - melyből minden munkatársunk maga válogathatja össze a preferenciarendszerének megfelelő csomagját - az alábbiak szerint terveztük:

### *19,04%-os adóteherrel:*

- Egészségpénztári tagdíjtvállalás (havonta történő utalással) – havonta a minimálbér 30%-ig
- Éves közlekedési helyi bérlet – bérlet értékéig
- Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíjtvállalás (havonta történő utalással) – havonta a minimálbér 50%-ig
- Üdülési csekk – minimálbér értékéig évente
- Üdülési csekk hozzátartozó részére - minimálbér értékéig évente
- Iskolakezdési támogatás (évente gyermekenként a minimálbér 30%-ig)
- Internet hozzájárulás a munkavállaló és a vele egy háztartásban élő közeli hozzátartozója nevére szóló számla alapján – havonta max. 5.000 Ft értékig
- SZÉP kártya (évente kétszeri átutalással) – évente 300.000 Ft értékig

### *Adómentes:*

- Sport utalvány (évente egyszer) – max. 50.000 Ft értékig éves szinten

A 2010-es évhez hasonlóan idén is segítjük az egyes elemek közötti választást. A számolást és nyilvántartást megkönnyítő, interaktív, web alapú tervező rendszert minden érintett munkatárs saját felhasználói felülettel veheti igénybe. Ebben a rendszerben mindenki nyomon tudja követni, hogy a választott szolgáltatási elemek igénybe vétele mennyiben terheli a rendelkezésére álló keretét.

## VI. PÉNZÜGYI TERV

### 1.) Bevételek:

A bevételek között a pénzügyi forrásokat jelenítettük meg, külön választva a támogatásból és a saját bevételből keletkező pénzeszközöket. Az utóbbiak között szerepeltetjük a turisztikai szolgáltatókkal megkötésre kerülő, a kölcsönös szolgáltatásnyújtáson alapuló barter szerződéseket is.

#### 13. sz. táblázat

##### 2011. évi vissza nem térítendő támogatás összege

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg
<b>Támogatás a Turisztikai Célelőirányzatból</b>	<b>5 286 000,00</b>
Marketing	3 186 000,00
Működés	2 000 000,00
Célfeladatok	100 000,00

#### 14. sz. táblázat

##### Saját bevételek tervezett alakulása

A Társaságnak tevékenysége során - a korábbi évekhez hasonlóan - saját bevétele is képződik, melynek tervezett összegét a különböző források szerint az alábbi táblázat mutatja be

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tervezett bevétel (nettó)
Vásárok, kiállítások	118 560
Kiadványok	20 000
MICE	30 620
Belföldi taktikai kampányok (régión)	33 700
Egyéb marketing kommunikáció (szakmai hirdetés, honlap, egyéb)	14 440
Egyéb marketing bevétel (kampány hj. rendezvény, study, egyéb)	309 680
Barter	30 000
Minőségi Díj program	1 500
Virágos Magyarország	4 000
<b>Marketing tevékenység bevétele</b>	<b>562 500</b>
Értéktöbbletadó visszatérítés	13 000
Postaköltség megtérülés	1 000
Pénzügyi bevételek	50 000
Egyéb bevételek	30 000
<b>Egyéb tevékenységből eredő bevételek</b>	<b>94 000</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>656 500</b>

Meg kell jegyezni, hogy a magyarországi szolgáltatói kör egyre kevésbé tőkeerős, és a marketing kiadásokat egyre csökkenteni kívánja, így egyre nehezebb megnyerni a vállalkozásokat a közös finanszírozású akciókhoz.



Az értéktöbbletadó visszatérítés óvatos becslésen alapul, mivel a visszatérítés procedúrája sokszor évekig elhúzódik, és több országban elutasítják a támogatásból eszközölt beszerzések adójának kiutalását.

A pénzügyi bevételek tervezésénél figyelembe vettük, hogy a finanszírozás ütemezésének változása miatt az átmenetileg „felesleges” pénzeszközök csökkennek.

### **Saját bevételek tervezett felhasználása**

Az MT Zrt. saját bevételeit – a korábbiakhoz hasonlóan - saját programjainak megvalósítására és szervezetének fejlesztésére fordíthatja, és e többletbevételek nem csökkentik a jóváhagyott támogatás mértékét. Annak érdekében, hogy ne fordulhasson elő a fedezetlen felhasználás, csak a befolyt bevételek mértékéig alkalmazható felhasználás. A bevételeket elsősorban a bevételszerző tevékenységgel közvetlenül összefüggő kiadásokra, a szervezet fejlesztésére valamint a reprezentációs szolgáltatások és adott támogatások után fizetendő társasági adóra használjuk fel. A támogatási szerződés szerint a kamatbevételeket kizárólag marketing feladatokra lehet felhasználni.

#### **15. sz. táblázat**

#### **Saját bevételek tervezett felhasználása**

<b>2011. évi saját bevételek felhasználási terve</b>	
<b>Megnevezés</b>	<b>2011. évi terv</b>
<i>adatok eFt-ban</i>	
<b>Marketing feladatok</b>	<b>251 500</b>
<b>Marketing kommunikáció- Regionális taktikai kampányok</b>	<b>120 000</b>
Belföldi koordináció	120 000
<i>(ebből kamatbevétel felhasználás)</i>	<i>50 000</i>
<b>Értékesítés ösztönzés/Vásárok kiállítások</b>	<b>100 000</b>
Belföldi vásárok	100 000
Balaton	16 000
Budapest-KD	13 000
Dél-Alföld	6 600
Dél-Dunántúl	2 000
Észak-Alföld	14 500
Észak-Magyarország	6 000
Közép-Dunántúl	19 000
Nyugat-Dunántúl	17 000
Tisza-tó	5 900
<b>Minőségi Díj Program</b>	<b>1 500</b>
<b>Barter</b>	<b>30 000</b>

<b>Működési felhasználások</b>	<b>405 000</b>
Indirekt marketing feladatok	189 660
Általános működés, hatékonyságjavító intézkedések (Társasági Adó, bérrendezés, általános működési költségek)	211 340
Japán működés OKM támogatás felhasználás	4 000
<b><u>MINDÖSSZESEN</u></b>	<b><u>656 500</u></b>

