

A BUDAPEST ESÉLY NONPROFIT KFT.

2011. ÉVI BESZÁMOLÓJA ÉS

A 2012. ÉVI ÜZLETI TERVE

1 Beszámoló a Társaság. 2011. évi gazdálkodásról, a Társaság vagyoni helyzetéről

Statistikai számjel:

1	8	2	2	8	0	1	2	8	8	9	9	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám:

0	1	-	0	9	-	9	1	9	5	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1.1 Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

1.1.1 Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2011. december 31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	27 403		20 580
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4 084		3 124
03.	02. sorból: immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	23 319		17 456
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgó eszközök (10.+11.+14.+16. sor)	50 870		33 916
10.	I. KÉSZLETEK			1 328
11.	II. KÖVETELÉSEK	26 413		15 681
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	24 457		16 907
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	40 441		34 856
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	118 714		89 352

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 1 8 2 2 8 0 1 2 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Cégjegyzék szám: 0 1 - 0 9 - 9 1 9 5 8 0

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

1.1.2 Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2011. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	52 914		47 375
20.	JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	49 820		42 914
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 906		-5 539
30.	E. Céltartalékok	3 091		2 835
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	52 208		33 234
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	52 208		33 234
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G Passzív időbeli elhatárolások	10 501		5 908
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	118 714		89 352

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 1 8 2 2 8 0 1 2 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Cégjegyzék szám: 0 1 - 0 9 - 9 1 9 5 8 0

1.2 Eredmény kimutatás

1.2.1 Összevont eredmény-kimutatása

(a 224/2000. (XII.) Korm. Rendelet 6. sz. melléklete szerint)

Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	31 609		49 242
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			0
III. Egyéb bevételek	1 192 910		379 158
ebből visszaírt értékvesztés			0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	150 412		105 807
V. Személyjellegű ráfordítások	1 051 332		300 891
VI. Értékcsökkenési leírás	9 375		8 472
VII. Egyéb ráfordítások	22 487		19 704
ebből értékvesztés			0
A. ÜZEMI (ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-9 087		-6 474
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	356		188
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	14		1 420
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	342		-1 232
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-8 745		-7 706
X. Rendkívüli bevételek	1 955		2 183
XI. Rendkívüli ráfordítások	116		16
D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	1839		2 167
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 906		-5 539
XII. Fizetendő adó			
F. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 6 906		-5 539
G. MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY	- 6 906		-5 539

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 1 8 2 2 8 0 1 2 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Cégjegyzék szám: 0 1 - 0 9 - 9 1 9 5 8 0

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása

(a 224/2000. (XII.) Korm. Rendelet 6. sz. melléklete szerint)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	1 195 192		379 158
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	1 020 854		263 094
a)	alapítótól	124 201		118 296
b)	központi költségvetésből			
c)	helyi önkormányzattól	875 354		72 223
d)	Egyéb	21 299		72 575
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	129 783		81 469
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	4 2231		32 224
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	2 324		2 371
B.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 202 773		394 673
	Anyagjellegű ráfordítások	132 533		78 668
	Személyi jellegű ráfordítások	1 039 011		287 055
	Értékcsökkenési leírás	8 703		7 882
	Egyéb ráfordítások	22 396		19 632
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	14		1 420
	Rendkívüli ráfordítások	116		16
C.	Adófizetési kötelezettség			
D.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-B)	-7 581		-15 515

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 1 8 2 2 8 0 1 2 8 8 9 9 5 7 2 0 1

Cégjegyzék szám: 0 1 - 0 9 - 9 1 9 5 8 0

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

1.2.3 Vállalkozási tevékenység eredmény-kimutatása

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Vállalkozási tevékenység bevétele	31 638		51 613
B.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	30 963		41 637
	Anyagjellegű ráfordítások	17 879		27 139
	Személyi jellegű ráfordítások	12 321		13 836
	Értékcsökkenési leírás	672		590
	Egyéb ráfordítások	91		72
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
	Rendkívüli ráfordítások	0		0
C.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (A-B)	675		9 976
D.	Adófizetési kötelezettség			
E.	Adózás utáni vállalkozási eredmény	675		9 976

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2.4 Tájékoztató adatok

Megnevezés	Összeg
A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	300 891
1. Bérkölttség	214 570
ebből: - megbízási díjak	4 994
- tiszteletdíjak	2 631
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 777
3. Bérjárulékok	62 544
B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK	0

Keltezés: 2012. március

P.H.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.3 Kiegészítő melléklet

1.3.1 ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

<i>A társaság neve:</i>	Budapest Esély Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<i>Címe:</i>	1084 Budapest, Őr u. 5-7.
<i>Cégjegyzékszám</i>	01-09-919580
<i>Statisztikai száma:</i>	18228012-8899-572-01

1.1. Tevékenységi kör:

<i>TEÁOR'08 kód</i>	<i>Tevékenység megnevezése</i>
Közhasznú főtevékenység:	
8899	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
Közhasznú tevékenységek:	
3811,3812, 3821,3832	Nem veszélyes/veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, újrahasznosítása
3900	Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
7810,7820	Munkaközvetítés, munkaerő kölcsönzés
7830	Egyéb emberi erőforrás-ellátás, -gazdálkodás
8121,8122, 8129,8130	Általános épületkarítás, egyéb épület-, ipari takarítás, Egyéb takarítás, Zöldterület kezelés
8552,8559	Kulturális képzés, M.n.s. egyéb oktatás
0161	Növénytermesztési szolgáltatás
Vállalkozási tevékenység:	
4120,4221, 4222,4299,	La kó- és nem la kó épület építése, folyadék szállítására szolgáló és elektromos célú közmű építése, Egyéb m.n.s. építés
4311,4312,4321, 4339,4391,4399	Bontás, építési terület előkészítése, villanyszerelés, egyéb befejező építés, tetőfedés, tetőszerkezet-építés, egyéb spec. szaképítés
4941,4942,5829	Közúti áruszállítás, költöztetés, Egyéb szoftverkiadás
7021,7022, 7112 7430, 7490	PR kommunikáció, üzletviteli egyéb vezetési tanácsadás, mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás, fordítás, tolmácsolás, m.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tev.
8211,8219, 8230 8299	Összetett adminisztratív szolg., egyéb irodai szolg., konferencia, kereskedelmi bemutató szerv., m.n.s egyéb kieg. üzleti szolg.

A Fővárosi Közgyűlés 1996-ban alapította az FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaságot, melynek alapvető feladata a fővárosi munkanélküliek segítése közfoglalkoztatás szervezésével. A Fővárosi Bíróság Cg: 01-14-000068/14 számú végzésével 1998. 01. 01-el minősítette kiemelten közhasznú szervezetként.

Budapest Főváros Közgyűlése 171/2009 (II.26.) számú határozatával 2009. február 26-i hatállyal a gazdasági társaságokról szóló 2006.évi IV. törvény 365.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaságot nonprofit korlátolt felelősségű társaságként, **Budapest Esély Nonprofit Kft** néven.

1.2. A Társaság alaptevékenysége:

A Fővárosi Önkormányzat az alábbi törvényekben részletezett feladatait a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) közreműködésével látja el. 1991. évi IV. tv. 8§ (4) szerinti foglalkoztatási feladatainak ellátása során, közfoglalkoztatást szervez, továbbá figyelemmel kíséri a helyi foglalkoztatási viszonyok alakulását, a 1993. évi III. tv. 37/C (9) szerint „A főjegyző által az (1)–(4) bekezdés szerint folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy rendszeres szociális segély, valamint a közfoglalkoztatás szervezéséhez a külön törvényben foglaltak szerint nyújtott támogatás összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter megtéríti a fővárosi önkormányzat részére.” Továbbá az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1, 4, 6) szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása.

Munkanélküli emberek közfoglalkoztatásának szervezése

A Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló Budapest Esély Nonprofit Kft. négyféle fővárosi közfeladatot lát el öt éves Közszolgáltatási Keretszerződése alapján. Ezen alaptevékenységei fedezetének kiegészítésére – szerény feltételek mellett – üzleti tevékenységet is végez.

A fővárosi regisztrált **hajléktalanok közfoglalkoztatása** során 851 fős ügyfélforgalom mellett, 554 hajléktalan személyt tudtak közfoglalkoztatásba bevonni. Ezen eredmény jelentősen meghaladta az előző éveket. A közfeladat fővárosi kompenzációja (35.540 ezer Ft) a költségek 38%-át fedezte.

A **munkába segítő szolgáltatásokat** (munkaerő-piaci tréningek, munkaközvetítés és EU-s támogatású foglalkoztatás fejlesztő programok) 1.409 fővárosi álláskereső vette igénybe. Ez mind a tervezett, mind a korábbi évekbeli létszámnak duplája. A válság ellenére is a segítő stáb **359 főt (!) tudott piaci munkahelyre segíteni**. E szolgáltatásokat 87%-ban pályázaton nyert forrásból tudták fedezni.

Települési esélyegyenlőségi közfeladatok

A „**Budapest – több, mint esély**” nevű fővárosi települési esélyegyenlőségi program folytatására az előző évi forrás 60%-a jutott. Az esélyegyenlőségi programiroda ellátja a Főváros esélyegyenlőségi módszertani szakértői és koordinációs feladatait, és az ehhez kapcsolódó információs szolgáltatásokat: 7 rádió műsor, 40 nyomtatott sajtó és online cikk, 4 honlap látogatottsága havi 6.000, Esély Galéria 3 kiállítása, 3 kötetes könyv és 2 kiadvány, 5 saját szakmai rendezvény, Fővárosi Autizmus stratégia, Antidiszkriminációs Hálózat. A 8 esélyegyenlőségi képzésen 90 fővárosi szakember végzett. Ezen túl ellátja a Főváros esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi szintű képviselőjét, így 2011-ben a Budapest – több, mint esély fővárosi program bekerült az **Európai Unió legjobb gyakorlatai közé**.

Foglalkoztatás-fejlesztő projektek

A hét EU-s és két hazai támogatású, **foglalkoztatás-fejlesztő projektek** kisgyermekesek, roma fiatalok, hajléktalanok, és más, tartósan munkanélküli budapestiek intenzív munkába segítségét biztosították. E projektek külső pályázati bevételei 2011-ben 78.543 ezer Ft volt.

Egyes közegészségügyi közszolgáltatások

Az alapfeladatokon túl, egy kis „**szociális gazdaság**” működtetésével közegészségügyi (parlagfű irtás, illegálisan lerakott hulladék eltávolítási), és utcatábla szerelési közfeladatokat is végeznek volt és jelenlegi közmunkások bevonásával.

A fővárosi közfeladatok kompenzáció szükségletének csökkentésére vállalkozási tevékenységet is folytatnak. Ezek nyeresége 2011-ben 7.624 ezer Ft volt. Közfoglalkoztatás szervezői tevékenységet öt kerületi önkormányzat részére látott el, szakértői szolgáltatásokat nyújt díjbevétel ellenében szociális, foglalkoztatási és esélyegyenlőségi területeken. Akkreditált képző intézményként a fenti szakterületeken képzéseket, tréningeket is szervez, vezet.

