

1 Közhasznúsági jelentés kivonat

Számviteli beszámoló főbb adatai:

A 2010. évi mérleg főösszege: 118.714 eFt.

A mérleg szerinti eredmény -6.906 eFt.

A tárgyévi közhasznú tevékenység bevételei 1.195.192 eFt, kiadásai: 1.202.773 eFt,

A központi költségvetési szervtől támogatás nem volt.

Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás:

A befektetett eszközök tárgyévi nettó értéke 27.403 eFt.

A Szolgálat a technikai erőforrások fejlesztésére 10.451 eFt-ot fordított.

A Szolgálat célszerű juttatásban a tárgy évben nem részesült.

Elkülönített állami pénzalaptól és egyéb szervektől kapott támogatások:

A Munkaügyi Központ a közhasznú foglalkoztatáshoz 21.299 eFt támogatást nyújtott.

A helyi önkormányzatoktól összesen 875.354 eFt támogatást kapott, a Fővárosi Önkormányzattól 124.201 eFt támogatás érkezett.

A Szolgálat a tárgy év során nem részesült támogatásban kisebbségi települési önkormányzattól, települési önkormányzat társulásától, magán személytől, egyéni vállalkozótól, és személyiség nélküli társaságtól. Az Országos Foglalkoztatási Közalapítványtól, az Európai Unió társfinanszírozású forrásból, és egyéb pályázati forrásból összesen 129.783 eFt támogatásban részesült.

A vezető tisztségviselők javadalmazása:

Ügyvezető munkabére 600.000 Ft/hó, prémiuma 45 %-a, a Felügyelő Bizottság elnökének havi 79.900 Ft/hó, a tagjainak havi 54.400 Ft/hó a tiszteletdíja.

Rövid tartalmi beszámoló:

A közfoglalkoztatásban az „út a munkához” rendszerben 60%-kal több személy vett részt. A 4.184 munkanélküli ügyfél közül, 1.558 főt sikerült legális munkahelyre segíteni. Közülük 1.480 főt közfoglalkoztatásba, 217 főt átmeneti munkához, 250 főt pedig – a válság ellenére is – tartósabb, piaci munkahelyre sikerült segíteni. A hajléktalan közfoglalkoztatottak éves átlagléttszáma 173 fő, mely az előző évi 1,2-szerese. Négy fővárosi kerületben működtettünk a kerületi munkanélküliek számára közfoglalkoztatást.

Ügyfélszolgálatunk nyitvatartási rendje:

Kirendeltség	Hétfő	Kedd	Szerda	Csütörtök	Péntek
Központ +II. ker. VIII.ker	8 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	8 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	8 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	-	8 ⁰⁰ - 13 ⁰⁰
XIV. ker.	9 ⁰⁰ -14 ³⁰	9 ⁰⁰ -14 ³⁰	-	9 ⁰⁰ -14 ³⁰	-
XXI. ker.	8 ⁰⁰ - 18 ⁰⁰	-	8 ⁰⁰ - 16 ³⁰	-	8 ⁰⁰ - 11 ³⁰

Az ügyfélszolgálatok minden hozzá forduló személy számára ad elhelyezkedési tanácsadást, illetve szükség esetén elirányítja társ szakszolgálatához, intézményhez (pl. egészségügyi, mentális, szociális, lakhatási problémák esetén). Közfoglalkoztatású munkahelyet annak a budapesti lakosnak ajánl, akinek ez a 1991. évi IV. törvény (Ft.) 37/A.§ és a 1993. évi III. törvény közcélú foglalkoztatásra vonatkozó előírásai alapján lehetséges.

Budapest, 2010. 05. 25.

Kulinyi Márton
ügyvezető igazgató

1. Budapest Esély Nonprofit Kft.

A Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő Budapest Esély Nonprofit Kft. elkészítette a 2010. évi tevékenységéről szóló beszámolót, figyelemmel a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek a mérlegbeszámolóra és az eredmény-kimutatásra vonatkozó rendelkezéseire. Benyújtotta a 2011. évi üzleti tervet is, amely kijelöli a folyó évi szakmai és gazdálkodási tevékenység kereteit.