## 2.) Mutatószámok terve

### 16. sz. táblázat

Magyar Költségvetési Tanács adatszolgáltatás  
Mutatószámok

Mutatószám	Képlet	2010.12.31. tény	2011.03.31. tény	2011.06.30. terv	2011.09.30. terv	2011.12.31. terv
L1- Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.+ Hosszú lej.köt.}}$	2,24	1,27	4,53	4,51	1,19
L2 - Rövidtávú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszköz}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2,24	1,28	4,56	4,56	1,20
L3 - Rövidtávú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{Készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	2,24	1,28	4,55	4,55	1,20
L4 - Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,33	0,41	4,14	3,85	0,92

### 3.) Követelések/kötelezettségek bemutatása (terv)

#### 17. sz. táblázat

Magyar Költségvetési Tanács adatszolgáltatás  
Követelések, kötelezettségek részletezése

millió Ft-ban

Tétel megnevezése		2010.12.31. várható	2011.03.31. terv	2011.06.30. terv	2011.09.30. terv	2011.12.31. terv
<b>I. Követelések</b>						
I.1. Tartósan adott kölcsönök (részesezési viszonyban is) Mérleg: A III 2.,4., 5.						
	ebből: NEM "többségi állami tulajdonú társaságnak vagy központi költségvetési szervnek nyújtott"					
	ebből: azon kölcsönök állománya, melyekre értékvesztést számoltak el					
I.2. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (tartós+rövid együtt) Mérleg: A III.6.,BIII.4.						
	ebből: NEM "többségi állami tulajdonú társaságnak vagy központi költségvetési szervnek nyújtott"					
	ebből: azon hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok állománya, melyekre értékvesztést számoltak el					
I.3. Pénzeszközök (pénztár, csekk, bankbetétek)		1 608	293	1 818	805	389
<b>II. Kötelezettségek</b>						
	ebből: Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök Mérleg: F II 1., 4., 5.					
	ebből: Hitelviszonyú értékpapír (hosszú+rövid) Mérleg: F II.2., 3., F III 1.-ből					
	ebből: Rövid lej. hitelek, kölcsönök (részesezési viszonyban is) Mérleg: F III 1.-ből,F III 2.					
	ebből: Szállítói tartozások (részesezési viszonyban is) Mérleg: F III 4.	185	383	260	90	140
	ebből: Lejárt szállítói tartozások (részesezési viszonyban is)					

4.) Mérleg terv  
18. sz. táblázat

Mérleg

millió Ft-ban

	A tétel megnevezése	2010.12.31. tény	2011.03.31. tény	2011.06.30. terv	2011.09.30. terv	2011.12.31. terv	Változás
	a	b	c	d	e	f	f-b
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)</b>	<b>380,7</b>	<b>354,7</b>	<b>354,1</b>	<b>348,9</b>	<b>351,4</b>	<b>-29,3</b>
I.	Immateriális javak	198,0	173,9	176,6	179,2	181,8	-16,2
	Alapítás-átszervezés aktivált értéke						0,0
	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						0,0
	Vagyoni értékű jogok	104,7	94,2	90,2	86,2	82,2	-22,5
	Szellemi termékek	93,3	79,7	86,3	93,0	99,6	6,3
	Üzleti vagy cégérték						0,0
	Immateriális javakra adott előlegek						0,0
	Immateriális javak érték helyesbítése (+/-)						0,0
II.	Tárgyi eszközök	174,8	172,9	169,6	161,7	161,7	-13,1
	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	111,0	109,1	108,0	107,0	106,0	-5,0
	Műszaki berendezések, gépek, járművek						0,0
	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61,4	61,3	61,6	54,7	55,7	-5,6
	Tenyészállatok						0,0
	Beruházások, felújítások	2,4	2,4				-2,4
	Beruházásokra adott előlegek						0,0
	Tárgyi eszközök érték helyesbítése (+/-)						0,0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	7,9	7,9	7,9	7,9	7,9	0,0
	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	7,6	20,0	20,0	20,0	20,0	12,5
	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban						0,0
	Egyéb tartós részesedés	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,0
	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban						0,0
	Egyéb tartósan adott kölcsön						0,0
	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						0,0
	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (+/-)		-12,5	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>2 709,6</b>	<b>914,7</b>	<b>2 000,1</b>	<b>953,9</b>	<b>507,9</b>	<b>-2 201,7</b>
I.	Készletek	1,0	0,1	2,0	2,0	1,8	0,8
	Anyagok	1,0	0,1	2,0	2,0	1,8	0,8
	Befejezetlen termelés és félkész termékek						0,0
	Növedék-, hízó- és egyéb állatok						0,0
	Késztermékek						0,0
	Áruk						0,0
	Készletekre adott előlegek						0,0
II.	Követelések	1 100,6	622,0	180,4	147,0	117,0	-983,6
	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	41,5	77,3	32,0	27,0	54,0	12,5
	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0,2					-0,2
	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0,0
	Váltókövetelések						0,0
	Egyéb követelések	1 058,9	544,7	148,4	120,0	63,0	-995,9
III.	Értékpapírok	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Részesedés kapcsolt vállalkozásban						0,0
	Egyéb részesedés						0,0
	Saját részvények, saját üzletrészek						0,0
	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok						0,0
IV.	Pénzeszközök	1 608,0	292,7	1 817,7	804,9	389,1	-1 218,9
	Pénztár, csekkek	3,1	5,9	3,7	3,9	4,1	1,0
	Bankbetétek	1 604,9	286,8	1 814,0	801,0	385,0	-1 219,9
<b>C.</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>163,5</b>	<b>4,9</b>	<b>382,0</b>	<b>805,0</b>	<b>330,0</b>	<b>166,5</b>
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13,5	0,0	352,0	745,0	210,0	196,5
	Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	150,0	4,9	30,0	60,0	120,0	-30,0
	Halasztott ráfordítások						0,0
	<b>AKTÍVÁK ÖSSZESEN</b>	<b>3 253,8</b>	<b>1 274,3</b>	<b>2 736,2</b>	<b>2 107,8</b>	<b>1 189,3</b>	<b>-2 064,5</b>