1.3. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1996. év július hó 01. napján

Cégbejegyzés dátuma: 1997. év szeptember hó 24. napján

Induló tőke: 10.000.000 (Tízmillió) forint készpénz

1.4. Tulajdonosi kör:

Név	Székhelye :	Részesedés %	Befolyás minősítése
Budapest Főváros Önkormányzata	1052 Budapest Városház u. 9-11.	100 %	kizárólagos

A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján:	10. 000. 000 Ft
--	-----------------

A jegyzett tőke tárgyévi változásai: **nem volt**

1.5. Egyebek

A Fővárosi Közgyűlés 2010.10.27-től új Felügyelő Bizottsági tagokat jelölt ki (a régiek visszahívása mellett). Az új tagok:

- Mathauser András (elnök)
- Weeber Tibor
- dr Kókány Csaba (2011.01.01-től)

A Társaságnak választott könyvvizsgálója:

MONETA könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

1188 Budapest Bercsényi u 29/a, (adószáma 12167445-2-43)

A könyvvizsgálati feladatokat személy szerint **Tóth József** bejegyzett könyvvizsgáló végzi. (könyvv. névjegyzék sz: 002555)

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

Neve:	Beosztása:	Lakóhelye:
Kulinyi Márton	ügyvezető igazgató	1213 Budapest Puli sétány 1.

1.3.2 A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1 Vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak
	2010	2011
Saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	45 %	60 %
Idegen tőke aránya (összes forrás-saját tőke/összes forrás)	55 %	40 %
Saját tőke növekedésének aránya (1-tárgyévi/előző évi)	-0,9 %	-0,9 %
Saját tőke és a befektetett eszközök aránya	193 %	230 %

2.2 A Társaság pénzügyi helyzete

Mutató	Bázis időszak	Tárgy időszak
Likviditási mutató (forgó eszközök+aktív időbeli elhatárolások/rövid lejáratú kötelezettségek)	175 %	207 %
Tőke arányos nyereség (m. sz. eredmény/saját tőke)	-0,1 %	-0,1 %
Árbevétel arányos nyereség (m. sz. eredmény/árbevétel)	-0,2 %	-0,1 %

Értékelés

A Társaság immateriális és tárgyi eszközállományában éves szinten bruttó 2291 eFt mértékű növekedés, ugyanakkor értékesítés és selejtezés miatt bruttó 27 879 eFt csökkenés is kimutatható. Az immateriális javak és tárgyi eszközök ilyen nagyarányú selejtezése az új székhelyre (Őr u.) való költözés miatt került sor. Forgóeszközeink készletekből (4 %), követelésből (46 %) és pénz-eszközökből (50 %) tevődik össze. Főbb bevételi forrásaink (fővárosi és kerületi önkormányzat-ok, FMK) folyamatosan biztosítottak. Társaságunk 2011. évi gazdálkodását - 5.539 eFt negatív eredménnyel zárta, amely a közhasznú tevékenység – 15.515 eFt-os veszteségéből és a vállalkozási tevékenység 7 624 eFt-os nyereségéből tevődött össze.

Vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljaink elérése érdekében folytatunk, a gazdálkodás során elért eredményt nem oszthatjuk fel, azt az alaptevékenységre kell visszafordítani.

2011. évi Társasági adó fizetési kötelezettségünk nem volt.

2011. évben céltartalékot képeztünk 2.835 eFt értékben, munkaügyi perünk elvesztése miatt jelentkező fizetési kötelezettségünk és pénzügyileg még nem rendezett bérleti díj várható fedezetére

1.3.3 Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1 Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: **Kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **Költségnevelés**

A Társaság a vásárolt készletekről évközben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet.

3.2 A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint: **A típusú**

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: **összköltség eljárás**

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma: **a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet 6 sz. melléklete szerint:**

A beszámoló összevontsága: **egyszerűsített éves beszámoló**

3.3 A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2011. január 1.	2011. december 31.	2011. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.4 A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérleg tételek értékelésével)

Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő naptól indul. A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti un. kis értékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét Társaságunk a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként.

Társaságunknál a vevők, az adósok minősítése alapján értékvesztést kell elszámolni, ha a követelések legalább 90 napos késedelemben vannak és azok megtérülése a jelentős késedelem miatt kétséges.

Jelentős összegű az a hiba, ha az adott üzleti évet érintő értékének együttes (előjel független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át. A valós képet lényegesen befolyásoló hibának kell tekinteni, ha a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-l változik.

1.3.4 KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. Immateriális javak állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csök-kenés	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke	3 557			3 557	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	308			228	80
4. Szellemi termékek	13 601			5 844	7 757
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0

7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0				0
IMMATERIÁLIS JAVAK	17 466		0	9 629	7 837

AZ ÉRTÉKSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke	3 557			3 557		0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0					0
3. Vagyoni értékű jogok	227		66	219		74
4. Szellemi termékek	9 598		3 163	8122		4 639
5. Üzleti vagy cégérték	0					0
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése	0					0
IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI	13 382	0	3 229	11898	0	4 713

1.2. Tárgyi eszközök állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Át-sorolás	Csökkenés	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 655			1 514	141
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 252			1 469	6 783
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 623	844		17 273	33 194
4. Tenyészállatok					0
5. Beruházások, felújítások	13 825	17		129	13 713
6. Beruházásokra adott előlegek	180			180	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	73 535	861	0	20 565	53 831

AZ ÉRTÉKSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	914		23	796		141
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 772		26	1 015		6 783
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	41 530	840	4 354	17 273		29 451
4. Tenyészállatok	0					0
6. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés	0					0
7. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése	0					0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	50 216	840	4 403	19 084	0	36 375

1.3. Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
immateriális javak	13 382	0	3 229	0	0	4 713
tárgyi eszközök	50 216	840	4 403	19 084	0	36 375
eszközök összesen	63 598	840	7 632		0	41 088

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

Leírási mód	(eFt)
Lineáris	6 988
Egyösszegű	644

1.4. Készletekalakulása

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA					MÉRLEGÉRTÉK		
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Anyagok		1 328		1 328			1 328
2. Befejezetlen és félkész termelés							
3. Növendék, hízó és egyéb állatok							
4. Késztermékek							
5. Áruk							
6. Egyéb készletek							
7 Készletre adott előlegek							
KÉSZLETEK	0	1 328	0	1 328	0	0	1 328

1.5. Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)				
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	21 874		16 224	5 650
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban	0			0
4. Váltókövetelések	0			0
5. Egyéb követelések	4 539	5 492		10 031
KÖVETELÉSEK	26 413	5 492	16 224	15 681

AZ ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Új leírás	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Követelések árusz állításból és szolgáltatásból					0
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					0
3. Követelések egyéb rész esedési viszonyban					0
4. Váltókövetelések					0
5. Egyéb követelések					0
KÖVETELÉSEK LEÍRÁSAI	0	0	0	0	0

1.6. Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások (eFt):

BEKERÜLÉSI ÉRTÉK				
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	39 976		5 581	34 395
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	465		4	461
3. Halasztott ráfordítások	0			0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	40 441		5 585	34 856

Passzív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 641		991	5 650
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 860		3 602	258
3. Halasztott bevételek				
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	10 501		4 593	5 908

1.7 Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása: Tárgy évi mérleg szerinti eredmény – 5 539 eFt, amely az eredménytartalék összegét csökkenti.

1.8 Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségeink összege 33.234 eFt. Összetevői: szállítói tartozás 2.424 eFt, dolgozóink felé 880 eFt fel nem vett járandóság munkaügyi központtól kapott előleg 3 619 eFt, az államháztartás felé összesen 9.883 eFt tartozásunk áll fenn, amely a 2011. évi december hó-napra kifizetett munkabér közterheiből valamint a 2011.évi természetbeni juttatások után fize-tendő adókötelezettségből, továbbá áfa és cégautó adó rehabilitációs hozzájárulás összegéből és 11 012 eFt rövidlejáratú folyószámla hitelből tevődik össze. Meg kell még fizetnünk munkabérből levont tartozást és az önkéntes pénztárak felé 127 eFt-ot. Rövidlejáratú kötelezettségeink között mutatjuk ki az átsorolt egyéb követeléseket 5 289 eFt. A 2011 évi tevékenységünk eredményét Társasági adó fizetési kötelezettség nem terheli.

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1 A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgy időszak	Index
Közhasznú	1 195 192	379 158	32%
Vállalkozási	31 638	51 613	163%

2.2 Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)

Folyósító szervezet	Folyósított összeg (eFt)	Bevételeként elszámolt rész
Alapítótól	118 296	118 296
Helyi önkormányzatoktól	72 223	72 223
KMRMK	72 575	72 575
Pályázati források	81 469	81 469

2.3 Egyéb, a bevételekhez tartozó kiegészítések

2011. évi pénzügyi bevételeink között mutatjuk ki a 188 eFt pénzintézettől kapott kamatot, rend-kívüli bevételként szerepel 2 183 eFt.

2.4 Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Közhasznú			
Anyagköltség	14 327		11 630
Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 577		38 016
Egyéb szolgáltatások értéke	5 652		2 450
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	977		26 572
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	132 533		78 668
Béreköltség	839 335		204 955
Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 064		22 363
Bérfelrakások	144 612		59 737
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 039 011		287 055
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	8 703		7 882
Egyéb ráfordítás	22 526		19 632
Pénzügyi műveletek ráfordításai	14		1420
Rendkívüli ráfordítások	116		16
ÖSSZESEN	1 202 903		394 673

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Vállalkozás			
Anyagköltség	1 675		1 650
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 263		1 823
Egyéb szolgáltatások értéke	352		98
Elađott áruk beszerzési értéke			
Elađott közvetített szolgáltatások értéke	14 589		23 568
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	17 879		27 139
Béreköltség	8 490		9 615
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 103		1 414
Bérfjárulékok	2 728		2 807
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	12 321		13 836
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	672		590
Egyéb ráfordítás	91		72
ÖSSZESEN	30 963		41 637
Adófizetési kötelezettség	190		

2. 5 Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

Egyéb ráfordítások (vállalkozási tevékenységhez kötődően):

- vállalkozási tev. gépjárműadó 42 eFt,
- vállalkozási tev. értékesített t.eszk. könyvszerinti értéke 30 eFt,

Egyéb ráfordítások (közhasznú tevékenységhez kötődően):

- káreseménnyel kapcsolatos kifizetés 49 eFt, gépjárműadó 70 eFt
- kötbér, késedelmi kamat, önellenőrzési pótlék 5 eFt,
- értékesített tárgyi eszköz könyvszerinti értéke 424 eFt,
- támogatás visszafizetés 11. 539 eFt,
- ráfordításként elszámolt ÁFA 6.522 eFt,
- kerekítési differencia 4 eFt,
- egyéb ráfordítás 1.019 eFt,

2. 6 A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-5 539
Adóalapot növelő tényezők (+)	8 472
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	9 675
Társasági adóalap	-4 337
Számított adó	0
Adókedvezmények, adómentesség	
Fizetendő adó az eredmény után	0

1.3.5 TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	151	fő
<u>Szellemi foglalkozásúak:</u>	<u>55</u>	<u>fő</u>
Összesen:	206	fő

2. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Előző év/ eFt	Tárgy év/ eFt	Változás eFt	Változás %
Ügyvezető munkabér	6 562	7 481	919	12 %
Tiszteletdíj (FB tagok)	1 595	2 631	1 036	39 %
Költségtérítés				
Egyéb juttatás	3 460	3 240	-220	-7 %
Juttatások összesen:	11 617	13 352	1 735	13 %

Budapest, 2012. március 31.

