



Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság

**2007. évi
Üzleti jelentése**

1. A 2007. évi gazdálkodás adatainak rövid bemutatása

Mérleg adatok		adatok ezer forintban		
<u>Évek</u>	<u>2006. év</u>	<u>2007. év</u>	<u>Változás</u>	
Befektetett eszközök	817 880	823 401	5 521	
Immateriális javak	73 397	195 146	121 749	
Tárgyi eszközök	731 835	614 860	-116 975	
Befektetett pénzügyi eszközök	12 648	13 395	747	
Forgóeszközök	718 186	766 690	48 504	
Készletek	34 542	171 407	136 865	
Követelések	144 019	179 041	35 022	
Értékpapírok	0	0	0	
Pénzeszközök	539 625	416 242	-123 383	
Aktív időbeli elhatárolások	340 858	430 083	89 225	
Eszközök összesen:	1 876 924	2 020 174	143 250	

A befektetett eszközök állományának növekedésében meghatározó szerepe volt a futó Interreg programok monitoring rendszere (IMIR) nyilvántartásba vételének. A rendszer beszerzése a korábbi években Phare és hazai társfinanszírozási forrásokból történt, a könyveinkben való megjelentetésre – hosszas egyeztetési folyamatot követően – 2007-ben kaptuk meg a szükséges hozzájárulásokat.

A befektetett pénzügyi eszközök közül kivezetésre került a – a társaság cégnyilvántartásból történt kivezetése miatt – a Monumentum Kft. üzletrészenek értéke, egyúttal nyilvántartásba vettük a korábban fellelt a Ráckevei Kastély – Építész Vendégház Kft-ben lévő üzletrészüket, melynek névértéke, illetve nyilvántartási értéke 220 ezer forint.

Az év során tovább folytattuk a sorozatos belső költözések miatti leltározás gyakorlatát, továbbfejlesztettük a raktározás- és raktár nyilvántartás rendszerét. A megrongálódott használhatatlanná vált, kiselejtezett eszközök könyvszerinti nettó értéke 190 699 forint, a leltár többlet és hiány egyenlege –153 526 forint volt.

A forgóeszközök között szerepeltetett befejezetlen termelés értéke jelentősen nőtt, ami több okra vezethető vissza. Egyrészt a vonatkozó szerződésekben foglaltak szerint, befejezetlen termelésként kell kimutatni, amennyiben az Új Magyarország Fejlesztési Terv (ÚMFT) végrehajtásában való közreműködés egy-egy Operatív Program esetében éves szinten fedezet hiányt mutat. Másrészt sajnálatos módon a negyedik negyedévben felmerült költségek ellentételezését több esetben nem tudtuk lehívni a mérlegzárásig, döntően technikai okok miatt (pl. adatszolgáltatási nehézségek, az IMIR rendszer alkalmazási problémái, helyszíni ellenőrzések stb.). A 2007. évi záraskor nyilvántartásba vett befejezetlen termelés részletezését az Éves beszámoló Kiegészítő mellékletének 3. sz. melléklete tartalmazza.

A forgóeszközök között megjelenített pénzeszközök között 2007. december 31-én 154,7 millió forint volt a szabadon felhasználható pénzeszközök összege. A



pénzeszközök állományának jelentős, mintegy 100 millió forintos csökkenést a ROP 3.1.2. és ROP 3.4.2. projektekre folyósított előlegek maradvány összegének – a projekt előrehaladásával összefüggésben felmerült – csökkenése okozta.

Az aktív időbeli elhatárolások mintegy 90 millió forintos emelkedéséből közel 78,4 millió forintot a bevételek aktív időbeli elhatárolásának emelkedése okozott, annak a következtében, hogy a 2007. év végén esedékes támogatások egy része csak 2008. év első negyedévében került átutalásra.