<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>107,9</b>	<b>-1 271,3</b>	<b>119,4</b>	<b>162,0</b>	<b>114,5</b>	<b>6,6</b>
I.	Jegyzett tőke	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	0,0
	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken						0,0
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)						0,0
III.	Tőketartalék						0,0
IV.	Eredménytartalék	-650,1	46,6	-1 332,6	58,1	100,7	750,8
V.	Lekötött tartalék						0,0
VI.	Értékelési tartalék						0,0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	696,8	-1 379,2	1 390,6	42,6	-47,4	-744,2
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>10,8</b>	<b>10,8</b>	<b>10,8</b>	<b>10,8</b>	<b>10,8</b>	<b>0,0</b>
	Céltartalék a várható kötelezettségekre	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8	0,0
	Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre						0,0
	Egyéb céltartalékok						0,0
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>1 210,7</b>	<b>719,2</b>	<b>441,4</b>	<b>211,5</b>	<b>425,1</b>	<b>-785,6</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Hátrasorolt kötelezetts. kapcsolt vállalkozással szemben						0,0
	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0,0
	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben						0,0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	2,5	2,5	2,4	2,3	2,2	-0,3
	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0,0
	Átváltoztatható kötvények						0,0
	Tartozások kötvénykibocsátásból						0,0
	Beruházási és fejlesztési hitelek						0,0
	Egyéb hosszú lejáratú hitelek						0,0
	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben						0,0
	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0,0
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2,5	2,5	2,4	2,3	2,2	-0,3
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1 208,2	716,8	439,0	209,2	422,9	-785,3
	Rövid lejáratú kölcsönök						0,0
	-ebből: az átváltoztatható kötvények						0,0
	Rövid lejáratú hitelek						0,0
	Vevőktől kapott előlegek	1,3	11,0	0,5	0,5	1,5	0,3
	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	185,2	383,3	260,0	90,0	140,0	-45,2
	Váltótartozások						0,0
	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben						0,0
	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben						0,0
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 021,8	322,5	178,5	118,7	281,4	-740,4
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 924,4</b>	<b>1 815,5</b>	<b>2 164,6</b>	<b>1 723,5</b>	<b>638,9</b>	<b>-1 285,5</b>
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 425,6	1 398,4	1 813,4	1 370,5	271,4	-1 154,2
	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	126,0	81,5	5,0	12,0	24,0	-102,0
	Halasztott bevételek	372,8	335,6	346,2	341,0	343,5	-29,3
	<b>PASSZÍVÁK ÖSSZESEN</b>	<b>3 253,8</b>	<b>1 274,3</b>	<b>2 736,2</b>	<b>2 107,8</b>	<b>1 189,3</b>	<b>-2 064,5</b>

## 5.) Eredménykimutatás terv

### 19. sz. táblázat

#### Eredménykimutatás

millió Ft-ban

	Megnevezés	2010.év tény	2011. I. negyedév tény	2011. II. negyedév terv	2011. III. negyedév terv	2011. IV. negyedév terv	2011. év összesen terv	Index
	a	b	c	d	e	f	g	g/b
	Üzletviteli tanácsadás						0,0	
	Menedzsment díj						0,0	
	Egyéb	395,8	178,5	128,0	128,0	128,0	562,5	439,47%
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>395,8</b>	<b>178,5</b>	<b>128,0</b>	<b>128,0</b>	<b>128,0</b>	<b>562,5</b>	<b>142,14%</b>
<b>II.</b>	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke</b>						0,0	
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>5 853,0</b>	<b>51,0</b>	<b>3 647,5</b>	<b>1 471,5</b>	<b>1 562,6</b>	<b>6 732,6</b>	<b>115,03%</b>
	Anyagköltség	85,3	19,8	20,1	18,8	25,6	84,3	98,83%
	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 316,8	1 133,0	1 623,1	939,8	1 018,2	4 714,1	142,13%
	Egyéb szolgáltatások értéke	29,1	9,5	6,0	7,5	5,9	28,9	99,52%
	Eladott áruk beszerzési értéke						0,0	
	Eladott szolgáltatások értéke	7,1	1,7	2,0	0,2	0,0	3,9	55,38%
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>3 438,3</b>	<b>1 164,1</b>	<b>1 651,3</b>	<b>966,2</b>	<b>1 049,7</b>	<b>4 831,3</b>	<b>140,52%</b>
	Bérköltség	995,5	203,8	258,8	264,2	317,1	1 043,9	104,87%
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	406,8	119,9	314,7	129,3	159,8	723,8	177,92%
	Bérfelrakások	356,9	78,1	78,7	84,7	97,0	338,6	94,85%
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1 759,2</b>	<b>401,8</b>	<b>652,3</b>	<b>478,2</b>	<b>574,0</b>	<b>2 106,3</b>	<b>119,73%</b>
<b>VI.</b>	<b>Értéksökkenési leírás</b>	<b>159,4</b>	<b>36,5</b>	<b>38,0</b>	<b>37,5</b>	<b>37,5</b>	<b>149,5</b>	<b>93,83%</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>48,9</b>	<b>6,0</b>	<b>10,0</b>	<b>3,6</b>	<b>29,5</b>	<b>49,1</b>	<b>100,46%</b>
<b>A.</b>	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>843,0</b>	<b>-1 379,0</b>	<b>1 423,9</b>	<b>114,0</b>	<b>0,0</b>	<b>158,8</b>	<b>18,84%</b>
	Kapott (járó) osztalék, részesedés						0,0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						0,0	
	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						0,0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						0,0	
	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége						0,0	
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						0,0	
	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	72,8	8,4	16,6	12,5	12,5	50,0	68,63%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott						0,0	
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei						0,0	
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>72,8</b>	<b>8,4</b>	<b>16,6</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	<b>50,0</b>	<b>68,63%</b>
	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése						0,0	
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						0,0	
	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0,2	0,0	0,1	0,1	0,1	0,3	190,17%
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott						0,0	
	Részesedések, értékpapírok bankbetétek értékvesztése	5,0					0,0	0,00%
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1,6	0,0	0,3	0,3	0,3	0,9	56,43%
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>6,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>1,2</b>	<b>18,29%</b>
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>66,1</b>	<b>8,3</b>	<b>16,2</b>	<b>12,1</b>	<b>12,1</b>	<b>48,7</b>	<b>73,75%</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>909,1</b>	<b>-1 370,7</b>	<b>1 440,1</b>	<b>126,1</b>	<b>12,1</b>	<b>207,6</b>	<b>22,83%</b>
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>	<b>0,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>1,5</b>	<b>937,50%</b>
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>155,6</b>	<b>8,5</b>	<b>50,0</b>	<b>84,0</b>	<b>10,0</b>	<b>152,5</b>	<b>97,97%</b>
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>-155,5</b>	<b>-8,5</b>	<b>-49,5</b>	<b>-83,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-151,0</b>	<b>97,11%</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>753,6</b>	<b>-1 379,2</b>	<b>1 390,6</b>	<b>42,6</b>	<b>2,6</b>	<b>56,6</b>	<b>7,51%</b>
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>56,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>87,90%</b>
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>696,8</b>	<b>-1 379,2</b>	<b>1 390,6</b>	<b>42,6</b>	<b>-47,4</b>	<b>6,6</b>	<b>0,95%</b>
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre						0,0	
	Jóváhagyott osztalék, részesedés						0,0	
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>696,75</b>	<b>-1 379,17</b>	<b>1 390,64</b>	<b>42,57</b>	<b>-47,43</b>	<b>6,62</b>	<b>0,95%</b>