2010. évi beszámoló

A Budapest Esély Nonprofit Kft. (bejegyezve 2009. július 8.), eredetileg 1996-ban alakult, FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaság néven, mint kiemelkedően közhasznú szervezet a Budapest Főváros Közgyűlésének döntése alapján.

Az ügyvezető megbízatása 2007.06.01-től 2011.05.31-ig szól.

A 3 főből álló Felügyelő Bizottság személyi összetétele tárgyévben változott.

A könyvvizsgálati feladatokat a MONETA könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft., személy szerint Tóth József bejegyzett könyvvizsgáló végzi. (könyvv. névjegyzék sz: 002555)

A Fővárosi Önkormányzat az alábbi törvényben részletezett feladatát a Budapest Esély Nonprofit Kft. közreműködésével látja el. A 1993. évi III. törvény 37/G (8) szerint az Önkormányzat feladata a fővárosban regisztrált, rendelkezésre állási támogatásra jogosult hajléktalan személyek közcélú foglalkoztatásának és kapcsolódó együttműködési kötelezettség szervezése, továbbá az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 63.§ (5) pontja szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása.

Fővárosi hatáskörben a társaság szervezi hajléktalan **munkanélküli emberek közfoglalkoztatását**. Négy kerület teljes közfoglalkoztatását szervezi a megbízó önkormányzatok költségére. Az előző évi átlag **83 főnek több, mint kétszerese, 173 fő** segítette a fővárosi közműcégek és négy intézmény munkáját. Az év során 643 hajléktalan személynek munkát felajánlva **356 fővel kötöttek munkaszerződést**. Illetékességi területe összesen négyszázharmincezer lakosra (5800 regisztrált munkanélküli) terjed ki.

A közfoglalkoztatásban az „út a munkához” rendszerben 60%-kal több személy vett részt. A 4 184 munkanélküli ügyfél közül, 1 558 főt sikerült legális munkahelyre segíteni. Közülük 1 480 főt közfoglalkoztatásba, 217 főt átmeneti munkához, 250 főt pedig – a válság ellenére is – tartósabb, piaci munkahelyre sikerült segíteni. A hajléktalan közfoglalkoztatottak éves átlagléttszáma 173 fő, mely az előző évi 1,2-szerese.

Szakmai **fejlesztő, tanácsadó szolgálatot** működtet a **Fővárosi Esélyegyenlőségi Módszertani Irodát (FEMI)**, mely a foglalkoztatási szempontból hátrányos helyzetű célcsoportokat, segítő szervezeteket koordinálja. (Szakmai konferenciákkal, módszertani füzetek készítésével). Ajánlásokat tesz, melyek jelentős részét a Fővárosi Önkormányzat intézményesen is felvállal. Az Iroda Európai Unió, hazai és önkormányzati forrásból szervezett és működtetett célprojektjeinek legfontosabb célja egy-egy szakterületen ágazatok és kerületek szakmai együttműködésének konkrét fejlesztése.

Az Iroda az EU-s csatlakozás kapcsán a Fővárosi Önkormányzat brüsszeli és egyéb nemzetközi kapcsolatai segítségével hazai és nemzetközi partnerközvetítő támogatást is nyújt önkormányzatoknak és non-profit szervezeteknek. Ugyancsak a FEMI feladatai közé tartozik a Fővárosi Települési Esélyegyenlőségi Program megvalósításának koordinációja. A projektek összehangolt működtetését 2010. januárjától a szervezet a Programiroda keretében, egy projekt koordinátor/programiroda-vezető közreműködésével látja el. Ennek köszönhetően tárgyév első felében kezdetét vette a szervezet keretében kidolgozott és támogatást nyert Európai Unió és hazai finanszírozású foglalkoztatás-fejlesztő projektek szakmai és pénzügyi tervezése, koordinálása, a projektek által megkövetelt humán és pénzügyi erőforrás igények összehangolása, a projektekben elért szakmai eredmények hatékony megosztása és hosszú távú fenntartása.