A 2007. évben a várható költségekre – a Nagyváradi projektben részt vevőkkel 2005-ben kötött megállapodásokból eredő kötelezettségeink miatt – 2006-ban képzett céltartalék összege felhasználásra került, viszont jelentős összegben került sor céltartalék képzésre 2007-ben is. Mivel a vonatkozó szerződés szerint az ÚMFT OP-k végrehajtásában való közreműködés esetében, amikor az érintett OP végrehajtására 2007-ben rendelkezésre álló forrás meghaladja az éves tényleges költségeket és ráfordításokat, a fedezet többlet összegével megegyező céltartalék képzési kötelezettség terheli a társaságot. Továbbá céltartalékba helyeztük – a finanszírozó döntéséig – az ÖTM-től a 2007. évi Phare Végrehajtó szervezeti feladatok ellátására kapott támogatás összegének a felmerült költségeket és ráfordításokat meghaladó részét is.

A rövid lejáratú kötelezettségek összegében mintegy 130 millió forint összegű csökkenés következett be, amelyet a szállítói kötelezettségek év végi záró állományának csökkenése és az adó és járulék fizetési kötelezettség december 31-én fennálló, előző évhez képest alacsonyabb összege okozott.

A passzív időbeli elhatárolások 200 millió forintot meghaladó növekedése a mérleg fordulónap előtti költségek és a térítés nélkül átvett eszközök könyv szerinti értékének előző évhez képest jelentős összegű emelkedésére vezethető vissza.

Eredmény adatok	adatok ezer forintban		
Évek	2006. év	2007. év	Változás
Összes bevétel	4 877 006	6 057 211	1 180 205
ebből			
Közhasznú tevékenység bevétele	4 568 273	6 026 355	1 458 082
ebből			
- Átvett állami feladatellátáshoz és működésre kapott támogatás	4 526 237	5 158 217	631 980
- ebből tovább utalt támogatás	905 767	2 142 006	1 236 239
- Közhasznú tev.ből szárm. árbevétel	62 002	709 896	647 894
- Aktivált saját telj. értéke	-56 838	132 705	189 543
- Egyéb bevétel	36 872	25 537	-11 335
Vállalkozási tevékenység bevételei	308 733	30 856	-277 877

Költségek és ráfordítások	4 876 332	6 134 209	1 257 877
ebből			
Anyagköltség	98 480	86 033	-12 447
Igénybe vett szolgáltatások	1 017 637	913 687	-103 950
Egyéb szolgáltatások	23 633	25 779	2 146
Eladott áruk beszerzési értéke	500	202	-298
Eladott (közvetített) szolgáltatások	47 150	34 306	-12 844
Anyagjellegű ráfordítások	1 187 400	1 060 007	-127 393
Béreköltség	1 640 530	1 665 392	24 862
Személyi jellegű egyéb kifizetések	304 652	334 417	29 765
Bérfelrakások	589 485	565 344	-24 141
Személyi jellegű ráfordítások	2 534 667	2 565 153	30 486
Értékcsökkenési leírás	219 719	177 373	-42 346
Egyéb ráfordítások	928 953	2 328 035	1 399 082
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 588	3 640	-1 948
Rendkívüli ráfordítások	5	1	-4
Adózás előtti eredmény	674	-76 998	-77 672
Adófizetési kötelezettsége	0	72	72
Tárgyévi adózott eredmény	674	-77 070	-77 744

A Társaság összes bevétele (a saját teljesítmények aktivált értékét is figyelembe véve) jelentős mértékben – 1 180 millió forinttal – emelkedett az előző évi bevételéhez képest.

A bevételek növekedésében meghatározó szerepe volt ROP végső kedvezményezett projektek keretében folyósított képzési támogatások 1.212 millió forintos növekedésének. A társaság bevételei e tételek nélkül összességükben 253 millió forinttal csökkentek, miközben ezen belül a közhasznú tevékenységek bevételei 221.8 millió forinttal nőttek, az előző évben realizált bevételekhez képest.

A közhasznú tevékenységek között tovább nőtt a program megvalósítással összefüggő feladatok és így az azokhoz nyújtott támogatások összege. Új elem a programvégrehajtás finanszírozásában, hogy az ÚMFT OP-k végrehajtásában való közreműködést nem támogatási szerződés keretében, hanem megbízási szerződéssel finanszírozza az NFÜ, ennek következtében több mint 640 millió forinttal emelkedett a közhasznú tevékenységből származó árbevétel.