## 6.) Kontrolling adatlap

### 20. sz. táblázat

Főbb mérleg és eredménykimutatás adatok, mutatószámok

adatok Mft-ban

Megnevezés	2010.12.31 / 2010. év tény	2011.03.31 / 2011. I. né. Tény	2011.06.30 / 2011. I. félév terv	2011.09.30 / 2011. I-III. né. terv	2011.12.31 / 2011. év terv
Mérlegfőösszeg	3 253,80	1 274,28	2 736,19	2 107,76	1 189,30
Jegyzett tőke	61,29	61,30	61,30	61,30	61,30
Saját tőke	107,90	- 1 271,26	119,38	161,96	114,53
Befektetett eszközök	380,71	354,68	354,10	348,86	351,43
- ebből befektetett pénzügyi eszköz	7,92	7,92	7,90	7,90	7,90
Forgóeszközök	2 709,60	914,70	2 000,10	953,90	507,90
- ebből pénzeszköz, értékpapír	1 608,01	292,66	1 817,70	804,90	389,10
- ebből követelés	1 100,63	621,96	180,40	147,00	117,00
Idegen források (kötelezettségek)	1 210,70	719,23	441,40	211,50	425,10
- ebből rövidlejáratú kötelezettség	1 208,24	716,78	439,00	209,20	422,90
- ebből hosszú lejáratú kötelezettség	2,46	2,46	2,40	2,30	2,20
Mérlegen kívüli kötelezettség					
Árbevétel*	395,76	178,52	306,52	434,52	562,52
- ebből export	23,08	10,71	18,39	26,07	33,75
Működési költségek	5 356,86	1 602,50	3 944,06	5 425,99	7 087,12
Személyi jellegű költségek	1 759,21	401,83	1 054,13	1 532,32	2 106,27
ebből bérköltség	995,49	203,82	462,67	726,85	1 043,95
Anyagjellegű költségek	3 438,27	1 164,12	2 815,38	3 781,62	4 831,30
ebből szakértői, ügyvédi, megbízási díjak	90,38	12,61	27,11	41,31	58,08
Amortizáció	159,38	36,55	74,55	112,05	149,55
Egyéb bevétel**	5 846,20	50,97	3 698,47	5 169,97	6 726,57
- ebből állami támogatás /pályázati, egyéb forrás	5 807,61	41,18	3 682,18	5 146,18	6 695,28
Egyéb ráfordítás**	48,87	6,03	16,03	19,63	45,63
Pénzügyi műveletek eredménye ** / ***	66,09	8,34	24,54	36,64	48,74
Értékvesztés és céltartalék eredményhatása (+/-)	6,82	-	-	-	2,50
Adózás előtti eredmény	753,63	- 1 379,17	11,47	54,05	56,62
Létszám záró	168,00	168,00	144,00	156,00	154,00
Létszám átlag	142,00	137,20	139,00	136,00	131,00
- ebből közmunkás	-	-	-	-	-
ROA (Adózás előtti eredmény / Mérlegfőösszeg)	0,23	- 1,08	0,51	0,02	0,00
ROE (Adózás előtti eredmény / Saját tőke)	6,98	1,08	11,65	0,26	0,02
Saját tőke / Jegyzett tőke aránya	1,76	- 20,74	1,95	2,64	1,87
Tőkeáttétel (Saját tőke / Mérlegfőösszeg)	0,03	- 1,00	0,04	0,08	0,10
Eladósodottság (Idegen források / Mérlegfőösszeg)	0,37	0,56	0,16	0,10	0,36
1 főre jutó árbevétel (millió Ft)	2,79	1,30	2,21	3,19	4,29
1 főre jutó személyi jellegű költség (millió Ft)	12,39	2,93	7,58	11,27	16,08
1 főre jutó összköltség (millió Ft)	37,72	11,68	28,37	39,90	54,10
1 főre jutó eredmény (millió Ft)	5,31	- 10,05	0,08	0,40	0,43

\* hitelintézet: kamatkülönbözet, pénzügyi vállalkozás: pü.szolgáltatás eredménye, biztosító: nettó díjbevétel

\*\* értékvesztés és céltartalék nélkül

\*\*\* hitelintézet: nettó jutalékbevétel együtt, pénzügyi vállalkozás: kamatkülönbözet+nettó jutalék; biztosító: befektetési eredmény

**7.) Kockázatvállalások**  
**21. sz. táblázat**

Kockázatvállalások

millió Ft-ban

Megnevezés	2010.12.31 tény			2011.03.31 tény			2011.06.30 terv			2011.09.30 terv			2011.12.31 terv		
	Bruttó érték	ÉV/CT	Nettó érték	Bruttó érték	ÉV/CT	Nettó érték	Bruttó érték	ÉV/CT	Nettó érték	Bruttó érték	ÉV/CT	Nettó érték	Bruttó érték	ÉV/CT	Nettó érték
<b>Mérlegtételek</b>	<b>1 136,0</b>	<b>-11,7</b>	<b>1 124,3</b>	<b>657,4</b>	<b>-11,7</b>	<b>645,7</b>	<b>215,8</b>	<b>-11,7</b>	<b>204,1</b>	<b>182,4</b>	<b>-11,7</b>	<b>170,7</b>	<b>155,9</b>	<b>-15,2</b>	<b>140,7</b>
Részesedés/Befektetés	20,4	-7,5	12,9	20,4	-7,5	12,9	20,4	-7,5	12,9	20,4	-7,5	12,9	20,4	-7,5	12,9
Részesedés/Forgóeszköz			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0
Tagi kölcsön			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0
Követelés	1 115,6	-15,0	1 100,6	637,0	-15,0	622,0	195,4	-15,0	180,4	162,0	-15,0	147,0	135,5	-18,5	117,0
Egyéb		10,8	10,8		10,8	10,8		10,8	10,8		10,8	10,8		10,8	10,8
<b>Mérlegen kívüli tételek</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Peres ügyek			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0
Egyéb			0,0			0,0			0,0			0,0			0,0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 136,0</b>	<b>-11,7</b>	<b>1 124,3</b>	<b>657,4</b>	<b>-11,7</b>	<b>645,7</b>	<b>215,8</b>	<b>-11,7</b>	<b>204,1</b>	<b>182,4</b>	<b>-11,7</b>	<b>170,7</b>	<b>155,9</b>	<b>-15,2</b>	<b>140,7</b>