Kulinyi Márton
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosainak

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1064 Budapest, Gyúró utca 5-7., cégjegyzék száma: 01-09-919580) mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegről – melyben az eszközök és források egyező végösszege 89 352 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -5.539 E Ft veszteség –, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit, és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valódi bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezésre könyvvizsgálataink alapján. A könyvvizsgálatainkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok, és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfelleljünk bizonyos etika követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magába foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételükről. A kivételről eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítéléséről függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valódi bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegel, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megjelölésének és a vezetés által készített számviteli becslések összehasonlításának, valamint az egyszerűsített éves beszámoló utólagos prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megvizsgált könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói zárásunk megadásához.

Zárószó (vélemény)

A könyvvizsgálat során a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság egyszerűsített éves beszámolóját, annak részét és tételeit, azok könyvelési és bizonylati előírásait az érvényes nemzeti könyvvizsgálati szabványokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elégséges és megfelelő bizonyosságot szerztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló pénzügyi kimutatásai megbízható és valós képet adnak a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.



Egyéb jelentésértelmezési köztisztviselési közhatalmi jelentésről

Elvégeztük a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság mellékelt 2011. évi közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvényben, valamint a 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelemben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon élelvi évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági jelentéssel kapcsolatos munkánk a közhasznúsági jelentés és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazza egyéb, a Társaság nem nyújtott számviteli nyilvántartásából levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évi közhasznúsági jelentése a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2012. április 04.

 Tóth József ügyvezető MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. nyilvántartásba-vételi szám: 000233	MONETA Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft. 1188 Budapest, Bercsényi Miklós u. 29/a. Kamatnyilvántartási szám: 107253	 Tóth József Kamatnyilvántartási szám: 002555 1188 Budapest, Bercsényi M. u. 29/a.
---	---	--

A könyvvizsgálói jelentés 5 eredeti példányban készült.

2011. ÉVES ÜZLETI JELENTÉS

1.4 Vezetői összefoglaló

A **Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló Budapest Esély Nonprofit Kft.** négyféle fővárosi közfeladatot lát el öt éves Közszolgáltatási Keretszerződése alapján. Ezen alaptevékenységei fedezetének kiegészítésére – szerény feltételek mellett – üzleti tevékenységet is végez.

A fővárosi regisztrált **hajléktalanok közfoglalkoztatása** során 851 fős ügyfélforgalom mellett, 554 hajléktalan személyt tudtak közfoglalkoztatásba bevonni. Ezen eredmény jelentősen meghaladta az előző éveket. A közfoglalkoztatás 2011. évi átmeneti közigazgatási körülményei, illetve a 4 órás közfoglalkoztatás túlsúlya miatt azonban, a munkában lévők száma éves átlagban 100 fő volt, a tervezett 61%-a. Ez a külső költségtérítésben 3,8 millió Ft kiesést eredményezett. A közfeladat fővárosi kompenzációja (35.540 ezer Ft) a költségek 38%-át fedezte.

A **munkába segítő szolgáltatásokat** (munkaerő-piaci tréningek, munkaközvetítés és EU-s támogatású foglalkoztatás fejlesztő programok) 1.409 fővárosi álláskereső vette igénybe. Ez mind a tervezett, mind a korábbi évekbeli létszámnak duplája. A válság ellenére is a segítő stáb **359 főt (!) tudott piaci munkahelyre segíteni**. E szolgáltatásokat 87%-ban pályázaton nyert forrásból tudták fedezni.

A „**Budapest – több, mint esély**” nevű fővárosi települési esélyegyenlőségi program folytatására az előző évi forrás 60%-a jutott. Az esélyegyenlőségi programiroda (FEMI) – az előző évekhez hasonlóan – ellátja a Főváros esélyegyenlőségi módszertani szakértői és koordinációs feladatait, és az ehhez kapcsolódó információs szolgáltatásokat. Ezek eredményei: 7 rádió műsor, 40 nyomtatott sajtó és online cikk, 4 honlap látogatottsága havi 6.000, Esély Galéria 3 kiállítása, 3 kötetes könyv és 2 kiadvány, 5 saját szakmai rendezvény, Fővárosi Autizmus stratégia, Antidiszkriminációs Hálózat. A 8 esélyegyenlőségi képzésen 90 fővárosi szakember végzett. (honlap, kiadványok, szakmai rendezvények, fővárosi ágazati stratégiai tervek). Ezen túl, ellátja a Főváros esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi szintű képviseletét, így 2011-ben a Budapest – több, mint esély fővárosi program bekerült az **Európai Unió legjobb gyakorlatai közé**. Ez megtalálható:

[http://www.pestesely.hu/doc/compendium_mainstreaming_equality_en\[1\].pdf](http://www.pestesely.hu/doc/compendium_mainstreaming_equality_en[1].pdf) (48-49 oldalon) is.

A hét EU-s és két hazai támogatású, **foglalkoztatás-fejlesztő projektek** kisgyermekesek, roma fiatalok, hajléktalanok, és más, tartósan munkanélküli budapestiek intenzív munkába segítségét biztosították. E projektek külső pályázati bevételei 2011-ben 78.543 ezer Ft volt. A kapacitások és erőforrások összehangolását, az új pályázatok írását és a kifutó pályázatok utólagos elszámolását a Programiroda vezető koordinálja. 2011-ben új fővárosi közfeladatként jelentkezett az URBACT II. – ROMA – NET projekt koordinálása, melyre a módosított közszolgáltatási szerződés 2.700 ezer Ft többlet-támogatási forrást biztosított. Egy hosszabb távú közfoglalkoztatás-fejlesztő projekt (TÁMOP 1.4.3) előkészítő szakasza zárult, mely 5,3 millió forint előfinanszírozást igényelt. Ennek fedezése a projekt 2012. évi végrehajtási szakaszában történik. A FEMI és Programiroda költségeinek 54%-a pályázati forrásokból finanszírozott.

A fentiekén túl egy kis „**szociális gazdaság**” működtetésével közegészségügyi (parlagfű irtás, illegálisan lerakott hulladék eltávolítási), és utcátábla szerelési közfeladatokat is végeznek volt és jelenlegi közmunkások bevonásával.

A fővárosi közfeladatok ellátásának kompenzációjára 2011-re eredeti előirányzat szerint 98.240 ezer Ft került elkülönítésre. Ez az előző évi 124.201 ezer forint 79%-a, azaz **21%-os**

forrás elvonást jelentett. Új közfeladatokra (környezethigiénés és ROMA-NET szolgáltatások) 20.000 ezer Ft többlet kompenzáció került meghatározásra, így a módosított előirányzat 118.240 ezer Ft volt. Így a kényszerű átköltözés miatti (Őr utcai) magasabb rezsi költségek, továbbá külső önkormányzati és egyéb megrendelések jelentős lecsökkenése mellett a költségvetési egyensúly tartása alig kezelhető megszorításokat igényelt.

A 2011-ben érvényesített **drasztikus működési költség csökkentés**, és feladat összevonások, 9 fős, **15%-os létszám leépítés**, és egyéb megszorítások hatására az általános (működési) költségeket az előző évi szint **32%-ával tudtuk csökkenteni**. Így a 2011. évre tervezettnél is 16,7 millió forinttal kevesebb működési kiadást realizáltunk. Béremelés immár két éve nem volt, de az egykulcsos adó okozta nettó bér csökkenést kompenzáltuk, ez a dolgozók kétharmadát érintette. Az alpbért kiegészítő teljesítményarányos féléves jutalmat sem az első félévben, sem az év végén nem tudtunk adni. Ezen súlyos megszorítások mellett azonban a kényszerűen magasra tervezett vállalászási nyereség jelentősen elmaradt a tervezettől 4.235 ezer Ft mértékben. A viszonylag alacsony árbevétel így is 21.898 ezer Ft központi általános költséget vállalhatott át a közfeladatoktól. A vállalászási eredmény az előző évi teljesült nyereséget (4.645 ezer Ft) is csaknem eléri. Az öt lezáruló projekt 2011-ben megjelenő önrész igénye is 7 millió forint többletterhet jelentett.

2011. éves kompenzáció mértéke

A Fővárosi Önkormányzat és a Társaság között fennálló, (EU előírások szerinti) Közszolgáltatási Keretszerződés írja elő a fővárosi közfeladatok költségeinek kompenzálását. Ennek értelmében a fenti négy fővárosi közfeladat ellátásának jogos kompenzációja 2011. évre **122.317 ezer Ft**. Ez az előző évi (azonos feladatokra történő fővárosi finanszírozás) 89%-a. A működési támogatáson az igen intenzív költségcsökkentés miatt 11.178 ezer Ft túlkompenzáció, a szolgáltatási támogatáson viszont 17.687 ezer Ft alulkompenzáció jelentkezik.

A Társasággal kötött –1542/2011.(VI.08.) számon elfogadott – 2011. éves közszolgáltatási szerződésben szereplő előirányzott kompenzációt a jogos kompenzáció **4.408 ezer Ft**-tal haladja meg (3%). Ennek oka elsősorban az optimistán tervezett üzleti megrendelések jelentős elmaradása, másodsorban projekt önrészek időarányosan magasabb szintje, továbbá a hektikusan változó és jellemzően 4 órás közfoglalkoztatás miatti költségtérítés kiesés. A jogos kompenzáció számítását a 2.3 pontban vezetjük le.

A társaság pénzügyi helyzete

A társaság 2011. évi előzetes (egyeztetés alatt álló) mérleg adatai szerint saját tőkéje 47.357 ezer Ft, melyből jegyzett (törzs) tőke mindössze 10.000 ezer Ft. Mérleg főösszege 89.352 ezer Ft. Követelése 15.681 ezer Ft, pénzeszköze 16.907 ezer forint. Aktív időbeli elhatárolások 34.856 ezer Ft, miközben a passzív időbeli elhatárolásai csak 5.908 ezer Ft. Hosszú lejáratú kötelezettségek és követelések nincsenek, rövidlejáratú kötelezettségnek összege 33.234 ezer Ft.

Azaz a készpénz állomány hiánya (tőkehiány) mellett, nincs tevékenységet veszélyeztető tényező.