Összességében azonban a tevékenységek finanszírozásában még mindig a meghatározó a támogatási forma, így finanszírozzák az NFT1 ROP és Interreg közreműködő szervezeti és a háttérintézeti feladatok ellátása (véleményünk szerint ez a finanszírozási megoldás továbbra is kockázatot jelent, mivel a támogatás folyósítása feladatellátáshoz kötött, aminek az adózási (áfa és iparüzési adó) szempontból történő megítélése – több korábban a Társaságnál ellenőrzést végző szervezet megállapítása szerint – kérdéses).

A háttérintézeti feladatok esetében nem csak a támogatással finanszírozott tevékenységek volumene, így az ellátásukhoz kapott támogatás összege, hanem az egyéb megbízók felé végzett un. számlás tevékenységek és azok árbevétele is

csökkent, mind a célszerinti, mind a vállalkozási munkák esetében. Az árbevételek jelentős csökkenését az okozta, hogy a 2006. évi árbevétel alakulásban meghatározó szerepet játszó két feladat (EuropaAid/119178/D/SV/RO Nagyvárad tanácsadó projekt és VTT projekt) befejezését követően nem jutott hasonló volumenű megbízásokhoz a Társaság.

A tovább utalt támogatások nélkül számított bevétel és ráfordítás adatok alapján megállapítható, hogy a bevételek kismértékű csökkenése (-1,5%) a költségek és ráfordítások csekély mértékű – 0,54%-os – emelkedése mellett következett be.

A bevételek tervezettől való elmaradásával az egész év folyamán számolt a Társaság, ezért – a feladatellátás biztonságát szem előtt tartva – törekedtünk a minél takarékosabb gazdálkodásra. A visszafogott beszerzési politika eredményeként a költségek között az anyagjellegű ráfordítások több mint 10%-kal (127,4 millió forinttal), az amortizációs költségek pedig mintegy 20%-kal (42,3 millió forinttal) csökkentek. A kapacitások szinte változatlan fenntartása (az átlagos létszám 4,14%-kal csökkent) – amely elengedhetetlen volt a szakmai feladatok megfelelő minőségű és határidőre való elvégzéséhez – azonban a személyi jellegű ráfordítások 1,2%-os (30,5 millió forintos) emelkedését eredményezte.

A társaság likviditási helyzete összességében a korábbi évekhez képest jelentős mértékben javult, ennek következtében a pénzügyi műveletek ráfordításai mintegy 35%-kal mérséklődtek.

Szintén takarékosági okok miatt, fedezet hiányában továbbra is elhalasztottuk a Gellérthegy utcai épület évek óta időszerű, de jelentős költségekkel járó felújítási munkáit, és csak az épület működtetéséhez elengedhetetlen karbantartási feladatokat végeztük, illetve végeztettük el. Az év során egyéb területeken is különös gondot fordítottunk a működtetési költségek csökkentésére, ennek eredményeként a vállalati általános költségek az éves infláció (8%) üteménél kisebb mértékben, 6,37%-kal növekedtek. Azonban a bevételek, és a realizálásuk érdekében felmerült közvetlen költségek csökkenése miatt 2006-ról 2007-re a vállalati általános költségek közvetlen költségekhez viszonyított aránya 34,32%-ra, a nettó bevételekhez viszonyított aránya pedig 24,75%-ra emelkedett.

Összességében megállapítható, hogy a rendelkezésre bocsátott támogatási források néhány feladat esetében nem fedezték az elvégzett feladatok közvetlen költségeit és ráfordításait sem. Társasági szinten a bevételek elmaradása a tervezettől nagyobb mértékű volt, mint a költségek és ráfordítások esetében, ezért a társasági szintű eredmény lényegesen elmarad a tervezett értéktől, és így a Társaság 77.070 millió forint veszteséggel zárta a 2007. évet.