## 8.) Teljes költség bemutatása

### 22.sz. táblázat

adatok Ft-ban

Teljes költség bemutatása							
Megnevezés	2010.év tény	2011. I. negyedév tény	2011. II. negyedév	2011.III. negyedév terv	2011.IV. negyedév terv	2011. év összesen	Index
a	b	c	d	e	f	g	g/b
<b>I. Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>3 438 273 658</b>	<b>1 164 119 009</b>	<b>1 651 264 811</b>	<b>966 239 218</b>	<b>1 049 677 884</b>	<b>4 831 300 922</b>	<b>140,52%</b>
Üzemanyag	32 131 945	6 092 273	8 175 641	7 676 029	7 547 529	29 491 473	91,78%
Irodaszerek, nyomtatványok	11 009 663	3 301 630	854 490	1 729 192	1 777 510	7 662 822	69,60%
Egyéb anyagköltségek	22 035 712	5 559 527	1 816 414	3 178 998	2 976 988	13 531 926	61,41%
<b>Bérelti díjak</b>	<b>599 096 007</b>	<b>290 158 476</b>	<b>103 714 507</b>	<b>139 313 596</b>	<b>175 723 801</b>	<b>708 910 380</b>	<b>118,33%</b>
- Parkoló bérelti díj	0	1 315 326	2 448 168	2 260 241	2 251 624	8 275 358	-
- Gépköcsi bérelti díj	0	13 275 695	15 645 916	14 717 927	14 556 427	58 195 964	-
- Ingatlan bérelti díj	0	60 907 722	47 109 424	48 707 442	46 619 242	203 343 830	-
- Egyéb bérelti díj	599 096 007	214 659 734	38 511 000	73 627 986	112 296 508	439 095 228	73,29%
<b>Telefon, postaköltség</b>	<b>109 316 732</b>	<b>20 618 925</b>	<b>26 389 442</b>	<b>22 401 816</b>	<b>22 711 883</b>	<b>92 122 066</b>	<b>84,27%</b>
- Mobiltelefon költség	0	7 300 066	9 207 229	7 712 650	7 342 150	31 562 095	-
- Vezetékes telefon	69 990 616	5 374 219	5 742 116	5 486 499	5 485 499	22 088 332	31,56%
- Postaköltség	39 326 116	7 944 639	11 440 098	9 202 667	9 884 234	38 471 638	97,83%
Elektronikus adatátvitel, internet (ADSL, kábelnet)	0	3 011 619	2 625 572	2 843 276	2 843 901	11 324 367	-
Kiküldetési költségek	76 420 024	21 409 532	21 663 045	25 843 910	28 123 021	97 039 509	126,98%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	1 172 839 492	272 008 008	1 228 620 853	353 170 970	494 696 270	2 348 496 100	200,24%
Oktatási, továbbképzési költség	5 745 000	278 122	440 000	500 000	550 000	1 768 122	30,78%
Ügyvédi, közjegyzői díj	90 379 599	7 554 252	8 109 881	8 837 500	6 767 500	31 269 133	34,60%
Számviteli, könyvvizsgálati díjak	0	3 355 691	2 595 527	2 183 618	1 649 118	9 783 954	-
Szakértői, pályázati, fordítási díjak	9 656 001	1 696 726	2 137 941	1 824 000	1 662 000	7 320 667	75,81%
Gazdasági tanácsadás, adatlanki szolgáltatás	0	2 625 000	11 639 375	5 250 000	5 625 000	25 139 375	-
Munkaadó kölcsönzés költsége	27 015 021	0	0	0	0	0	0,00%
Rendszergazdai, üzemeltetési tevékenységek díja	82 743 887	16 833 736	11 588 114	13 371 125	20 126 125	61 919 099	74,83%
Szoftverkövetés, licenc díj	0	1 630 053	3 189 848	19 438 238	7 257 738	31 515 877	-
Szakkönyv, napilapok, folyóiratok, kiadványok díjai	21 366 521	5 576 798	9 174 003	5 150 584	7 637 584	27 538 970	128,89%
Taxiköltség	0	1 310 713	286 594	681 000	478 000	2 756 307	-
Szállítási, rakodási költségek	21 044 015	8 083 306	5 362 405	6 935 375	12 117 875	32 498 961	154,43%
Irattározás	0	0	0	0	0	0	-
Javítási, karbantartási költségek	18 165 539	48 047	3 148 796	1 734 500	1 739 500	6 670 843	36,72%
Ingatlan fenntartási, üzemeltetési költségei	0	10 271 886	8 807 475	9 474 811	9 054 961	37 609 133	-
Ingatlan közös költsége	0	805 720	263 514	465 795	375 375	1 910 404	-
Takarítás	21 770 278	4 738 056	4 271 161	3 910 475	4 572 975	17 492 667	80,35%
Vagyonvédelem, őrzés	5 104 475	211 625	2 280 875	1 184 375	1 184 375	4 861 250	95,24%
Tárgyi eszköz költsége (irodatechn. eszk. üzemelt.)	0	3 484 374	1 054 064	791 425	739 005	6 068 869	-
Gépköcsi fenntartás (szervíz, mosás)	0	1 282 369	1 967 534	1 629 660	1 383 760	6 263 324	-
<b>Közzétér díjak</b>	<b>20 125 880</b>	<b>4 872 539</b>	<b>9 266 886</b>	<b>6 211 800</b>	<b>13 268 300</b>	<b>33 619 525</b>	<b>167,05%</b>
- Áramdíj	20 125 880	1 471 454	6 661 237	4 936 784	10 940 284	24 009 759	119,30%
- Gázdíj	0	2 512 371	1 694 100	631 075	1 694 075	6 531 612	-
- Víz- csatornadíj	0	127 691	211 821	147 050	127 050	613 612	-
- Szemétszállítás	0	478 712	473 209	470 041	470 041	1 892 002	-
- Kábeltelevízió	0	282 311	181 519	26 850	26 850	517 530	-