A társaság és annak Felügyelő Bizottsága már a 2010. évi üzleti jelentésében jelezte a tulajdonos felé, hogy a havi ötvenmillió forintos pénzforgalmához mérten veszélyesen alacsony a likvid pénz állománya. A pályázatok támogatási konstrukciói (utófinanszírozás, hosszú átfutási idő a leadott jelentéseknél), illetve a közfoglalkoztatás utófinanszírozása tartósan 30-50 millió forint kintlévőséget produkál. E veszélyeztetettséget csak részben és bizonytalan módon csökkentette az ERSTE Bank-nál korábban fennálló 29,9 millió Ft készenléti hitel. A társaság működését stabilizáló megoldás a Társaság alaptőkéjének pénzeszköz formában történő emelése, hiszen a társaság alaptőkéje 1996 óta 10.000 eFt. Ezért mind az ügyvezetés, mind a társaság Felügyelő Bizottsága, továbbá 2012. 02.27-i ülésén a

Fővárosi Önkormányzat Egészségpolitikai és Szociális Bizottsága felkérte a társaság tulajdonosát e krónikus probléma orvoslására.

A Felügyelő Bizottság javasolta tulajdonos felé, hogy hagyja jóvá a társaság törzstőkéjének 40.000 ezer Ft-os, készpénzben történő megemelését.

1.5 Ügyvezetés

A Társaság igazgatását az erőforrások fejlesztése tükrében mutatjuk be. A Társaság erőforrásait – a pénzügyi bázison túl – alapvetően a személyi, a technikai erőforrások és a szervezeti struktúra, valamint a piaci erőforrások (azaz presztízs) adják. E területek gondozása, fejlesztése jelenti a Társaság legnagyobb tőkét, ezek biztosítják a hosszú távú fenntarthatóság bázisát.

1.5.1 Humán erőforrások

E pontban a szervezet stábjának változása kerül bemutatásra, létszámok, bérek, képzések, szervezetfejlesztés szempontjából. A költségmegtakarítás miatt ez évben is közfoglalkoztatottak végezték az épület takarítását, a kézbesítést, s a fővárosi gyomtalanítás szezonális csúcsaiban is segítettek egyszerűsített foglalkoztatási formában is. A recepciót, porta szolgálatot, egyes adminisztratív munkákat szintén erősen támogatott státuszú megváltozott munkaképességű dolgozók segítik. A munkatársak erőforrásainak hatékonyabb kihasználása érdekében kilenc munkatárs (munkatanácsadók, kirendeltség vezető, bér, és munkaügyi kolléga), továbbá a FEMI vezetője, a Programiroda vezető, sőt az ügyvezető igazgató is munkaköre ellátása mellett, párhuzamosan projekteken is dolgozott. A közfoglalkoztatás-szervezés adminisztratív munkáinak segítésére 6 fő közfoglalkoztatás-szervezői státusz támogatását továbbra is elnyertük, bár alaphéremüket 2011-ben az OFA már csak 6 hónapra és csak 70%-ban finanszírozta.

- a) Státuszok: az évet a nem támogatott állományi létszámban (stáb) 56 fős munkajogi létszámmal nyitottuk, s 47 fős létszámmal zártunk. Összesen 19 fő kilépőnk és 10 fő új belépőnk volt. Projektek kifizetése miatt 8 főtől kellett elbúcsúztunk, új projekt feladatokra 5 főt vettünk fel. Minőségi csere 4 státuszon volt. Kerületi kirendeltségek leépítése miatt 2 főt küldtünk el, a központi titkárság további 2 fővel szűkült, a környezethigiénés üzleti szolgáltatás szintén további 2 fővel csökkent. A GYES-re menő 2 fő helyére sem vettünk fel új dolgozót. A záró létszám 47 fő, közülük 27 fő felsőfokú, 14 fő középfokú és 6 fő alaphéremű végzettségű.
- b) Bérek: a társaság 2011. évre béremelést nem hajtott végre. A korábbi években mindig meglévő, az alaphérem kiegészítő, teljesítményarányos féléves jutalmak (a 13. havi fizetés helyett) már teljesen elmaradtak. A stáb különböző csoportjainál az egy főre, egy hónapra vetített átlagkereset eltérő szinten jelentkezett, azonban mindenhol 5-10%-os nominál bér visszaesés jelentkezett. Az átlagbérek a szellemi dolgozók állományán belül a Munkaügyi Szolgálat dolgozói átlagjövedelme bruttó 239.678,- Ft (a gazdasági igazgatóval), a Foglalkoztatási Szolgálat dolgozóinál 152.801,- Ft (a kirendeltségekkel), a FEMI és Programiroda dolgozói esetében 264.429,- Ft, a titkárság dolgozójának átlag bére pedig 176.796,- Ft (ügyvezető nélkül). A fizikai állományú üzleti tevékenységben résztvevők egy hónapra vetített átlagkeresete 98.844,- Ft volt.

A fentiek ellenére, a dolgozók aktivitása, a közös cél iránti elkötelezettsége és csapatszellem, lojalitása változatlan. Ezt a szerény körülmények között megrendezett „15 éves a Budapest Esély” bensőséges rendezvény hangulata is sugározta, melyen régi és új munkatársak együtt „csapatépítettek”.

- c) Szervezetfejlesztés belső továbbképzés és szervezet fejlesztés az 5 új és más egységről átcsoportosított szolgáltatási csoport munkatársait célozta. A társaság 15 éves születésnapját a régi kollégákat is meghívva, a Kopaszi gáton szervezett alkotónappal és közös „totem oszlop” felállításával emlékeztünk a korábbi utakra, pihenőkre és viharokra. Másik hagyományunk az évről évre megrendezésre kerülő karácsonyi vacsora, mely ez évben is meleg hangú, összetartó erejű volt.

1.5.2 Infrastruktúra fejlesztése

- a) A Társaság 2011-ben csak az alapvető működés biztonságának fenntartásához szükséges beszerzéseket végezte. 860 eFt értékben vásárolt tárgyi eszközöket és 1.431 eFt értékben immateriális javakat. Az immateriális javak a napi munkavégzéshez használt programcsomagok frissítése, vírusvédelemmel való ellátása. 2011-ben csaknem 50 számítógéppel, a 3 központi és 4 egyedi nyomtatóval, három, megszakítás-biztos szerverrel felszerelt hálózat továbbra is professzionális és rendszerszintű karbantartást igényelt.

1.5.3 Függőben lévő jogügyek

- a) Elhatárolásra került 1.888.396 Ft egy munkavállaló munkaügyi kártérítése tárgyában indított per miatt. A Fővárosi Munkaügyi Bíróság 7.M.766/2010 számon nyilvántartott perben – munkaviszony megszüntetésére irányuló megállapodás érvénytelensége miatt – első fokon a fenti összegű munkabér és kártérítés megfizetését írta elő. A felperes a közös megegyezéssel született munkaviszony megszüntetést egy évvel később vitatta, azzal az indokkal, hogy azt a „főnöke” (kirendeltség vezetője) és nem az ügyvezető írta alá. Álláspontunk szerint az ítélet több szempontból sem jogszerűen megalapozott, ennek igazolására a per során nem kaptunk lehetőséget. Ezért fellebbezünk, a következő tárgyalási nap 2012. június.
- b) Csak részben zárult le egy másik munkaügyi per, melyben egy tartósan munkáját fel nem vevő dolgozó kiléptetésének jogalapját vitatta. A II. rendű felperes keresetét elutasította, az elsőrendű felperes közben elhalálozott, a per 2010.06.1-én félbeszakadt.
- c) A Társaság egy volt munkavállalójával szemben 2012. február 20-án fizetési meghagyás kibocsátása iránti kérelmet terjesztettünk elő az illetékes közjegyzőnél. A marasztalás iránti kérelem 218.000,- Ft. tőkére és annak 2009. május 6-tól a kifizetésig terjedő kamatai megfizetésére irányul. A marasztalás iránti kérelem jogcíme tanulmányi szerződésből eredő tartozás.

1.6 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatokon

A Társaság szakmai beszámolóját részletesen tartalmazta a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott „A Budapest Esély Nonprofit Kft. beszámolója 2011. január-szeptemberi tevékenységéről” tárgyú dokumentum. A pénzügyi elszámolást az uniós normáknak is megfelelő Közszolgáltatási Keretszerződés által előírt tartalom és szabályok szerint készítettük. Ezen részletes táblázatokat és alátámasztásokat az ábra és szöveggyűjtemény mutatja be. A továbbiakban szakfeladat csoportonként kivonatossan mutatjuk be a közfeladatok teljesülésének adatait, a 2010. bázis év tükrében, a 2011. tény bevételeket, kiadásokat és azok egyenlegét. A 2011. év az első, amikor a Fővárosi támogatás már az uniós norma szerinti kompenzáció számítás módszerével történik. Ennek megfelelően a 2011. évi tény számok az előirányzott kompenzációt mutatják, amely átutalásra került, s a jogos kompenzáció levezetését e táblázatokhoz csatolva, szakfeladatonként mutatjuk be.

1.6.1 A közfoglalkoztatások

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása, munkába segítése a Fővárosi Önkormányzat közfeladata. A Főpolgármester 2010. októberében indított TÁRSADALMI MEGBÉKÉLÉSI PROGRAM foglalkoztatási részében, egyrészt cél a fővárosi közüzemi vállalatoknál tartós státuszok biztosítása hajléktalan személyek számára, másrészt közfoglalkoztatás szervezésére, továbbá a munkaerő-piaci esélyeik javítására fejlesztő, tanácsadó, közvetítő szolgáltatások szervezése. A „Közterület helyett emberibb körülmények” elnevezésű fővárosi hajléktalan-ellátási koncepciót, a Fővárosi Közgyűlés 2150/2011.(07.14.) számon fogadta el.

1.6.1.1 Szakmai teljesítés

A közfoglalkoztatás szabályozása 2011. első félévében gyakorlatilag folyamatos átszervezéseken esik át. A decemberben központilag leállított közfoglalkoztatásra csak márciusban és áprilisban, majd júniusban, júliusban lehetett munkaszerződéseket kötni. Az augusztusi újabb jogszabályi módosítás után szeptemberben és még decemberben is kihasználtuk az összes támogatási lehetőséget. A támogatott státuszok 84%-a 4 órás és csak 15%-a normál, 8 órás munkaviszonyú volt. A 4 órás munkaviszony havi nettó bére 28.500 Ft. Azért, hogy a hajléktalan dolgozóink tudjanak más jövedelmet is szerezni, vállaltuk, hogy a részmunkaidőt kétheti 8 órában szervezzük, váltott műszakkal. Ez a többletszervezés mellett, többlet költséget is okozott.

A Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja (továbbiakban: munkaügyi központ) 2.716 hajléktalan személyt regisztrált, közülük – jogszabályi korlát miatt – csak 851 fő volt közvetíthető Ennek ellenére az ebből származó ügyfélforgalom az előző évit kétszáz fővel haladta meg. Közülük 554 fő vállalta a rövidebb-hosszabb idejű munkát. Jelentős terhelést okozott a keretek megnyitásának és lezárásának hektikussága. Míg január-februárban a munkaügyi központ nem közvetített ügyfelet, májusban és augusztusban 30 főnél kevesebbet, addig márciusban 185 fővel, októberben 152, júliusban 96 fővel kellett dolgoznunk. (A hajléktalan személyek ügyfélforgalmát, munkába lépését, és dolgozói létszámának alakulását havi bontásban az ábra és szöveg gyűjtemény 1. pontja mutatja.)