A Társaság már 2007. elején, az éves finanszírozási szerződések előkészítése során jelezte mind az érintett Irányító Hatóságok, mind az ÖTM felé, hogy a szerződés szerinti források nem lesz elegendőek a Társaság által a szerződések keretében elvégzendő feladatok finanszírozására, illetve a több év alatt kiépített, jelentős tapasztalatokkal és tudással rendelkező kapacitásaink fenntartására. Az éves eredményadatok pontosabb ismeretében mind a három szervezettől kértük a fedezet hiány megszüntetését. Az érintett két IH 2008. év elején kiegészítő forrásokat biztosított Társaságunk számára a vonatkozó feladatok végrehajtásával kapcsolatos 2007. évi finanszírozási hiány rendezésére. A végleges eredmény adatok alapján a ROP IH-tól kapott 60 millió forintból 23,23 millió forintra volt szükség az eredmény

rendezéséhez (a fennmaradó összeg erejéig céltartalék képzésre került sor, a fel nem használt forrást, a mérleg elfogadását követően vissza utaljuk az IH számlájára). Az Interreg feladatok többletköltségeire kért és kapott 35 millió forint viszont nem bizonyult elegendőnek a feladatok végleges költségeinek és ráfordításainak finanszírozására, a feladaton a beszámoló adatai szerint további mintegy 3 millió forint fedezet hiány mutatkozik. A jelentős problémák mutatkoztak a háttérintézeti tevékenységek finanszírozásában is. Tovább csökkent az ÖTM által finanszírozott feladatok köre és az ehhez nyújtott támogatások összege is. Az egyéb szervezetektől elnyert (döntően a célszerinti tevékenységek közé tartozó) megbízások ellenértéke nem volt elegendő az éves szinten felmerült – az ÖTM részére végzett szakmai feladatok finanszírozására nyújtott támogatásokkal nem fedezett – költségek és ráfordítások finanszírozására. A legjelentősebb problémák a területrendezési feladatoknál jelentkeztek, az e területen végzett feladatok fedezet hiánya együttesen meghaladja a 40 millió forintot. E mellett külön meg kell említeni a kedvezőtlen finanszírozási helyzet kialakulásában további jelentős szereppel bíró – 2007-ben szép szakmai sikerrel lezárt – REPUS projektet, melynek pénzügyi elszámolása során jelentős, 26,2 millió forintot meghaladó fedezet hiány keletkezett 2007-ben. Ennek oka, hogy a 2007 évi finanszírozási szerződésben a két ROP végsőkedvezményezett projekt, az E-RAIN és a REPUS projektek támogatott költségvetése keretében el nem számolható, de annak végrehajtása során felmerült költségekre rendelkezésre álló forrás – 34,2 millió forint – nem bizonyult elegendőnek a négy projekt kiegészítő támogatására.

A közhasznú tevékenységek bevételei

adatok ezer forintban

Sorszám / Finanszírozó	Szerződéses feladatok	Bevételek
A	ÖTM Áthúzóó támogatások (2006. évi szerződés)	317 906
ÖTM	Területfejlesztési tervezés	150 689
ÖTM	Kiemelt területfejlesztési programok	24 900
ÖTM	Területrendezési tervezés	10 000
ÖTM	Építésüghöz kapcsolódó feladatok	98 117
ÖTM	ROP végső kedvezményezett és egyéb nemzetközi projektek	34 200
B	ÖTM Működési támogatások és megbízásából végzett cél szerinti feladatok támogatása (2007. évi szerződés)	419 711
ÖTM	TEIR	131 600
ÖTM	Dokumentációs Központ	110 000
ÖTM	Területfejlesztési szakértői feladatok	37 520
ÖTM	Területrendezési tervezés	132 790
ÖTM	Központi Építészeti-műszaki Tervtanács 2007. évi működése	7 801
C	Programmegvalósítás	2 204 091
ÖTM	PHARE	164 100
NFÜ	ROP K SZ	653 274
NFÜ	INTERREG	1 107 474
NFÜ	Végsőkedvezményezett projektek működtetése	279 243