- Kéményseprési díj	0	0	45 000	0	10 000	55 000	-
Üdülőlével kapcsolatos költségek	0	0	0	0	0	0	-
Egyéb igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	1 058 354 977	456 014 246	163 787 969	312 843 846	211 210 745	1 143 856 806	108,08%
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>26 889 108</b>	<b>9 541 249</b>	<b>6 015 062</b>	<b>7 513 305</b>	<b>5 877 045</b>	<b>28 946 660</b>	<b>107,65%</b>
Hatósági igazgatási díjak illetékek PSZÁF díj	4 665 388	1 408 598	1 059 518	646 200	950 800	4 065 116	87,13%
Bankköltség, kölcsönkibocsátás, hitelek díja	9 535 505	2 002 055	2 681 737	2 596 075	2 631 215	9 911 082	103,94%
<b>Biztosítási díjak</b>	<b>12 688 215</b>	<b>6 130 595</b>	<b>2 273 807</b>	<b>4 271 030</b>	<b>2 295 030</b>	<b>14 970 462</b>	<b>117,99%</b>
- Gépjármű biztosítás	5 001 749	2 527 472	1 180 853	1 403 878	573 878	5 686 082	113,68%
- Vagyonbiztosítás	4 994 274	1 774 060	72 841	962 562	258 562	3 068 025	61,43%
- Vezető tisztségviselő felelősségbiztosítás	0	0	0	0	0	0	-
- Csoportos életbiztosítás	0	55 664	540 000	540 000	540 000	1 675 664	-
- Balesetbiztosítás	2 692 192	1 255 500	435 500	1 364 500	922 500	3 978 000	147,76%
- Egyéb biztosítás	0	517 899	44 612	90	90	562 691	-
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Továbbszámlázott áruk	0	0	0	0	0	0	-
<b>Eladott szolgáltatások értéke</b>	<b>7 063 781</b>	<b>1 744 511</b>	<b>2 017 823</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>3 912 334</b>	<b>55,39%</b>
Továbbszámlázott szolgáltatások (anya- és leányváll.)	0	0	0	0	0	0	-
Továbbszámlázott szolgáltatások (egyéb váll.)	7 063 781	1 744 511	2 017 823	150 000	0	3 912 334	55,39%
<b>2. Személyi jellegű ráfordítások:</b>	<b>1 759 205 482</b>	<b>401 834 659</b>	<b>652 294 335</b>	<b>478 186 936</b>	<b>573 952 544</b>	<b>2 106 268 475</b>	<b>119,73%</b>
<b>Béreköltség</b>	<b>995 487 975</b>	<b>203 817 696</b>	<b>258 847 953</b>	<b>264 183 951</b>	<b>317 100 351</b>	<b>1 043 949 951</b>	<b>104,87%</b>
Béreköltség	821 905 228	167 225 813	218 704 544	220 319 694	285 503 194	891 753 244	108,50%
- munkavállalók béreköltsége	821 905 228	167 225 813	194 774 544	220 319 694	257 941 594	840 261 644	102,23%
- prémium, jutalom	0	0	23 930 000	0	27 561 600	51 491 600	0,00%
- közmunkások bére	0	0	0	0	0	0	0,00%
Állományon kívüliek bére	173 582 747	36 591 884	40 143 409	43 864 257	31 597 157	152 196 707	87,68%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>406 779 007</b>	<b>119 924 681</b>	<b>314 698 240</b>	<b>129 305 200</b>	<b>159 832 036</b>	<b>723 760 157</b>	<b>177,92%</b>
Cafeteria	50 356 346	26 478 518	7 403 914	7 164 413	6 167 712	47 214 557	93,76%
Egyéb természetbeni hozzájárulások	47 139 952	9 860 739	11 259 422	8 086 910	7 420 310	36 627 381	77,70%
Munkáltatói terhelő SzJA	26 540 112	7 018 822	2 997 319	3 071 262	2 856 733	15 944 136	60,08%
Önkéntes pénztári / magánnyugdíjpénztári befizetések	0	0	0	0	0	0	0,00%
Reprezentációs költségek	248 147 762	66 607 224	281 620 074	105 287 498	139 583 660	593 098 455	239,01%
Napidíjak	15 510 100	5 099 632	3 048 528	576 664	802 668	9 527 492	61,43%
Tisztviselők díjak	4 667 506	0	0	0	0	0	0,00%
Végkielégítés	878 282	0	6 500 000	2 117 500	0	8 617 500	981,18%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	13 538 946	4 859 746	1 868 984	3 000 953	3 000 953	12 730 636	94,03%
<b>Bérljárások</b>	<b>356 938 500</b>	<b>78 092 281</b>	<b>78 748 142</b>	<b>84 697 785</b>	<b>97 020 158</b>	<b>338 558 367</b>	<b>94,85%</b>
3. Értékpapírosított leírás	159 382 430	36 549 658	38 000 000	37 500 000	37 500 000	149 549 658	93,83%
Költségek összesen (1+2+3)	5 356 861 570	1 602 503 326	2 341 559 146	1 481 926 154	1 661 130 428	7 087 119 055	132,30%
ebből: Működési költség (ELÁBE nélkül)	5 349 797 789	1 600 758 815	2 339 541 323	1 481 776 154	1 661 130 428	7 083 206 721	132,40%
Beruházások	0	1 917 500	13 068 528	51 380 635	2 140 635	68 507 298	0,00%
Ráfordítások	0	14 505 688	95 272 235	67 569 591	74 775 000	252 122 514	0,00%
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>5 349 797 789</b>	<b>1 617 182 003</b>	<b>2 447 882 086</b>	<b>1 600 726 380</b>	<b>1 738 046 063</b>	<b>7 403 836 533</b>	<b>138,39%</b>