A fentiek miatt, a korábbi éveket jelentősen meghaladó terhelés ellenére is az éves átlag dolgozói létszám csak 99 fős.

1. számú ábra Fővárosi hajléktalanok közfoglalkoztatása

1. Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	M.E.	2010. tény	2011. tény	2011/2010
a) Ügyfelek száma:	fő	643	851	132%
b) Munkaszerződést kötött:	fő	356	554	156%
c) Átlag dolgozói létszám:	fő	173	99	58%

A közszolgáltatás teljes mennyiségi paramétereit az ábra és szöveg gyűjtemény 1. e) táblázata mutatja.

1.6.1.2 Pénzügyi teljesítés

A fővárosi hajléktalanok 2011. évi közfoglalkoztatásának költségei összességében az előző évi 47%-a volt 93.561 ezer Ft mértékben (2. számú ábra). A közfoglalkoztatási bér támogatás (KMRMK támogatás) a közvetlen költségeknek csak 86,2%-át biztosította. Ennek egyik oka, hogy a 8 órás foglalkoztatást csak 80%-ban támogatta, a kétheti osztott munka bérelszámolása során pedig mintegy

2,2 millió forint havi áthúzódó bért nem tudott elszámolni. A 4 órás foglalkoztatás és az alacsonyabb létszám miatt a közüzemi vállalatok költségterítése fele volt a tervezettnél. Az egyensúly miatt betervezett 3.719 ezer Ft – mint az előző évben – úgy 2011-ben sem realizálódtak. Ezzel szemben a központi általános költségek jelentős megtakarításának szakfeladatra vetített része csaknem 10 millió forinttal alacsonyabb működési támogatást igényelt az előirányozottnál.

Így összességében a szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 35.587 ezer Ft mértékű kompenzáció, **megfelel a jogos kompenzáció 35.540 ezer Ft-os mértékének**, amely 35.540 ezer Ft. Ez az előző évi 78%-a. A **Fővárosi Önkormányzat** kompenzációja a szakfeladat költségeinek **38%-át fedezi**.

2. számú ábra: A közfoglalkoztatás egyenlege

	Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	2010. tény*	2011			2011/2010
			terv	tény	jogos komp.	
1.	Egyenleg	-2.732	0	47	0	
1.1	Közvetlen változó költség	158 523	89 586	62 810		40%
1.2	Közvetlen állandó költség	13 098	11 420	11 418		87%
1.3	Fővárosi közüzemi vállalatok költségterítése	10 046	7 701	3 885		39%
1.4	KMRMK támogatás	139 953	80 273	54 136		39%
1.5	Egyéb tevékenység nyeresége		3 719			
1.6	Szolgáltatási támogatás (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5)	18 890	9 313	6 026	16 207	86%
1.7	Felosztott központi általános költség	26 740	29 561	19 333		72%
1.8	Egyéb tevékenység nyeresége					
1.9	Működési támogatás (1.7-1.8)	26 740	29 561	29 561	19 333	72%
1.10	Kompenzáció összesen:(1.6+1.9)	45 630	38 874	35 587	35 540	78%

1.6.2 A munkaerő-piaci szolgáltatások

Az álláskereső munkába segítése három szolgáltatási csoportban történik. Egyrészt a közfoglalkoztatásra jelentkezők, illetve az ott dolgozóknak, másrészt az EU-s támogatású foglalkoztatás fejlesztő projektek résztvevőinek, és harmadrészt az Munkaügyi Központok kiszervezésében, az ő általuk közvetített álláskeresőknél segítünk kijutni a piaci munkahelyekre. Mindhárom tevékenység szakmai és pénzügyi paramétereit elkülönítetten tartjuk nyilván. A teljes munkába segítő szolgáltatás összesített eredményeit, az ábra és szöveg gyűjtemény 2. a) táblázata mutatja. Összességében **5.058 álláskereső** ügyféllel dolgoztunk, (ez a 2010. évi 125%-a). Közülük **1.705 főnek (137%) tudtunk legális munkát szerezni** rövidebb-hosszabb időre. Közfoglalkoztatásba 1.346 főt közfoglalkoztatásba, **tartós, piaci munkahelyre – a válság ellenére is 359 főt (!) sikerült vezetni!**

1.6.2.1 Szakmai teljesítés

A Fővárosi Önkormányzattal fennálló Közszolgáltatási Szerződésben külön szakfeladatként szerepelnek a közfoglalkoztatási, a munkaerő-piaci szolgáltatási és a munkába segítő programok. E közszolgáltatáson a 2011. évben **óriási felfutást tudtunk**

megszervezni. A Munkaügyi Központ (KMRMK) által kiírt, nyertes pályázatunk alapján hét fővárosi kerület és a fővárosi hajléktalan álláskeresőknek nyújthatunk szolgáltatást. Az **1.409 álláskeresők** számára egyéni tanácsadást, csoportos álláskeresési technikák oktatását és Álláskereső Klub foglalkozásokat nyújtottunk. Bár a program 2012. áprilisig tart, de az év végéig is **214 főt helyeztünk el, közülük 140 főt piaci munkahelyre.** Ez az előző év több, mint ötszöröse!

3. számú ábra: A munkaerő-piaci közszolgáltatás teljesítménye

2. Munkaerő-piaci közszolgáltatás	M.E.	2010. tény	2011. tény	2011/2010
a) Ügyfelek száma:	fő	653	1.409	216%
b) Pozitív kimenet	fő	113	267	236%
c) Munkaszerződést kötött:	fő	38	214	563%

1.6.2.2 Pénzügyi teljesítés

A nyert többletfeladatok ellátására négy munkatanácsadót vettünk fel, továbbá a koordinációra egy nagy tapasztalattal rendelkező kerületi kirendeltség-vezetőt csoportosítottunk át, s végül egy GYES-ről visszatérő munkáltatói kapcsolati menedzsert szerveztünk be. A 24.877 ezer Ft közvetlen költségeket a KMRMK teljes mértékben finanszírozta (4. számú ábra). A központi általános költségek a szakfeladatot jóval nagyobb arányban terheltek, hiszen az igen nagy ügyfélforgalom és a szinte folyamatos képzés, csoportos tanácsadás jelentősen megnövelte az épület használati arányt. Így itt kevésbé volt érezhető e költség csökkenése. A 9.487 ezer Ft felosztott általános költségből viszont 5.116 ezer Ft-ot még képes volt fedezni, így a fővárosi jogos kompenzáció mértéke 4.371 ezer Ft. Ez az összeg az előirányzatot (2.000 ezer Ft) meghaladja, viszont így is, 3-5-szörös teljesítmény mellett is, az előző évi támogatásnak csak 87%-a.

4. számú ábra: A Munkaerő-piaci közszolgáltatás egyenlege

	Munkaerő-piaci Közszolgáltatás	2010. tény*	2011. terv	2011. tény	2011. jogos komp.	2011/2010
2.	Egyenleg	-428	0	-2 371	0	
2.1	Közvetlen változó költség	5 683	6 400	24 877		438%
2.2	Közvetlen állandó költség	0	0	0		
2.3	KMRMK forrás	8 082	12 000	24 877		308%
2.4	Egyéb tevékenység nyeresége		-5 600			
2.5	Szolgáltatási támogatás (2.1+2.2-2.3-2.4)	0	0	0	0	
2.6	Felosztott központi általános költség	10 667	9 600	9 487		89%
2.7	KMRMK forrás	2 840	7 600	5 116		
2.8	Működési támogatás (2.6-2.7)	5 000	2 000	2 000	4 371	87%
2.9	Kompenzáció összesen:(2.5+2.8)	5 000	2 000	2 000	4 371	87%

1.6.3 Közegészségügyi közszolgáltatás

1.6.3.1 Szakmai teljesítés

Ezen szakfeladat két tevékenységcsoportot takar. A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, általa nem hasznosított ingatlanokon gyommentesítési feladatok elvégzése, továbbá az illegálisan lerakott, nem veszélyes hulladékok gyűjtése, elszállítása. A szakfeladatok teljesítése a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztály Vagyongazdálkodási Osztályának megrendelésére, és teljesítés igazolása alapján történik.

Az igen száraz nyár és kora ősz miatt csak két alkalommal kellett kaszálni, azaz a fővárosi kapacitásnak csak 2/3 arányú igénybevétele történt meg. A kétszeri kaszálás igen egyenetlen, kampányszerű munkaszervezést igényel. Gyakorlatilag 2 x 3 hét időben ad munkát az embereknek. Ezért a csökkentett létszámú (4-5 fős) csapathoz a közfoglalkoztatottak közül veszünk fel alkalmi munkást, illetve a különösen terhelt területek kaszálását – a határidők betartása miatt – külső vállalkozó igénybevételel végezzük el. Az illegálisan lerakott hulladék összegyűjtését részben kézzel, részben külső beszállítói gépi markoló igénybevételel végezzük. Az elszállításra – teherjarmúvünk és konténeres kocsink nem lévén – szintén külső beszállítót kell igénybe vegyünk. A szakipari csoportunk, amikor nincs fővárosi feladat, hasonló vállalkozási munkákat vállal, melyet a 4.6.2 pontban mutatunk be, illetve a társaság épületének, udvarának fenntartásában vesz részt. A közvetett költségek megosztását, az elszámolás átláthatóságát dolgozónként vezetett munkaidő nyilvántartás biztosítja, melyben rögzítésre kerül a fővárosi szakfeladatra, a vállalkozási tevékenységre és szolgálat ingatlanjainak karbantartására fordított munkanapok száma. Az év során az összes dolgozói munkaidő 20%-át a fővárosi közfeladat kötötte le, 47%-át a vállalkozási szolgáltatások, 33% (szabadsággal, betegállománnyal) a központi épület és udvarok gondozása töltötte ki.

5. számú ábra: A közegészségügyi közszolgáltatás teljesítménye

3. Közegészségügyi közszolgáltatás*	M.E.	2010. tény	2011. tény	2011/2010
a) Tisztított alapterület:	m2	788 503	551.102	70%
b) Különösen terhelt terület:	m2	-	1.035	
c) Sürgősségi terület:	m2	5 887	19.217	326%
d) Lerakó helyre történő szállítás	m3	582	543	93%

1.6.3.2 Pénzügyi teljesítés

A 2011. száraz időjárása miatti mintegy 30%-os feladat elmaradás mind a szolgáltatási díj elmaradása, mind pedig az alacsonyabb költségek terén megmutatkozik év során tisztázódott, hogy a szolgáltatási (támogatás) ÁFA köteles díj bevétel, melynek ÁFA tartalmát be kell fizetni, azonban a fővárosi terv (17.300 ezer Ft) bruttó összeg. A 2010-es évben tehergépkocsi eladásból és egyéb működési bevételekből származó 3.239 ezer Ft sem keletkezett 2011-ben, azonban egyéb tevékenység nyereségeként 1.006 ezer Ft-ot ide könyveltünk, az előírányzott és a jogos szolgáltatási kompenzáció kiegyenlítése miatt. Így az összes jogos és előírányzott kompenzáció csaknem megegyezik 11.557 ezer Ft (6. számú ábra). Ennek ÁFA-ja 1.534 ezer Ft.