D	Költségvetésből kapott támogatások (A+B+C)	2 941 708
E	Továbbutalási céllal kapott támogatások	2 142 006
NFÜ	ROP 3.1.2 továbbutalt támogatás	608 780
NFÜ	ROP 3.4.2 továbbutalt támogatás	1 506 856
ESPON	ESPON YOUNGSTARS szeminárium - továbbutalt támogatás	1 059
OLÉH	OLÉH Továbbutalt támogatás (Építésügyi jogszabályok..)	20 000
OLÉH	OLÉH Továbbutalt támogatás (Az év akadálymentes épülete.)	3 670
OLÉH	OLÉH Továbbutalt támogatás (Kiemelkedő helyi építészeti..)	1 640
F	Nemzetközi támogatások	9 743
CADSES IIIB	REPUS	9 516
ESPON	ESPON.ECP. Athén-szeminárium	226
I.	Támogatott tevékenység összesen (D+E+F)	5 093 456
G	Cél szerinti Háttérintézeti feladatok	156 086
H	Cél szerinti Programvégrehajtási - NFT1, ÚMFT feladatok	516 814
I	Cél szerinti Programvégrehajtási - INTERREG feladatok	29 579
J	Nemzetközi projektek- Cél szerinti feladatok	8 339
II.	Közhasznú tevékenységből származó árbevétel (G+H+I+J)	710 817
III.	Közhasznú tevékenység mindösszesen I.-II.	5 804 273

A fenti adatok is mutatják, hogy 2007. évben tovább erősödött az a tendencia, hogy a közhasznú tevékenységből származó bevételek között meghatározóak a Strukturális Alapok (NFT1 ROP és ÚMFT OP-k) és a Községi Kezdeményezések (INTERREG) keretében finanszírozott programok megvalósításával, végrehajtásával kapcsolatban ellátott feladatokkal összefüggő bevételek.

2007-ben az NFT1 ROP Közreműködő szervezeti feladatok ellátásához 653,3 millió forint, az INTERREG Közreműködő szervezeti feladatok ellátásához 1.107,5 millió forint támogatás érkezett. A ROP 3.1.2. és 3.4.2. projektek működtetési kiadásaira 279,2 millió forint támogatást hívtunk le. A PHARE Végrehajtó szervezeti feladatok ellátásához 164,1 millió forint támogatást nyújtott az ÖTM.

A Társaság 2007. évre vonatkozó Éves beszámolóját az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A társaság tevékenységének 2007-ben is folytatódó szakmai átrendeződése eredményeként a bevételek között még meghatározóbbakká váltak az állami és uniós támogatások, illetve azok az árbevételek (ÚMFT Programvégrehajtás), amelyek felhasználásával tételesen el kell számolni a finanszírozó felé. A Társaság tevékenység csoportonkénti eredmény – bevétel, költség és ráfordítás, fedezet-alakulását a 2. sz. melléklet szerinti táblázatban mutatjuk be.

A tevékenység alapú tervezés és projekt alapú elszámolás térnyerése lényeges változtatásokat követelt meg a Társaság tervezési, számviteli, pénzügyi és ellenőrzési rendszerében. A tervezési, elszámolási és kontrolling rendszer 2005-ben megkezdődött átalakítása 2007-ben a számviteli politika módosításával (6,7 számlaosztály használatának bevezetése) illetve a tervezési rendszer korszerűsítésével, szoftveres (TM1) támogatásával folytatódott. Tovább folytattuk a



belső folyamatok szabályozásának korszerűsítését (pl. Szerződéskötési és kötelezettségvállalási szabályzat korszerűsítése).

Az új programok életciklusával összhangban, a következő években várható a program-végrehajtási tevékenységhez kapcsolódó feladatok bővülése, és ennek eredményeként az itt realizálható árbevétel és a közhasznú tevékenységek támogatásának összege tovább nő. Várhatóan a 2007 évinél szélesebb körben kerül alkalmazásra e területen is a megbízási szerződéseken keresztül finanszírozás (pl. új Határmenti programok hazai kontroll feladatainak ellátása).

A társaságnál kialakult az a belső funkcionális szervezeti megosztás és a hozzá szükséges személyzet folyamatosan biztosításra került, amely biztosítja a közpénzek felhasználásának biztonságos és hatékony nyilvántartását és ellenőrizhetőségét.