## 9.) Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése

### 23. sz. táblázat

#### Bevételek és ráfordítások részletezése

millió Ft-ban

Megnevezés	2010.év tény	2011. I. negyedév tény	2011. II. negyedév terv	2011. III. negyedév terv	2011. IV. negyedév terv	2011. év összesen terv	Index
a	b	c	d	e	f	g	g/b
<b>1. Egyéb bevételek és ráfordítások</b>							
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>5 853,0</b>	<b>51,0</b>	<b>3 647,5</b>	<b>1 471,5</b>	<b>1 562,6</b>	<b>6 732,6</b>	<b>115%</b>
Visszaírt értékvesztés	6,8				6,0	6,0	88,02%
Visszavezetett céltartalék	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Eszköz értékesítés	1,7	0,0	2,0	3,0	3,0	8,0	470,31%
Támogatások	5 807,6	41,2	3 641,0	1 464,0	1 549,1	6 695,3	115,28%
Késedelmi kamat, káres-nyel kapcs. kapott bev	3,4	0,3	1,0	1,0	1,0	3,3	96,74%
Egyéb	33,5	9,5	3,5	3,5	3,5	20,0	59,73%
<b>Egyéb ráfordítás</b>	<b>48,9</b>	<b>6,0</b>	<b>10,0</b>	<b>3,6</b>	<b>29,5</b>	<b>49,1</b>	<b>100,53%</b>
Iparüzési adó	6,1				8,0	8,0	132,19%
Egyéb adók (súlyadó, építményadó, stb.)	27,1	0,9	8,0	0,6	13,0	22,5	83,01%
Követelés értékvesztés					3,5	3,5	
Céltartalékképzés						0,0	
Értékesített eszköz nyilvántartási értéke	7,3			3,0	3,0	6,0	82,02%
Egyéb	8,4	5,1	2,0	0,0	2,0	9,1	108,70%
<b>Egyenleg</b>	<b>5 804,1</b>	<b>44,9</b>	<b>3 637,5</b>	<b>1 467,9</b>	<b>1 533,1</b>	<b>6 683,4</b>	<b>115,15%</b>
<b>2. Pénzügyi bevételek és ráfordítások</b>							
<b>Pénzügyi bevételek</b>	<b>72,8</b>	<b>8,4</b>	<b>16,6</b>	<b>12,5</b>	<b>12,5</b>	<b>50,0</b>	<b>69%</b>
Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bev.	72,8	8,4	16,6	12,5	12,5	50,0	68,63%
állampapír kamata						0,0	
lekötött betét kamata + pint-től kamatbev.	72,8	8,4	16,6	12,5	12,5	50,0	68,63%
adott kölcsön kamat						0,0	
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
értékesített állampapír árfolyamnyeresége						0,0	
opciós szerződés árfolyamkülönbözete						0,0	
egyéb						0,0	
<b>Pénzügyi ráfordítások</b>	<b>6,7</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>1,0</b>	<b>4,0</b>	<b>59,54%</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
befektetett pénzügyi eszközök árf. vesztesége						0,0	
Részesedés, értékpapír, bankbetét értékvesztése	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
részesedés értékvesztése						0,0	
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6,7	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	59,54%
állampapír árfolyamvesztése						0,0	
opciós ügyletek árfolyamvesztése						0,0	
átértékelési veszteség						0,0	
egyéb	6,7	1,0	1,0	1,0	1,0	4,0	59,54%
<b>Egyenleg</b>	<b>66,1</b>	<b>7,4</b>	<b>15,6</b>	<b>11,5</b>	<b>11,5</b>	<b>46,0</b>	<b>69,55%</b>

**10.) Humánerőforrás**  
**24. sz. táblázat**

**Humánerőforrás**

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2010. 12.31 tény	2011.03.31 tény	2011.06.30 terv	2011.09.30 terv	2011.12.31 terv	index
a	b	c	d	e	f	f/b
<b>I. Állományi létszám (köz munkások nélkül)</b>						
<b>Záró létszám (fő)</b>	<b>168</b>	<b>168</b>	<b>144</b>	<b>156</b>	<b>154</b>	<b>91,67%</b>
vezetők (osztályvezető szintig+egységvezetők)	37	47	45	39	38	102,70%
beosztottak (szellemi)	128	117	95	113	112	87,50%
fizikai	3	4	4	4	4	133,33%
<b>Átlag létszám (fő)</b>	<b>142,0</b>	<b>137,2</b>	<b>139,0</b>	<b>136,0</b>	<b>131,0</b>	<b>92,25%</b>
vezetők (osztályvezető szintig+egységvezetők)	38	41	40	36	36	94,74%
beosztottak (szellemi)	100	93	95	96	91	91,00%
fizikai	4	4	4	4	4	100,00%
<b>Bérfejlés (%)</b>						
vezetők (osztályvezető szintig+egységvezetők)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
beosztottak (szellemi)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
fizikai	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
<b>Kereset</b>	<b>789 500</b>	<b>166 668</b>	<b>360 752</b>	<b>529 932</b>	<b>773 752</b>	<b>98,01%</b>
vezetők (osztályvezető szintig+egységvezetők)	453 000	96 000	191 588	267 643	367 248	81,07%
- alapbér	211 000	56 000	96 836	133 998	169 791	80,47%
- egyéb (jutalom, prémium, 13. havi, stb.)	242 000	40 000	94 752	133 645	197 457	81,59%
beosztottak (szellemi)	330 000	69 000	165 786	257 201	398 566	120,78%
- alapbér	290 000	67 000	135 734	215 852	301 301	103,90%
- egyéb (jutalom, prémium, 13. havi, stb.)	40 000	2 000	30 052	41 349	97 265	243,16%
fizikai	6 500	1 668	3 378	5 088	7 938	122,12%
- alapbér	6 000	1 668	3 378	5 088	7 368	122,80%
- egyéb (jutalom, 13. havi, stb.)	500	0	0	0	570	114,00%
<b>Átlag kereset/hó</b>	<b>463</b>	<b>405</b>	<b>433</b>	<b>433</b>	<b>492</b>	<b>106,23%</b>
vezetők (osztályvezető szintig+egységvezetők)	993	788	798	826	850	85,57%
beosztottak (szellemi)	275	248	291	298	365	132,72%
fizikai	135	139	141	141	165	122,12%
<b>II. Köz munkások</b>						
Összes foglalkoztatott létszám (fő)	0	0	0	0	0	
Záró létszám (fő)	0	0	0	0	0	
Átlag létszám (fő)	0	0	0	0	0	
Bérlétszám	0	0	0	0	0	
<b>III. Állományon kívüli létszám</b>						
Létszám (fő)	90	31	27	20	25	27,78%
Bérlétszám	173 583	36 592	76 735	120 600	152 197	87,68%
<b>IV. Tisztviselők</b>						
<b>Igazgatóság</b>						
Létszám (fő)	0	0	0	0	0	
Tisztelet díj összesen	4 000	0	0	0	0	0,00%
<b>FB</b>						
Létszám (fő)	3	3	3	3	3	100,00%
Tisztelet díj összesen	1 000	0	0	0	0	0,00%

## 11.) Beruházás

A vállalat tevékenységét vizsgálva megkülönböztetünk (1) működési jellegű és (2)marketing akcióhoz közvetlenül kapcsolódó beruházásokat, amelyek fedezete a Támogatási Szerződésünk szerinti működési, illetve az akciók esetében a marketing keret. 2011. évben a működési típusú beszerzésekre (informatikai eszköz,szoftver,bútor, stb.) elkülönített keret vállalati szinten bruttó 16,979 millió Ft. A marketing keretből történő beruházások egy része került csupán tervezésre (pl: roll-up,weblapok, fényképek, filmek, egyéb szellemi termékek stb). További beruházások a marketing feladatok megvalósítása során ad/hoc jelleggel jelentkeznek, így tervezésük nehézkes, beruházási tervünkben csak az előre látható beszerzéseket szerepeltettük bruttó 51,53 millió Ft értékben ( saját weboldal fejlesztés, fotóbeszerzés, egyéb vásári megjelenésekhez kapcsolódó tárgyi eszköz beszerzés, vagyoni értékű jogok stb.)