6. számú ábra: A közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege

	Fővárosi Közegészségügyi Közszolgáltatás	2010. tény**	2011. terv	2011. tény	2011. jogos komp.	2011/ 2010
3.	Egyenleg	0	-2 433	-285	0	
3.1	Közvetlen változó költség	5 565	5 000	4 522		81%
3.2	Közvetlen állandó költség	6 072	7 650	2 620		43%
3.3	Egyéb tevékenység nyeresége	371	486	1 006		271%
3.4	Szolgáltatási díj (3.1+3.2-3.3) (ÁFA nélkül)	11 266	9 731	6 136	6 136	54%
3.5	Felosztott központi általános költség	4 136	5 136	5 421		131%
3.6	Egyéb tevékenység nyeresége	3 239				
3.7	Működési támogatás (3.5-3.6)	897	5 136	5 136	5 421	604%
3.8	Kompensáció összesen:(3.4+3.7)	12 163	14 867	11 272	11 557	95%
	Szolgáltatási díj ÁFÁ-ja:		2 433	1 534	1 534	
	Szolgáltatási díj ÁFÁ-val	12 163	17 299	12 806	13 091	

1.6.4 FEMI és Programiroda

A Fővárosi Esélyegyenlőségi Módszertani Iroda és a Programiroda igen széleskörű szakmai munkájáról a Fővárosi Közgyűlés által elfogadott ¾ éves szakmai beszámoló ad részletes tájékoztatást. E helyen a szakmai munkát, annak pénzügyi vonzatait csak kivonatossan mutatjuk be.

1.6.4.1 A FEMI szakmai eredményei

A FEMI korábbi hét esztendő munkáját megkoronázta a 2010 augusztusában, a Fővárosi Közgyűlés által egyhangúlag elfogadott Fővárosi Települési Esélyegyenlőségi Terv. Ez, illetve az ehhez kidolgozott és elfogadott cselekvési program középtávon meghatározza a Főváros és a FEMI munkáját. E feladatot 2011-ben a Társaság három magasan képzett szakemberrel, illetve az ügyvezető aktív részvételével látta el, a részfeladatot ellátó adminisztrátori státusz le kellett építenünk. A közfeladat mennyiségi paramétereit az ábra és szöveg gyűjtemény 4. a) pontja mutatja be.

A szakmai eredmények felsorolásszerűen:

a) Fővárosi települési esélyegyenlőségi közszolgáltatások eredményei 2011-ben:

A „Budapest több, mint esély” program 2011-ben folytatott elemei:

- **A mainstream (horizontális) megjelenítés:** A program stratégiai céljainak megjelenését biztosítja a fővárosi egyéb ágazati stratégiai anyagaiban.
- **Mérési, értékelési rendszer kidolgozása:** 2011 év végéig megszületett a rendszer vázlata, felépítése, elkészültek a szakterületi indikátorok.
- **Település esélyegyenlőségi program társadalmi dialógusa:**
 - 5 saját rendezvény, 15 rendezvényen vettünk részt,
 - 2 **munkacsoport** munkájában közreműködtünk (a Fővárosi Autizmus Konceptiót kidolgozó, az Antidiszkriminációs Hálózat),
 - migránsokkal foglalkozó **workshopok** és munkacsoportok a főváros és civilek-intézmények együttműködésével,

- három esélyegyenlőségi **kiállítást** rendeztünk, egyet a Főpolgármesteri Hivatalban,
- Az első Esélyháló **konferencián** 112 résztvevő segítségével kiépítettük az Esélyhálót, mint információs listát és tapasztalatcserére és közös munkára alkalmas szakmai csoportot.

Kiadványok:

- **3 kötetes könyv:** Budapest – több, mint esély címmel, ennek 3. kötete az Esélyegyenlőségi almanach, több mint 80 civil és egyházi szervezet esélyegyenlőségi jó példáival,
- ismertető **kiadvány** újbóli kiadása magyar és angol nyelven a Budapest – több, mint esély programról,
- speciális helyzetű nők foglalkoztatásáról szóló régebbi **módszertani kiadvány** felfrissítése.
- **Az "Egymásra lépni tilos!" kampány** keretében:
 - a **társasjáték** bemutatása és kihelyezése hat oktatási és művelődési intézménybe
 - a kampány **honlapjának** látogatottsága 3-4000 fő havonta,
 - **Facebookon** 5000 fő csatlakozott az Egymásra lépni tilos!-hoz,
 - 2011-es **alkotói pályázatra** 187 alkotás érkezett, összesen 27 alkotót díjaztunk, műveikből kiállítást rendeztünk.
- **Esélyegyenlőségi képzés-koordináció:**
 - 8 **képzésünkön** közel 90 fő vett részt elsősorban a fővárosi fenntartású intézmények humán szolgáltató szakemberei közül.
- **Befogadó intézmény, munkahelyi esélyfejlesztés:**
 - **csoportos tanácsadást** tartunk 35 munkáltató részvételével, amelynek célja a már elkészített munkahelyi esélytervek vizsgálata, felülvizsgálata, ehhez javaslatok adása és tapasztalatcsere a gyakorlatról.
 - **online tanácsadás** az Esélyháló információs és konzultációs listán munkáltatóknak és civil szervezeteknek,

Az előző évekhez hasonlóan 2011-ben is biztosítottuk a foglalkoztatási és esélyegyenlőségi módszertani, **adat- és információs szolgáltatást.**

- **PESTESÉLY honlap és kapcsolódó 4 speciális weblap:** az információ áramlásának fontos terepe a www.pestesely.hu honlap, és a projektek kapcsolódó honlapjai. Honlapjaink látogatottsága meghaladja a havi 6.000 főt, az oldalletöltések száma látogatónként átlagosan 6 oldal.
- **Média megjelenés:**
 - összesen 7 rádióműsor, egy televíziós megjelenés,
 - több, mint 40 nyomtatott sajtó cikk és online megjelenés,
 - Eseményeinkkel e mellett rendszeresen megjelenünk a szociális és civil levelező listák, valamint a
 - Főváros hírei között (Budapest Hírlevél).
 - **Esély-Galéria rendezése:** 2011-ben a 2009-es Beindító – roma gyakornoki programunk résztvevőinek portréit, We are here – Itt vagyunk! című, roma önarckép kiállítást mutattuk be, az évet az idei Egymásra lépni tilos! alkotói pályázat legjobb munkáinak válogatása zárta.
- **Nemzetközi szintű képviselő:** A Főváros képviselőjeként nemzetközi hálózatok (pl. Metropolis Net), projektek (LeCiM, Roma-Net) munkájában, és ezekhez kapcsolódóan konferenciákon veszünk részt. 2012 év elején az Európa Tanács Európai esélyegyenlőségi jó gyakorlatokról szóló gyűjteményébe választotta a

cégünk által koordinált és szakmailag támogatott Budapest – több, mint esély című települési esélyegyenlőségi programot.

1.6.4.2 A Programiroda szakmai teljesítménye

Az év során összesen **9 foglalkoztatás-fejlesztő projektben** dolgoztunk, közülük 7 EU-s és 2 hazai finanszírozású volt. A projektek célcsoportjai kisgyermekesek („Család velem, karrier előttem”), hajléktalanok („Sarokpont” és „Alkalmi”), roma fiatalok (Csepeli Integrációs Program), város-rehabilitációs („Ady”), tartósan munkanélküliek („Partnerség a foglalkoztatásért”). A projektek felsorolásszerűen:

- „Learning Cities for Migrants Inclusion” (MetropolisNet)
- „Ady-lakótelep integrált szociális rehabilitációja” (KMOP 5.1.1)
- „Partnerség a foglalkoztatásért 2009” (TÁMOP 5.3.1)
- „Család velem, karrier előttem” (TÁMOP 2.4.3)
- „Sarok-pont” (TÁMOP 5.3.3)
- Út a piaci munkahelyekhez (TÁMOP 1.4.3)
- ROMA-NET (URBACT II)
- Csepeli Roma Integrációs Program (XXI. ker. önkormányzat)
- Közfoglalkoztatás szervezők foglalkoztatása (OFA)

A számos, szigorú elszámolású projekt zárása, az elszámolások, korábbi projektek fenntartási jelentései, stb. komoly szakmai és adminisztrációs kihívást jelentettek.

1.6.4.3 Pénzügyi teljesítés

A teljes szakfeladatra az előző évinél 14.162 ezer Ft-tal alacsonyabb támogatást terveztünk (7. számú ábra). Az általános költségek vetítési aránya itt igen magas (az összes általános költség 34%-a), hiszen az épületnek csaknem az egész emeletét e szakfeladat használja. A tervet azonban így is 22%-kal alacsonyabbra tudtuk szorítani az előző évinél (4.6 sor), a tényadat pedig a tervezettnél is 11%-kal alacsonyabb. Így a jogos működési támogatás is 3.606 eFt-tal alacsonyabb az előirányozottnál (4.8 sor).

2011-ben az uniós és egyéb foglalkoztatás-fejlesztő projektek jelentős része már kifutóban volt, a projekt zárások igen nagy adminisztrációs terhet jelentenek, miközben a projekten már nem számolható el menedzsment-költség. Az egyre akadémikusabb elszámoló hatóság számos olyan költséget dobott vissza, amelyeket a korábbiakban elszámolhatónak tartottak. Ezek miatt az előző évekből is áthúzódó projekt-önrészek a mérleg zárásakor 10 millió forinttal haladták meg a tervezettet. Összességében (teljes projektre vetítve) így is 7% alatt volt az uniós társfinanszírozású projektek önrésze. A kifizetések minden határon túl késnek, ami az év végére már 30 millió forint feletti kintlévőséget eredményezett. Egyéb tevékenységek nyereségéből 3.229 ezer Ft jutott e szakfeladatra (4.3 sor), amely két és félszerese az előző évinek, azonban a kényszerűen tervezettnél (7.748 ezer Ft) felét sem éri el. A ROMA-NET fővárosi projekt elszámolását külön soron kellett szerepeltetni, sajátos elszámolási rendszere miatt. A bevételek a közvetett kiadások 100%-a.

Az **egy szakértői napra vetített költség már csak 12.115 Ft/nap**. Ez a hazai gyakorlat szerinti díjnak sincs már negyede sem. A közszolgáltatás mennyiségi paramétereiről az ábra és szöveg gyűjtemény 4. a) pontja ad részletes tájékoztatást. Mindezzel együtt a közfeladat szolgáltatási jogos kompenzációja 38.836 ezer Ft, mely az előző évi szintnek csak 81%-a, azonban az elirányozottat 14.389 ezer forinttal

haladja meg. A közfeladat összes jogos kompenzációja 70.849 ezer Ft, mely az előző évi 95%-a. Ez az összeg a szakfeladat költségeinek 46%-át fedezi.