A társaság programvégrehajtáshoz kötődő menedzsment tevékenységét 13 telephelyen végzi az országban, ebből 11 iroda vidéki városokban helyezkedik el. Valamennyi egység regionális irányítás alatt szervezett, és egységes szabályozási, irányítási rendszerben dolgozik. Tevékenységükre is kiterjed az ISO minősítés. Részleges gazdálkodási önállóság mellett, éves üzleti terv keretei közt végzik tevékenységüket.

A társaság által foglalkoztatott munkavállalói kör a tevékenység szűkülésénél némileg nagyobb mértékben csökkent. Jelenleg a munkatársak több mint 80 %-a diplomás, fiatal (átlagéletkor 33 év), több nyelvet beszél, és 2007-ben megkezdődött a külföldi munkavállalók felvétele az új Határmenti programok Közös Szakmai Titkárságaiba. A munkavállalók szakmai megbecsülése mellett kiemelt figyelmet igyekszünk fordítani az anyagi elismerésre is, azonban ennek gátat szabnak a finanszírozási feltételek. A rendelkezésre álló források erejéig a bérszínvonal gazdálkodás köteleme mellett is igyekeztünk biztosítani a piaci körülményekhez közelítő személyi juttatásokat. Ennek részeként 2006. július 1-ét követően minden legalább fél éve a társaságnál dolgozó munkatárs jogosult 10-10 ezer forint önkéntes nyugdíj pénztári és egészségpénztári támogatásra. A szociális és egészségügyi ellátás minden munkavállalóra biztosított. Folyamatos a szakmai továbbképzés valamennyi területen, éves képzési tervben előre meghatározott keretek közt folyik, és több tudományos fokozatra készülő, vagy sokadik diplomát szerző munkatársunk van.

A társaság tevékenységével nem jelent közvetlen környezetvédelemhez kapcsolódó kockázatot.

Az Európai Unióból származó támogatások odaítélésének módját szigorú szabályok határozzák meg, miután ezáltal biztosítható a közreműködők objektív módon történő kiválasztása, a támogatásként átadott közpénzek felhasználásának átláthatósága, ellenőrizhetősége érdekében a vonatkozó szabályok szerint a köteles volt kialakítani a belső kockázatok kezelésének rendszerét.

A fenti előírások betartása érdekében már 2005. évben azonosításra kerültek a Társaság főbb kockázatait, amelyeknek jelentőségük és valószínűségük szerinti rangsorolása is megtörtént. A Társaság vezetői a feltárt kockázatokat megismerték, azok kezelésére kiemelt figyelmet fordítanak. Az SZMSZ hatályos módosítása alapján a programfinanszírozás egységvezetői rendszeresen elvégzik a belső



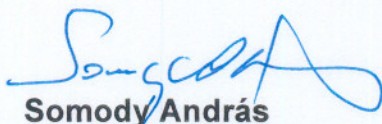
Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság

szervezeti kockázatok elemzését, és intézkedéseket tesznek azok csökkentése érdekében. Az intézkedésekről, azok eredményeiről minden naptári negyedévet követő 15 napon belül jelentést készítenek a Társaság stratégiai vezetése számára.

A társaság gazdálkodásában lévő egyéb kockázatok felmérése 2004-ben történt, és annak folyamatos karbantartása, értékelése évente az üzleti terv keretei között megtörténik. A legnagyobb kockázatot az állami megrendelések alakulása, és a megrendelők fizetési hajlandósága és képessége jelenti. E miatt a társaság likviditási helyzete külön kiemelt, folyamatos kezelést igényel. 2005-től napi cash flow jelentés készül, folyamatosan figyeljük a követelések állását és a lejárt és jövőbeni kötelezettségeket. A likviditási problémák kezelése érdekében folyamatosan tartjuk a kapcsolatot a finanszírozó szervezetekkel és a legnagyobb megrendelővel. A Társaság – évente megújítandó pénzügyminiszteri engedély alapján – a Magyar Államkincstár mellett az ERSTE Banknál is vezet folyószámlát, a működtetés biztonságának fenntartásához elengedhetetlen pénzügyi likviditás biztosításához szükséges folyószámlahitel és a pályázatok esetleges bankgarancia igények kielégítésére.