Nem támogatott közszolgáltatási és vállalkozási tevékenységek, szolgáltatások elsődleges célja, hogy az általános költségek egy részét, illetve a fővárosi közfeladatok, főváros által alacsonyabb szinten finanszírozott részét fedezze. Ezen tevékenységeket is (feladat, illetve bevétel) arányosan terhelik az általános működési költségek.

A Fővárosi Önkormányzat közegészségügyi feladatai körében a társaság ellátja az Önkormányzat tulajdonában álló, nem hasznosított beépítetlen, illetve felépítményes ingatlanok tulajdonost terhelő egyes feladatokat. Ezek a nem veszélyes/veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, újrahasznosítása; illegálisan lerakott hulladék elszállítása; szennyeződésmertésítés, egyéb hulladékkezelés; gyommentesítési feladatok elvégzése. Közfoglalkoztatás szervezése kerületeknek, szolgáltatási díj fejében.

Szakértői szolgáltatásokat szociális, foglalkoztatási és esélyegyenlőségi területeken díjbevétel ellenében nyújt a társaság. Akkreditált képző intézményként a fenti szakterületeken szakképzést is szervez, vezet.

A beszámolási időszak **összes bevétele** 2010. évben 1 226 830 eFt volt, ebből 97,4% közhasznú tevékenységből, a többi 31 638 eFt vállalkozási tevékenységből származott. Pénzügyi bevétel a pénzintézettől kapott kamat 356 eFt, rendkívüli bevétel 1 955 eFt volt.

A 1 195 192 eFt közhasznú tevékenység bevételből a közhasznú célra kapott támogatás összege 1 150 637 eFt.

	(eFt)			
Tevékenység csoport	2009.	2010.	eltérés	Index %
Közhasznú	725 716	1 195 192	469 476	165
Vállalkozási	62 706	31 638	-31 068	50
Összes árbevétel	788 422	1 226 830	438 408	156

Ebből az alapító által folyósított támogatás 124 201 eFt, a helyi önkormányzatoktól 875 354 eFtot számoltak el bevételként. Pályázati forrásokból 129 783 eFt a bevétel, a KMRMK 21 299 eFt-ot folyósított.

	(eFt)			
	2009.	2010.	eltérés	index %
közhasznú tevékenység bevételei				
Közhasznú célú működésre kapott támogat.	587 030	1 020 854	433 824	173,9
<i>alapítótól</i>	86 556	124 201	37 645	143,5
<i>központi költségvetésből</i>			0	

	<i>helyi önkormányzattól</i>	462 946	875 354	412 408	189,1
	<i>Egyéb</i>	37 528	21 299	-16 229	56,8
Pályázati úton elnyert támogatás		100 562	129 783	29 221	129,1
Közhasznú tevékenységből származó bevét		33 829	42 231	8 402	124,8
Tagdíjból származó bevétel				0	
Egyéb bevétel		4 295	2 324	-1 971	54,1
Összes közhasznú bevétel		725 716	1 195 192	469 476	164,7
				0	
Közhasznú tevékenység ráfordításai				0	
Anyagjellegű ráfordítások		76 222	132 533	56 311	173,9
Személyi jellegű ráfordítások		617 376	1 039 011	421 635	168,3
Értékcsökkenési leírás		8 265	8 703	438	105,3
Egyéb ráfordítások		23 414	22 396	-1 018	95,7
Pénzügyi műveletek ráfordításai		22	14	-8	63,6
Rendkívüli ráfordítások		11	116	105	1054,5
Közhasznú tevékenység ráfordításai		725 310	1 202 773	477 463	165,8
Adófizetési kötelezettség		0	0	0	
Tárgyévi közhasznú eredmény		406	-7 581	-7 987	-1867,2