Működési jellegű beruházási kereteinket 2011. évben is csak a legszükségesebb beszerzésekre használjuk, amelyeket jellemzően a szervezet fejlesztés során feltárt hiányosságok, fejlesztési javaslatok alapján tartunk szükségesnek.

Az esetleges maradvány általános tartalékként a költségvetés egyensúlya fenntartása érdekében kerül elkülönítésre.

## 25. sz. táblázat

### Beruházás pénzügyi teljesítése

millió Ft-ban

Megnevezés	2010. év tény	2011. év terv	Index
a	b	c	c/b
<b>Informatikai beruházás</b>	<b>9,4</b>	<b>12,1</b>	<b>128,72%</b>
Hardver	6,4	6,3	98,44%
Szoftver	3,0	5,8	193,33%
<b>Egyéb beruházás</b>	<b>18,4</b>	<b>56,4</b>	<b>306,36%</b>
Bútor	0,4	2,3	582,50%
Ingatlan			
Gépjármű			
Műszaki és irodai berendezések	0,6	0,1	23,33%
100 e Ft egyedi feletti irodatechnikai eszközök			
Távközlési rendszerek	0,1		0,00%
Mobiltelefon	0,7	0,8	114,29%
Egyéb	16,6	53,1	319,88%
<b>Beruházások összesen</b>	<b>27,8</b>	<b>68,5</b>	<b>246,29%</b>

## VII. Adatszolgáltatás

### 1.) Támogatási szerződés szerint

A támogatások felhasználása során figyelembe kell venni a közbeszerzésekről szóló 2003. évi CXXIX. Törvényben, valamint a kapcsolódó Kormány rendeletekben foglaltakat.

A támogatási szerződés alapján a támogatás felhasználásáról a TC kezelője felé féléves és éves elszámolást kell – jóváhagyásra – benyújtani. Emellett tárgyév december 31-ig elszámolást kell készíteni az áthúzódó kötelezettségvállalásokról, valamint a célfeladatokról.

### 2.) Tulajdonos előírásai szerint

MFB Zrt.-nél 2011.03.31-én hatályba lépett a stratégia csoport adatszolgáltatásának eljárási rendjéről szóló Elnök-vezérigazgatói utasítás. Az utasítás a Magyar Turizmus Zrt. részére az Éves beszámoló mellett havi, illetve negyedéves beszámoló készítési kötelezettséget ír elő. Előzetesen a vállalat számviteli szabályzatai már módosításra kerültek a havi illetve éves zárásra vonatkozó tulajdonosi előírásoknak megfelelően. A belső működésre vonatkozó egyéb szabályzatok, vezérigazgatói utasítások ezen előírásoknak megfelelően kerülnek átdolgozásra ott, ahol az szükséges.

A vállalat évek óta rendelkezik külön kontrolling tájékoztatási rendszerrel, a vállalatirányítási rendszer önálló moduljaként, amelyet a tulajdonos felé küldendő adatszolgáltatás tartalmi felépítésének megfelelően részben átalakítunk, bővítünk. A zárással kapcsolatos feladatokat vezérigazgatói utasítások, illetve szabályzatok mellett külön belső igazgatói előírások szerint alakítjuk ki az egyes részfeladatok felelősökhöz történő hozzárendelésével és a konkrét feladatok meghatározásával.

Az adatszolgáltatási kötelezettség a Gazdasági Igazgatóság belső munkafolyamataiba bekerül, az olyan szintű többletmunkát, amely az állomány növekedését vonná maga után nem jelent, így többlet költséget sem eredményez.

E szerint az alábbi adatszolgáltatási kötelezettséggel tartozunk a tulajdonos felé:

- a.) havi beszámoló
- b.) negyedéves beszámoló
- c.) éves beszámoló és üzleti jelentés
- d.) eseti adatszolgáltatások

Az adatszolgáltatások tartalmi előírásai és határidei ismertek.

## VIII. MELLÉKLET és TÁBLÁZATJEGYZÉK

### *A mellékletek cd-n találhatók, szám szerint:*

1. sz. melléklet: 2011. évi Támogatási Szerződés
2. sz. melléklet: 2011. évi Marketing terv

### *Táblázatok jegyzéke*

- |                   |   |
|-------------------|---|
| 1. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi TC-ből nyújtott támogatások             |
| 2. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi saját bevételek terve                   |
| 3. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi marketing kerete                        |
| 4. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi saját bevétel felhasználás marketingre  |
| 5. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi marketing keretek eszközök szerint      |
| 6. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi marketing keretek keretgazdaság alapján |
| 7. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi marketing keretek részletesen           |
| 8. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi működési támogatási kerete              |
| 9. sz. táblázat:  | MT Zrt. 2011. évi működési keretek költséghelyenként      |
| 10. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi működési keretek saját bevételből       |
| 11. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi áthúzódó keretek                        |
| 12. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi bértömeg-gazdálkodás                    |
| 13. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi vissza nem térítendő támogatás összege  |
| 14. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi saját bevételek tervezete részletesen   |
| 15. sz. táblázat: | MT Zrt. 2011. évi saját bevételek tervezett felhasználása |
| 16. sz. táblázat: | Mutatószámok  |
| 17. sz. táblázat: | Követelések-kötelezettségek bemutatása                    |
| 18. sz. táblázat: | Mérleg terv   |
| 19. sz. táblázat: | Eredménykimutatás terv                                    |
| 20. sz. táblázat: | Kontrolling adatlap                                       |
| 21. sz. táblázat: | Kockázatvállalások  |
| 22. sz. táblázat: | Teljes költség bemutatás                                  |
| 23. sz. táblázat: | Bevételek és ráfordítások részletezése                    |
| 24. sz. táblázat: | Humán erőforrás   |
| 25. sz. táblázat: | Beruházások   |

## **VI. Határozati javaslat**

A Társaság 2011. évi Módosított Üzleti tervét a felügyelőbizottság 2011. június 6-ai ülésén elfogadta.