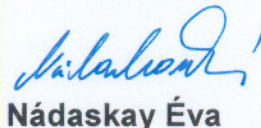
Budapest, 2008. április 15.

Mellékletek



Somody András

Gazdasági igazgatóhelyettes



Nádaskay Éva

Gazdasági vezérigazgató-helyettes

VÁTI
MAGYAR REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI
ÉS URBANISZTIKAI
KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
18.

VÁTI Kht. 2007. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételek és költségek fő tevékenységek szerinti bontásban

2. sz. melléklet

adatok ezer Forintban

Megnevezés	Összesen	Program-megvalósítás Összesen	Phare	NFT1 ROP	NFT1 ROP Gyorsítás	UMFT ROP	UMFT ÁROP	UMFT EKOP	Végső kedvezményezett projektek	INTERREG KSZ	INTERREG TA	INTERREG EGYÉB	INTERREG HATÁRMENTI
Saját bevételek mindösszesen	3 711 801	2 787 505	171 280	666 493	8 333	406 187	40 848	61 997	289 382	615 877	517 204	9 901	3
Árbevétel - Kedvezményezett	709 884	546 392	0	0	8 333	405 644	40 842	61 994	0	0	20 025	9 554	0
Árbevétel - Nem kedvezményezett	14 987	641	40	159	0	86	2	1	145	141	68	0	0
Tárgyévi támogatások	2 913 586	2 188 909	164 100	649 310	0	0	0	0	279 243	608 542	487 714	0	0
Korrekción	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásból beszerzett eszközök miatti bevétel elhatár	54 801	48 409	7 086	16 392	0	0	0	0	9 861	6 030	9 039	0	0
Továbbutalt támogatások	2 142 006	2 115 636	0	0	0	0	0	0	2 115 636	0	0	0	0
Egyéb bevételek	17 463	2 111	54	632	0	457	4	2	133	192	287	347	2
Pénzügyi Bevételek	1 080	1 043	0	0	0	0	0	0	0	972	71	0	0
Rendkívüli Bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások	1 952 618	1 430 956	82 924	350 226	7 051	213 493	35 535	20 719	158 658	301 080	254 534	2 260	4 474
Anyagjellegű ráfordítások	586 775	406 377	21 388	100 727	5	55 629	10 159	6 329	63 823	85 050	60 581	2 303	384
Értécsökkenési leírás	57 859	48 674	5 840	16 479	0	1 167	183	123	9 885	5 835	9 162	1	0
Szakmai szolg igénybevétele	192 059	158 383	2	6	0	4	0	0	4	5	158 362	0	0
Továbbutalt támogatások	2 142 006	2 115 636	0	0	0	0	0	0	2 115 636	0	0	0	0
Ráfordítások	12 978	5 753	3 846	523	0	346	23	16	133	175	293	394	3
Saját teljesítmények értéke	24 237	3 129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 129	0
Közvetlen költségek összesen	2 826 525	2 053 270	114 000	467 962	7 057	270 639	45 899	27 187	232 502	392 145	482 932	8 086	4 862
Közvetlen fedezet	885 276	734 234	57 280	198 531	1 277	135 547	-5 051	34 810	56 880	223 733	34 272	1 815	-4 859
Közvetett költségek	970 010	704 741	39 128	160 618	2 422	92 891	15 754	9 331	79 801	134 595	165 756	2 775	1 669
Átsorolás Nem elszámolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 959	-3 713	-246	0
Összes költség	3 796 535	2 758 012	153 128	628 580	9 479	363 531	61 653	36 518	312 304	530 699	644 975	10 615	6 530
Fedezet I	-84 734	29 493	18 152	37 913	-1 145	42 656	-20 805	25 479	-22 922	85 178	-127 771	-714	-6 528
Átsorolás Közvetett	0	8 017	0	-1 145	1 145	0	0	0	8 017	-94 835	93 824	-658	1 669
Fedezet II	-84 734	37 510	18 152	36 767	0	42 656	-20 805	25 479	-14 904	-9 657	-33 947	-1 372	-4 859
Céltartalék képzés	-147 300	-147 300	-18 152	-36 767	0	-66 902	0	-25 479	0	0	0	0	0
Befejezetlen termelés	154 964	106 859	0	0	0	24 246	20 805	0	14 904	0	40 670	1 372	4 862
Fedezet III	-77 070	-2 930	0	0	0	0	0	0	0	-9 657	6 724	0	3