Vállalkozási tevékenység eredmény

	(eFt)			
	2009.	2010.		
Vállalkozási tevékenység bevétele	62 706	31 638	-31 068	50,5
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	56 973	30 963	-26 010	54,3
Anyagjellegű ráfordítások	28 437	17 879	-10 558	62,9
Személyi jellegű ráfordítások	26 569	12 321	-14 248	46,4
Értékcsökkenési leírás	1 001	672	-329	67,1
Egyéb ráfordítások	966	91	-875	9,4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	
Tárgyévi vállalkozási eredmény	5 733	675	-5 058	11,8
Adófizetési kötelezettség	190	0	-190	0,0
Adózás utáni vállalkozási eredmény	5 543	675	-4 868	12,2

Egyéb ráfordítások tárgyévben (vállalkozási tevékenységhez kötődő) gépjárműadó 91 eFt.

A közhasznú tevékenységhez kötődő Egyéb ráfordítások legnagyobb tételei a konzorciumi partnereknek továbbutalt támogatás 8 277 eFt, és a ráfordításként elszámolt ÁFA 9 925 eFt.

A társaság teljes gazdálkodásának alakulását az alábbi adatok szemléltetik:

eFt	2009.év tény	2010.év tény	Eltérés eFt	Tény/éves terv %
Bevételek				
Nettó árbevételek	62 635	31 609	-31 026	50,47
Egyéb bevételek	724 436	1192910	468 474	164,67
Pénzügyi műveletek bevétele	1 261	356	-905	28,23
Rendkívüli bevétel	90	1 955	1 865	2172,22

Bevételek összesen	788 422	1 226 830	438 408	155,61
Költségek és ráfordítások				
Anyagjellegű ráf.	104 659	150 412	45 753	143,72
Személyi jellegű ráfordítások	643 945	1 051 332	407 387	163,26
Értékcsökkenési leírás	9 266	9 375	109	101,18
Egyéb ráford.	24 380	22 487	-1 893	92,24
Pénzügyi műveletek ráfordítása	22	14	-8	63,64
Rendkívüli ráf.	11	116	105	1054,55
Költségek és ráfordí. összesen	782 283	1 233 736	451 453	157,71
Adózás előtti eredmény	6 139	-6 906	-13 045	-112,49
Adófizetés kötelezettség	190	0	-190	0
Mérleg szerinti eredmény	5 949	-6 906	-12 855	-116,09

A beszámolási időszak mérleg szerinti eredménye: -6 906 eFt veszteség. A negatív eredményt alapvetően egyszer felmerülő költségek okozzák. 2010. februárjában a cég az Őr utca 5-7. számú felújított, önálló épületbe költözött, az ügyfélszolgálati és egyéb munka megszakítása nélkül. A folyamat 3 hetet vett igénybe. A költözéssel, berendezéssel, felszereléssel kapcsolatos munkákat saját erőből, elsősorban a műszaki szolgáltató csoportja látta el. Az erre fordított munka költsége 8 456 eFt, mely az általános költségeket terhelte. Ez időszakban a csoport piaci megrendelés-állománya is jelentősen elmaradt a tervezettől. Ezért itt a második félévben jelentős létszámleépítést hajtottak végre, mellyel meg tudták állítani további veszteség képződését. Céltartalékot kellett képezni 1.604 eFt értékben egy munkavállaló munkaügyi kártérítése tárgyában indított per miatt. A szakértői szolgáltatások megrendelés-állománya is jelentősen elmaradt a tervezettől. Az igen magas közfoglalkoztatotti, és párhuzamosan futó 17 EU-s és hazai elszámolású projekt pénzforgalma miatt a társaság likvid forrása igen alacsony. Fizetőképességet csak 10-20 MFt likviditási hitel felvétele mellett tudták fenntartani.