7. számú ábra: A Fővárosi támogatás aránya a közszolgáltatásban

	FEMI és Programiroda	2010. tény*	2011. terv	2011. tény	2011. jogos komp.	2011/ 2010
4.	Egyenleg	-3 747	0	-10 783	0	
4.1	Közvetlen változó költségek összesen: (4.1.1+4.1.2+4.1.3+4.1.4)	174 129	172 168	123 308		71%
4.1.1	Fővárosi Esélyegyenlőségi Közfeladatok	16 116	16 000	15 969		99%
4.1.2	Foglalkoztatás fejlesztő közszolgáltatások	24 871	16 195	16 077		65%
4.1.3	ROMA-NET program (2010-ben még vállalkozás)	520	2 700	2 700		519%
4.1.4	EU-s és egyéb pályázatok kiadása	132 622	137 273	88 562		67%
4.2	Pályázati és Egyéb bevételek	132 622	137 273	78 543		59%
4.3	Egyéb Tevékenység Nyeresége	1 297	7 748	3 229		249%
4.4	Szolg. ROMA-NET (2010-ben még vállalkozás)	657	2 700	2 700	2 700	411%
4.5	Szolgáltatási támogatás (4.1-4.2- 4.3-4.4)	47 900	24 447	24 447	38 836	81%
4.6	Felosztott központi általános költség	37 765	32 919	29 312		78%
4.7	Egyéb tevékenység nyeresége					
4.8	Működési támogatás (4.6-4.7)	25 671	32 919	32 919	29 312	114%
4.9	Kompenzáció összesen: (4.4+4.5+4.8)	74 228	60 066	60 066	70 849	95%

1.6.5 Kompenzáció korrekció számítása

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat számára végzett közfeladatait 2010-ben 293.109 eFt kiadással zárta. A Fővárosi Önkormányzat jogos kompenzációja 122.317 ezer Ft, a költségeknek 42%-a. A KMRMK támogatása 72.575 ezer Ft (29%), az EU-s és egyéb pályázati támogatások 78.543 ezer Ft (27%), egyéb bevételek pedig 8.120 ezer Ft mértékben, fedezék a költségeket.

A 2011. évre a társaság jogos kompenzációja 122.317 ezer Ft + 1.534 ezer Ft ÁFA. Az év végéig átutalt (tény) kompenzáció 108.925 ezer Ft + 1.534 ezer Ft ÁFA. Azaz a kompenzáció korrekció 13.392 ezer Ft. Az év végén elhatárolásra került 8.984 ezer Ft, a hátralék ezzel csökken: 4.408 ezer Ft-ra. A 2011. évi módosított közszolgáltatási szerződés szerinti előirányzott kompenzáció 118.240 ezer Ft, a 122.317 ezer Ft összeggel szemben.

8. számú ábra: A Fővárosi összes támogatás aránya a közszolgáltatásban

Közszolgáltatások összesen	2010. tény (eFt)	2011. terv (eFt)	2011. tény (eFt)	2011/2010 (%)
Költségek összesen:	442 378	369 440	293 109	66%
Egyéb bevételek összesen:	298 451	251 200	170 792	57%
KMRMK támogatás	148 035	92 273	84 129	57%
EU-s és egyéb pályázatok	132 622	137 273	78 543	59%
Működési és egyéb bevételek	13 285	7 701	3 885	29%
Egyéb tevékenység nyeresége	4 508	13 953	4 235	94%
Fővárosi előirányzott kompenzáció	137 021	118 240	108 925	79%
Fővárosi jogos kompenzáció	137 021		122 317	89%
Ebből szolgáltatási	82 253	48 624	63 879	78%
Működési támogatás	54 768	69 616	58 438	107%
AFA			1.534	
Eredmény	-6 907	0	0	

1.7 Az üzleti terv teljesülése a kiegészítő és üzleti szolgáltatásokon

Ezen tevékenységek nem fővárosi közfeladatok, hanem eseti vállalkozási szerződések alapján működnek. Az itt képződő pozitív eredménynek (nyereségnek) kell kipótolnia a Fővárosi Önkormányzat által csak részben finanszírozott közfeladatok forrásait. A 2011. évi üzleti tervben – figyelembe véve a Fővárosi Önkormányzat finanszírozási korlátját – a nullszaldós egyenleg érdekében **13.953 eFt** eredményt kellett terveznünk, azzal, hogy ezen kívül 24.927 eFt központi általános költséget is viselnie kell ezen ágazatnak. Ez az előző egész éves 1.036 eFt-os egyenleghez képest **igen optimista elvárás volt.**

Az ágazat tevékenységeit három, szakmai és pénzügyi szempontból is elkülönülő csoportban kezeljük. A **kerületi foglalkoztatás** szervezés a kerületi önkormányzatokkal kötött szerződések alapján történik. A **képzés és egyéb szakértői szolgáltatások** során foglalkoztatási, esélyegyenlőségi **szakértői munkákat**, továbbá képzéseket szervezünk és végzünk, a napi munkánk mellett. A harmadik feladat-csoport az **műszaki (környezet higiénés)** szolgáltatás, melyet a műszaki csoport végez, amikor nem kap fővárosi közegészségügyi (gyom- és hulladékmentesítés) feladatot. Ennek bevételeit, közvetlen és közvetett költségeit a fővárosi közfeladatoktól elkülönítetten kezeljük.

1.7.1 Kerületi foglalkoztatás szervezés

A közfoglalkoztatás radikális átalakítása szinte teljes mértékben ellehetetlenítette annak „külső” szervezését. Az új jogszabály nem teszi lehetővé, hogy a kerületi intézményben dolgozók munkáltatója a Társaság legyen. Bár 2011-ben minden korábbi önkormányzatnak kissé alacsonyabb díjazás mellett írajánlatot adtunk, s kimutattuk, hogy ők maguk csak magasabb költség és alacsonyabb hatékonyság mellett tudják e szakfeladatot ellátni, mégis három kerület elállt e szolgáltatás kiszervezésétől.

1.7.1.1 Szakmai teljesítés

A közfoglalkoztatás átszervezése miatt csak a VIII. kerületben lehetünk munkáltatói is a kerületi közfoglalkoztatottaknak, a többi kerület számára „csak” szervezési, ügyfélszolgálati feladatokat végezhetünk. Ez a kirendeltségeken talán még nagyobb adminisztratív, szervezési feladatot jelentett, mint korábban, de a bér, TB, stb. feladatok és költségek nem terhelték a központi apparátust.

A megszólított ügyfelek száma megtöbbszöröződött, s az év végére meghaladta a 2.500 főt. Ez az évre vártak már a duplája. Saját státuszra 449 munkaszerződést lehetett kötni, viszont további 549 munkaszerződést a munkatársak előkészítették az adott kerület intézményei részére, így a munkaszerződések száma gyakorlatilag azonos az előző évvel.

9. számú ábra: A kerületi közfoglalkoztatás szervezési adatai

Kerületi közfoglalkoztatás	2010.	2011.
Ügyfelek száma	2.301	2.512
Munkaszerződés saját státuszra	869	449
Munkaszerződés kerületi intézményekhez	135	549
Saját státuszon dolgozók átlagos létszáma éves szinten	648	131

Részletesen lásd az ábra és szöveg gyűjtemény 5. a) táblázatán

1.7.1.2 Pénzügyi teljesítés

Külön kezeljük a közfoglalkoztatás közvetlen költségeit és annak fedezését, továbbá a kerületi közfoglalkoztatás szervezésének egyenlegét.

A közfoglalkoztatás közvetlen költségei és bevételei az igen alacsony saját státusz miatt jelentősen lecsökkentek. A közvetlen költségeket egyrészt a munkaügyi központoknak, másrészt az önkormányzatoknak kell állnia. A sokszoros módosítások, leállások és újra indulások miatt 543 ezer Ft hiány mutatkozik, melynek elszámolhatóságáról még egyeztetések folynak.

10. számú ábra: A kerületi közfoglalkoztatás egyenlege

VI	Kerületi közfoglalkoztatás	2010. tény	2011. terv	2011. tény	2011 tény/ 2010 tény	
	Egyenleg	0	0	-543	-543	
6.1/a	Költségek összesen:	686 808	94 820	59 041	-627 767	9%
6.2	Közfoglalkoztatottak közvetlen költsége	686 808	94 820	59 041	-627 767	9%
6.5/a	Bevételek összesen:	686 808	94 820	58 498	-628 310	9%
6.6	Kerületi önkormányzati önrész	51 549	39 700	38 509	-13 040	75%
6.8	KMRMK támogatás	635 259	55 120	19 989	-615 270	3%

A kerületi közfoglalkoztatás szervezése az önkormányzatok által kifizetett szervezési díj fedezi a kirendeltségek 28.794 ezer Ft-os közvetlen költségein túl, a központi irodán megjelenő állandó költségek szakfeladatra vetített részét (munkaügy, pénzügy, bérszámfejtés, igazgatás, stb.) 13.766 ezer Ft-os mértékben. Tekintve, hogy a júliustól már csak két kerületet vezetünk, s az általános költségek jelentős vetített része nem csökken, így a bevétel visszaesett, de a költségeken is

hasonló mértékben tudunk csökkenteni. Így a tervezetthez képest még növelni is tudtuk a nyereséget 7.173 ezer Ft mértékben, mely csaknem elérte az előző évi szintet (lásd 11. számú ábrán).

11.számú ábra: A kerületi szervezés egyenlege

VI	Kerületi közfoglalkoztatás szervezése	2010. tény	2011. terv	2011. tény	2011 tény/ 2010 tény	
		Egyenleg	7 415	6 061	7 173	-242
6.1/b	Költségek összesen:	62 485	44 923	42 560	-19 925	68%
6.3	Közvetett költségek	39 659	29 007	28 794	-10 865	73%
6.4	Felosztott központi általános költség	22 826	15 916	13 766	-9 060	60%
6.5/b	Bevételek összesen:	69 900	50 985	49 733	-20 167	71%
6.7	Kerületek szolgáltatási díj	69 900	50 985	49 733	-20 167	71%

1.7.2 Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások

1.7.2.1 Szakmai teljesítés

A Társaság **akkreditált képzési intézmény** státuszát meg tudtuk tartani, 2011-ben 9 FAT és 3 szociális akkreditált képzéssel rendelkezünk, amelyet további két képzéssel bővítettünk. A képzések az esélyegyenlőség és a munkaerő-piaci tanácsadás, kapcsolatépítés témaköréhez kapcsolódnak, munkáltatóknak, álláskeresőknek és szakembereknek szóló is van köztük. A képzések piacosítása olyan kiaknázatlan terület, amely hosszabb távon bevételi forrást teremthet a cég számára, rövidtávon azonban, a gazdasági válság és a hazai felnőttképzési rendszer átalakításának hatásai miatt, csökkent a kereslet, így a képzések üzleti felhasználása helyett a közszolgáltatásként (FEMI) való felhasználás dominált. Ezek fenntartása a közép- és hosszú távon remélt anyagi haszon mellett a cég kapcsolatainak kiszélesítése és a hatásos és költséghatékony foglalkoztatási projektek szervezése érdekében is indokolt.