* A Nemzetközi projektek és támogatások tartalmazza REPUS projekt ÖTM által finanszírozott önerő részét is

VÁTI Kht. 2007. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételek és költségek fő tevékenységek szerinti bontásban

2. sz. melléklet

adatok ezer Forintban

Megnevezés	Háttérintézet és egyéb feladatok Összesen	ÖTM TEIR	ÖTM Dokumentációs Központ	ÖTM Területfejlesztési tervezés	ÖTM Területrendezési tervezés	ÖTM Kiemelt Területfejlesztési programok	ÖTM Építésüghöz kapcsolódó feladatok	ÖTM ROP végső kedvezményezett és egyéb nemzetközi projektek	Célszerű tevékenységek	Nemzetközi projektek és támogatások *	Vállalkozási tevékenységek
Saját bevételek mindösszesen	924 297	132 636	109 961	175 176	144 936	24 920	95 757	34 200	154 789	38 051	13 871
Árbevétel - Kedvezményezett	163 491	191	0	712	0	0	0	0	154 250	8 339	0
Árbevétel - Nem kedvezményezett	14 346	24	127	72	219	6	20	0	51	35	13 792
Tárgyévi támogatások	724 678	130 521	109 814	172 507	142 482	24 900	93 012	34 200	0	17 243	0
Korrekció	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatásból beszerzett eszközök miatti bevétel elhatár	6 392	1 676	0	1 727	291	0	2 699	0	0	0	0
Továbbutalt támogatások	26 369	0	0	0	0	0	25 310	0	0	1 059	0
Egyéb bevételek	15 352	224	20	159	1 926	14	26	0	488	12 416	79
Pénzügyi Bevételek	37	0	0	0	17	0	0	0	0	19	0
Rendkívüli Bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások	521 662	62 546	48 891	113 538	118 621	11 544	44 969	0	53 312	61 294	6 947
Anyagjellegű ráfordítások	180 398	17 719	68 606	28 614	9 967	3 523	16 393	0	4 014	30 243	1 319
Értékcsökkenési leírás	9 185	3 424	0	2 715	330	0	2 699	0	5	13	0
Szakmai szolg igénybevétele	33 676	32	0	0	0	0	0	0	33 406	0	237
Továbbutalt támogatások	26 369	0	0	0	0	0	25 310	0	0	1 059	0
Ráfordítások	7 225	219	21	508	3 144	20	7	0	981	2 054	271
Saját teljesítmények értéke	21 108	0	0	0	5 897	1 555	0	0	559	12 731	366
Közvetlen költségek összesen	773 255	83 941	117 518	145 376	137 959	16 642	64 068	0	92 275	106 335	9 141
Közvetlen fedezet	151 042	48 694	-7 558	29 800	6 977	8 278	31 689	34 200	62 514	-68 284	4 729
Közvetett költségek	265 268	28 811	40 336	49 897	47 351	5 712	21 990	0	31 671	32 212	7 288
Átsorolás Nem elszámolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes költség	1 038 523	112 752	157 854	195 273	185 310	22 354	86 058	0	123 946	138 546	16 430
Fedezet I	-114 227	19 883	-47 893	-20 097	-40 374	2 566	9 699	34 200	30 843	-100 495	-2 559
Átsorolás Közvetett	-8 017	0	0	0	0	0	0	-34 200	0	26 183	0
Fedezet II	-122 244	19 883	-47 893	-20 097	-40 374	2 566	9 699	0	30 843	-74 313	-2 559
Céltartalék képzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen termelés	48 104	0	0	0	0	0	0	0	0	48 104	0
Fedezet III	-74 140	19 883	-47 893	-20 097	-40 374	2 566	9 699	0	30 843	-26 208	-2 559

* A Nemzetközi projektek és támogatások tartalmazza REPUS projekt ÖTM 4