A Fővárosi közfeladatok összes költsége 2010-ben 426 087 eFt volt, ehhez a fővárosi támogatás 124 201 eFt (29%), különböző pályázatokon nyert források 290 703 eFt, (68%), és 11 183 eFt üzleti szolgáltatások díjbevétele volt.

A fővárosi közfoglalkoztatás összes kiadása 198 361 eFt volt, melyhez a Fővárosi szolgáltatási támogatás 22 430 eFt, a működési támogatás pedig 23 200 eFt, a tervnek megfelelően. A munkaerő-piaci közszolgáltatás összes költsége 16 352 eFt volt, melyből a központi állandó költségek (rezsi, igazgatás, munkaügy, stb.) 10 667 eFt. A fővárosi támogatás csak az állandó költségek egy részét fedezi, 5 000 eFt mértékben, többi költséget a munkaügyi központtól nyert pályázati forrás, illetve egyéb, üzleti bevételek fedezték, melyek a fővárosi támogatás több mint kétszerese.

A Fővárosi Önkormányzat a FEMI komplex tevékenységéhez 47 900 eFt szolgáltatási támogatással, és 25 671 Ft működési támogatással járul hozzá. Ehhez a társaság 132 622 eFt EU-s és hazai pályázati forrást tudott megnyerni, azaz e támogatást meg tudta háromszorozni.

Nem támogatott közszolgáltatási és vállalkozási tevékenység keretében a négy kerületi önkormányzatnak szervezett közfoglalkoztatás hatalmas ügyfél, és dolgozói létszáma (600-700 fő), éves szinten 716 572 eFt költséget jelentett, mely a társaság teljes pénzforgalmának kétharmada. A kerületi kirendeltségek működtetési költségeit (55 180 eFt) és a központi

költségek arányosan vetített részét (35 900 eFt) figyelembe véve, e területen összesen 807 652 eFt kiadás jelentkezett, 808 688 eFt bevétel és minimális (1 036 eFt) pozitív eredmény mellett.

A társaság alkalmazottainak átlagos állományi létszáma 494 főről 865 főre emelkedett. Ebből 634 fizikai besorolású, 231 szellemi foglalkozású. Az újonnan induló projektekre vettek fel új dolgozókat, akik béreit a projektek finanszírozták. A létszám 1,75-szörös növekedését a bérek 1,68-szörös növekedése kísérte. Béremelés nem volt.

A társaság vagyoni helyzetét jellemző mérlegfőösszege 1,79 %-kal csökkent 118,7 MFt-ra, ezen belül a saját tőkéje az előző évinél 11,55%-kal, a tárgyévi negatív (-6,9 MFt) mérleg szerinti eredménnyel lett kevesebb, azaz 52,9 MFt. A jegyzett tőke összege változatlanul 10 000 eFt. Az eredménytartalék az előző évi pozitív 5,9 MFt eredménnyel 49,8 MFt-ra nőtt.

Elhatárolásra került 1,6 MFt egy munkavállaló munkaügyi kártérítése tárgyában indított per miatt. A Fővárosi Munkaügyi Bíróság első fokon a fenti összegű munkabér és kártérítés megfizetését írta elő. A fellebbezés folyamatban van.

A cég 5 121 eFt értékben vásárolt tárgyi eszközöket és 3 215 eFt értékben immateriális javakat (informatikai fejlesztésre).

Az elemző által a mérlegbeszámoló adatai alapján végzett jövedelmezőségi, hatékonysági, eredményességi, pénzügyi mutatók számítása alapján után vonható következtetések:

A társaság működését alacsony jövedelmezőség és – tekintettel a kiváló tőkeszerkezetre és eszközfinanszírozásra – nagyon magas biztonsági szint jellemzi annak ellenére, hogy a cash-flow fedezettség valamelyest kisebb lett és a likviditási mutatók mindegyike romlott a bázisévihez képest. A társaság gazdálkodásában átmeneti likviditási problémák előfordultak. A jövedelmezőség – közhasznú szervezetről lévén szó – nem követelmény.

A könyvvizsgáló ellenőrizte a 2010. évről szóló egyszerűsített beszámolót és megállapította, hogy az a Számviteli Törvényben foglaltaknak megfelelően, az általános számviteli elvek szerint készült, a Kft. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A közhasznúsági jelentés az egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

2011. évi Üzleti terv

A társaság 2011. évi szakmai tervét, a támogatások paramétereit a Fővárosi Közgyűlés hagyja jóvá. A Fővárosi Közgyűlés 2304/2010. (XII.15.) számon fogadta el a társaság 2011. éves Közszolgáltatási Szerződését. A több körben tárgyalt szerződés a bázisévi 124 201 eFt helyett, eredetileg 100 MFt finanszírozást biztosított, majd a módosított szerződésben többletfeladatként közegészségügyi közszolgáltatást is meghatározott 17,3 MFt kiegészítő kompenzáció mellett. Így a szerződés a 2011. évre **117,3 MFt** kompenzációt rögzített. Ebből a Fővárosi Közgyűlés 1,76 MFt összeget elvont az Önkormányzat 2011. évi költségvetése elfogadásakor. Így a **2011. évi közfeladatok kompenzációja 115,54 MFt** lett.

További új közfeladatként jelentkezett a Fővárosi Önkormányzat által irányított URBACT II. Roma-Net program egyes részfeladatai, melyeket a FEMI közfeladatán belül lát el. Ennek finanszírozására a Fővárosi Önkormányzat 2,7 MFt forrást különített el. Összességében tehát a társaság 2011. évi fővárosi közszolgáltatási tevékenységének kompenzáálására 115,54 MFt továbbá 2,7 MFt, azaz összesen **118,24 MFt** keret határozandó meg.

Ennek alapján a 2304/2010. (XII.15.) Főv. Kgy. számon elfogadott 2011. éves Közzolgáltatási Szerződést módosítani szükséges.

Az alábbi táblázatban a bázisévi tényadat mellett az elfogadott 2011. éves Közzolgáltatási Szerződés alapján kidolgozott 2011. évi terv oszlop mellett a 2011. évi módosított terv is feltüntetésre került, az új elvárásnak megfelelő 2,7 MFT kompenzációval.

TÁMOGATOTT KÖZZSZOLG. TEVÉKENYSÉG	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. évi módosított terv
Fővárosi feladatok eredménye összesen (alulfinanszírozás)	-11 183	-12 116	-13 953
Költségek összesen:	426 085	482 970	369 440
Közvetlen költség	337 815	395 045	273 154
Közvetett költség	13 098	17 725	19 070
Felosztott központi általános költség	75 172	70 200	77 216
Bevételek összesen:	414 904	470 854	355 487
Egyéb bevétel	290 703	353 554	237 247
Szolgáltatási tám	70 330	54 706	48 624
Működési támogatás	53 871	62 594	69 616
Összes Fővárosi támogatás (kompenzáció)	124 201	117 300	118 240
Eredmény társasági szinten mindösszesen	-6 906	0	0

AZ ÜZLETI TEVÉKENYSÉGEK EGYENLEGE	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. évi módosított terv
Nem fővárosi feladatok összes eredménye	1 025	12 116	13 953
Költségek összesen:	807 652	770 914	182 267
Közvetlen költség	716 572	700 114	122 382
Közvetett költség	55 180	41 000	34 957
Felosztott központi általános költség	35 900	29 800	24 927
Bevételek összesen:	808 688	783 030	196 220

TEVÉKENYSÉGEK MÉRLEGE ÖSSZESEN	2010. évi tény	2011. évi terv	2011. évi módosított terv
Eredmény társasági szinten mindösszesen	-6 906	0	0
Kiadások összesen:	1 233 736	1 253 884	551 707
Közvetlen költség	1 054 387	1 095 159	395 536
Közvetett költség	68 278	58 725	54 027
Felosztott központi általános költség	111 071	100 000	102 144
Bevételek összesen:	1 226 830	1 253 884	551 707
Egyéb bevétel	1 099 390	1 136 584	433 467
Szolgáltatási tám	70 330	54 706	48 624
Működési támogatás	53 871	62 594	69 616
Működési egyéb bevétel	3 239		
Kompenzáció	124 201	117 300	118 240

Az összesen 25 961 eFt forráshiány pótlása az üzleti bevételek jelentős növelésével is problémás, hiszen a szolgáltatások megrendelői (jellemzően az önkormányzatok) mindegyike radikális megszorítást hajt végre. Mindennek ellenére, elsősorban egy sikeres képzési projekt-szerződésre alapozva a vállalkozási bevételek nyereségét 13,9 MFt tervezik.

A még futó hat projekt elszámolási feladatait a projekt lezárulta után is pár hónapig biztosítani kell. Az Ór utcai 710 m² épületek rezszi költsége várhatóan 5,4 MFt-tal magasabb a korábbi töredék évinél. Mindez igen jelentős megszorításokat és kisebb mértékű leépítést is követel. Tartalékok nélkül a gazdálkodási egyensúly fenntartása jelentős kockázatot rejt. Pozitívum, hogy a közfoglalkoztatás 4 órás munkaviszonnyá csökkentése mintegy 12 MFt közvetlen önrész költség megtakarítást eredményez.

A bázisévi 111 071 eFt központi általános költségek (munkaügy, épület rezszi, ügyvezetés,) 9 MFt-tal való csökkentését a mozgó bérek lefaragásával, 3 státusz leépítésével, dologi költségek még lehetséges visszafogásával tervezik. A fennmaradó 102 142 eFt a Közszolgáltatási Keretszerződés szabályai szerint oszlik az egyes szakfeladatokra.

A kerületi közfoglalkoztatás esetén a harmadára csökkenő munkavállalói létszám, illetve munkaszerződés szám miatt az általános költségeknek is kisebb aránya esik a kerületi szakfeladatra, ezzel párhuzamosan a fővárosi közfeladatokra nagyobb általános költségek jutnak. A fővárosi közfeladatokra tervezett 77 216 eFt a bázisévi tény 103%-a, illetve az eredeti 2011. évi terv 110%-a.

Össességében a fővárosi közfeladatok kiadásai (a közfoglalkoztatás rendszerének átalakítása miatt) az előző évi 90%-ra tervezik. A Fővárosi Önkormányzat kompenzációja 118 240 eFt, melyben 20 000 eFt mértékben a két új feladat fedezete is szerepel. Ezzel a fővárosi közfeladat kompenzációja a teljes költségek 32%-át tudja fedezni. A kompenzáción belül a szakfeladat arányos szolgáltatási és az általános költségek részfedezésére hivatott működési támogatás aránya 56%-44%, mely az eredeti (elfogadott) terv arányaitól csak 3%-ban tér el.

Közszolgáltatások finanszírozásának forrásai

Közszolgáltatások összesen	2010. tény	2011. évi terv	2011. évi módosított terv	mód. terv megoszlása	2011 mód/eredeti
Költségek összesen:	426 085	482 970	369 753	100%	87%
MP Alap támogatás	148 035	190 929	92 273	25%	62%
EU-s és egyéb pályázatok	132 622	151 625	137 273	37%	104%
Működési egyéb bevétel	13 285	11 000	7 701	2%	77%
Vállalkozási és egyéb tevékenység fedezet	1 036	12 116	13 953	4%	1377%
	124 201	117 300	115 540	32%	101%
Fővárosi támogatás*			2 700	32%	101%
Ebből szolgáltatási támogatás	66 790	54 706	48 624	13%	89%
működési támogatás	57 411	62 594	69 616	19%	111%
Eredmény	-6 906	0	0		0%

* 2011-ben két új közfeladattal bővítve (épp 20.000 eFt többletköltség mellett)

Az éves összes bevételt 551 707 eFt-ra, a kiadásokat – tekintve, hogy nonprofit Kft., így kötelezően – azonos szintre tervezik. A központi általános költségeket 102 144 eFt-ra kívánják leszorítani (a bázisévi 111 071 eFt-ról), közvetett költségeit 54 027 eFt-ra (a bázisévi 68 278 eFt-ról). Vállalkozási és egyéb tevékenység eredménycélta pedig 13 953 eFt-ra tűzik ki (a 2010. évi 1 026 eFt helyett).

Összesített költségfedezeti /bevételi igény a kompenzáció mértéke

Az összes előirányzott kompenzáció 118 240 eFt, mely tartalmazza a Roma-Net közszolgáltatás fedezetét is. Ebből 48 624 eFt szolgáltatási támogatás, és 69 616 eFt működési támogatás. Ez az eredetileg tervezett 101%-a, a szolgáltatási támogatás (a közfoglalkoztatás önrész igényének csökkenése miatt) 89%, a működési támogatási része pedig 111%.

A Felügyelő Bizottság már 2010 évi üzleti tervben is jelezte, hogy jelentős problémát jelent a magas (havi 100 MFt) pénzforgalom és a pályázati utófinanszírozás mellett a társaság likviditásának fenntartása. Ezért a Felügyelő Bizottság már 2010. évi tervben javasolta a jelenlegi 10 MFt-os jegyzett tőke 50 MFt-ra való emelésének lehetőségét megvizsgálni. A Felügyelő Bizottság 2010.07.28-i ülésén javasolta tulajdonos felé, hogy hagyja jóvá a társaság folyószámla hitelkeret összegének 50 000 eFt-ra emelését 2010.12.01.-től.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztjük a t. Fővárosi Közgyűlés elé.

Határozati javaslat

1.

Budapest Fővárosi Önkormányzatának Közgyűlése a 75/2007.(XII.28.) Főv. Kgy. számú rendelet 52. §-ának (1) bekezdése alapján a **Budapest Esély Nonprofit Kft.** legfőbb szervének hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy elfogadja:

- 8.1. az Ügyvezetőnek a társaság 2010. évi tevékenységéről készített közhasznúsági jelentését.
- 8.2. a társaság könyvvizsgálójának (MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft., Tóth József, bejegyzett könyvvizsgáló, 002555) jelentését a társaság 2010. évi beszámolójáról.
- 8.3. az Ügyvezető által előterjesztett, a társaság 2010. üzleti évre vonatkozó beszámolóját (mérlegét, eredmény kimutatását, kiegészítő mellékletét, közhasznúsági jelentését) - figyelemmel a felügyelő bizottság határozatára és a könyvvizsgáló jelentésére is - a következők szerint:

2010. év (december 31.)

	eFt
Mérlegfőösszeg	118 714
Adózás előtti eredmény	-6 906
Eredménytartalék igénybevétele	0
Fizetett osztalék és részesedés	0
Vállalkozási eredmény	675
Közhasznú eredmény	-7 581
Mérleg szerinti eredmény	-6 906

- 8.4. a 2010. évi mérleg szerinti veszteség eredménytartalékba történő elhatárolását.

- 8.5. a társaság 2011. évi üzleti tervét. A módosított üzleti terv elfogadásához a társaság Közszolgáltatási Szerződésének módosítása szükséges.
- 8.6. Felkéri a Főpolgármestert, hogy az alapítói döntésről a Gt. 168. § (1) bekezdése értelmében a társaság vezető tisztségviselőit értesítse.

határidő: 30 nap

felelős: a Főpolgármester

Határozathozatal módja: egyszerű szavazattöbbség