A képzésekre kiadott árajánlatok mindössze 30%-ára érkezett megrendelés, így ezekből a képzésekből az év során 690 eFt árbevétel, 320 eFt nyereség származott. A saját és partnerekkel közösen szervezett képzéseket az ábra és szöveg gyűjtemény 6. pontja mutatja be.

A **szakértői szolgáltatások** közül kiemelkedően szerepeltek a közfoglalkoztatás átalakításával kapcsolatosak, bár ezek a korábbi kirendeltségi feladatok lecsengései voltak a II., a XXI. és a XXIII. kerületekben. Igen sikeres volt egy munkaerő közvetítői megrendelés, melyben 48 álláskeresőt sikerült jó munkahelyre juttatni. Egyéb szakértői szolgáltatásaink megrendelői az előző években az önkormányzatok voltak, míg a piaci munkáltatók a munkahelyi esélytervvel és a munkáltatói helyzetfelméréssel-tanácsadással kapcsolatos szolgáltatásainkat preferálták. 2011-ben ezekre a témákra összesen 3,3 millió forint értékű árajánlatot adtunk ki, ám nem érkezett megrendelés. Ennek elsődleges oka, hogy a gazdasági válság hatására mind az önkormányzatok mind a piaci munkáltatók karcsúsítani kényszerültek költségvetésüket, így nem maradt felhasználható forrás az alapműködés feletti kiadásokra. 2011-ben települési esélyterv megrendelésekre is számítottunk, hiszen a jogszabályi háttér év végére tette az elkészítés határidejét. Ez azonban szintén változott, s e szolgáltatásokat a jogszabály az újonnan alakult Türr István Képző és Kutató Intézethez rendelte.

1.7.2.2 Pénzügyi teljesítés

A 2010-ben nyert, mozgássérültek segítésére irányuló (MEREK-kel partnerségben végzett) képzéssorozatból 2011-ben 24.040 ezer Ft-os árbevétel realizálódott, az évet ez a tender 3.041 ezer Ft nyereséggel zárta. Egyéb üzleti képzésekre kiadott árajánlatok mindössze 30%-ára érkezett megrendelés, így ezekből a képzésekből az év során 832 ezer Ft árbevétel, 462 ezer Ft nyereség származott.

A közfoglalkoztatás átalakításával kapcsolatos szakértői bevételek az első félévben még jelentősek voltak, bár ezek a korábbi kirendeltségi feladatok lecsengései miatt megszűntek. Ezek bevételei 5.359 ezer Ft-ot tettek ki, s mivel a szakértések nagy részét az ügyvezető térítésmentesen látta el, így 2.627 ezer Ft nyereség képződött.

Egy munkaerő közvetítői megrendelés 741 eFt-tal növelte az eredményt. Egyéb szakértői szolgáltatásaink egyik része a munkahelyi-, és települési esélyegyenlőségi akciótervek, egyéb szakértői anyagok és a felelős munkáltatói helyzetfelmérés és tanácsadás témaköreikhez kapcsolódnak. Tekintve, hogy a 2011-ben indított fővárosi esélyegyenlőségi közfeladat ezt jellemzően lefedi, így az intézményi munkáltatók és a kerületi önkormányzatok e szolgáltatásokat térítésmentesen vették igénybe. Az elvétele megnyert „piaci” résztvevők így is 160 ezer Ft nyereséget biztosítottak.

Összességében ezen szakértői szolgáltatások árbevétele 31.324 ezer Ft volt, mely 5.307 ezer Ft központi költséget viselt, s így is 1.725 ezer Ft nyereséget hozott. Ez csaknem tízszerese az előző évinek, azonban a feszített 2011. évi tervtől csaknem ötmillió forinttal marad el.

12.számú ábra: A szakértői szolgáltatások egyenlege

VII.	Szakértői szolgáltatás	2010. tény	2011. terv	2011. tény	2011 tény/ 2010 tény	
	Egyenleg	190	6 840	1 725	1 535	908%
7.1	Költségek összesen:	19 494	27 575	29 599	10 105	152%
7.2	Közvetlen költség	13 802	22 562	24 292	10 490	176%
7.3	Felosztott központi általános költség	5 692	5 013	5 307	-385	93%
7.4	Árbevétel:	19 684	34 415	31 324	11 640	159%

1.7.3 Műszaki szolgáltatások

1.7.3.1 Szakmai teljesítés

E tevékenység 2010-ben még a fővárosi megbízás esetében is üzleti tevékenységek részét képezte. A Fővárosi Önkormányzat erre is irányuló, unió konform Közszolgáltatási Keretszerződése már 2011-től hatályos. A 2009. évben kezdődő válsághelyzet különösen az önkormányzati és intézményi megrendelőket fogta vissza. Ez a piacon tovább élesítette a versenyhelyzetet a kevésbé legális munkaerővel dolgozó ajánlattevőkkel szemben. Ezért inkább a kiadásokon tudunk megtakarítani, mint erősített marketing munkával új megrendelőket felhajtani. Először 2010-ben a saját munkaerő kapacitást 3 fővel (30%-kal) csökkentettük, továbbá nem pótoltuk az elbocsájtott műszaki vezetőt sem. A csökkentett létszám mellett, a művezető irányításával és a titkárság, illetve az ügyvezető koordinálásával folyik a szolgáltatás. Mind a technikai, mind a személyi infrastruktúra igen leépült. A műszaki vezető és három betanított munkás akkor „szabad”, amikor a főváros nem igényli a közegészségügyi közszolgáltatásokat. A munkaidejüket személyenként, napi munkalapon vezetjük, s a költségeiket ennek alapján osztjuk meg. A csoport az erősen szezonális megrendelések bevételeiből

alig tudja kitermelni saját költségeit. Állandó és felfutó tevékenység az utca- és egyéb információs táblák szerkezetének gyártása, felszerelése és tisztítása, melyből 2,9 millió forint bevételt értünk el. Új, tartós megrendelést az Amerikai Nagykövetségnél tudtunk elérni, ahol figyelembe vették a társadalmi felelősségvállalási aktivitásainkat is.

1.7.3.2 Pénzügyi teljesítés

Az éves tervben 16.000 ezer Ft-os bevétel mellett 1.052 ezer Ft pozitív eredményt reméltünk, azzal, hogy a szolgáltatás 4 millió forint központi általános költséget is képes lesz viselni. Az árbevétel az előző évnek mindössze 35%-a, 6.750 ezer Ft mértékben. Bár a közvetlen (egyes munkaszámokhoz egyértelműen rendelhető) költségeket 20%-ra, s a közvetett költségeket is (a ráfordított munkaidő miatt) az előző évi 64%-ára tudtuk csökkenteni, a tevékenység nem viseli el a rávetített 2.825 ezer Ft általános költség részt. Így e tevékenység egyenlege 4,120 ezer Ft veszteséget mutatott.

13.számú ábra: A műszaki szolgáltatások egyenlege

VIII	Egyéb környezethigiénés szolg.	2010. tény	2011. terv	2011. tény	2011 tény/ 2010 tény	
	Egyenleg	-3 097	1 052	-4 120	-1 023	133%
8.1	Költségek összesen:	22 572	14 948	10 870	-11 702	48%
8.2	Közvetlen költség	9 877	5 000	1 961	-7 916	20%
8.3	Közvetett költség	9 449	5 950	6 084	-3 365	64%
8.4	Felosztott központi általános költség	3 246	3 998	2 825	-421	87%
8.5	Árbevétel:	19 475	16 000	6 750	-12 725	35%

1.7.4 Üzleti szolgáltatások összesen

Összességében a főváros által nem támogatott szolgáltatások, illetve üzleti szolgáltatások 4.235 ezer Ft nyereséget hoztak, úgy, hogy ezen túl 21.898 ezer Ft terhet viseltek a központi általános költségekből is. Bár az igen optimistán tervezett 13.953 ezer Ft-os nyereségtől ez jelentősen elmarad, a 2010. évi eredményt majdnem eléri.

14.számú ábra: A nem fővárosi támogatású (üzleti) szolgáltatások alakulása

	Nem fővárosi feladatok összesen	2010. tény	2011. terv	2011. tény	2011 tény/ 2010 tény	
	Egyenleg	4 508	13 953	4 235	-273	94%
1	Költségek összesen:	791 359	182 266	142 070	-649 289	18%
2	Közvetlen költség	710 487	122 382	85 294	-625 193	12%
3	Közvetett költség	49 108	34 957	34 878	-14 230	71%
4	Felosztott központi általános költség	31 764	24 927	21 898	-9 866	69%
5	Bevételek összesen:	795 867	196 220	146 305	-649 562	18%

2010. évi fővárosi közegészségügyi közszolgáltatás és Roma Net nélkül

A Társaság 2012. évi üzleti terve

1.8 A 2012. évi terv bázisa

A Fővárosi Önkormányzat az alábbi törvényekben részletezett feladatait a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) közreműködésével látja el. 1991. évi IV. tv. 8§ (4) szerinti foglalkoztatási feladatainak ellátása során, közfoglalkoztatást szervez, továbbá figyelemmel kíséri a helyi foglalkoztatási viszonyok alakulását, a 1993.évi III. tv. 37/C (9) szerint a Fővárosi Önkormányzat felelősségi köre a Fővárosban regisztrált hajléktalan személyek közfoglalkoztatásának szervezése „A főjegyző által az (1)–(4) bekezdés szerint folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy rendszeres szociális segély, valamint a közfoglalkoztatás szervezéséhez a külön törvényben foglaltak szerint nyújtott támogatás összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter megtéríti a fővárosi önkormányzat részére.” Továbbá az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1, 4, 6) szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása. Ezen túlmenően feladata a hulladékgazdálkodásról szóló 2000. évi XLIII. törvény alapján az egyes közegészségügyi, hulladékkezelési feladatok ellátása, valamint a növényvédelmi tevékenységről szóló 43/2010 (IV.23) FVM rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja, illetve a növényvédelmi tevékenységről szóló 43/2010 (IV. 23) FVM rendeletre és a parlagfű elleni közérdekű védekezés egyes feladatainak végrehajtása.

A Fővárosi Közgyűlés 357/2012.(II. 29) számon fogadta el a Társaság 2012. éves foglalkoztatási (szakmai) tervét, mely tartalmazta a fővárosi közfeladatok mennyiségi, minőségi paramétereit, továbbá a Társaság 2012. évi üzleti tervének pénzügyi paramétereit. A 359/2012.(II.29) számon elfogadott 2012. évi Közszolgáltatási Szerződés rögzítette az ellátandó közfeladatok fővárosi kompenzációjának mértékét.

Ezen üzleti terv egy többletfeladatot (URBACT II. Roma-Net) és annak **2.300 ezer Ft** mértékű többletfinanszírozását tartalmazza, melyet a Fővárosi Önkormányzat forrás terhére biztosít. Az ezen közszolgáltatás során felmerült költségekkel a Fővárosi Önkormányzat az Irányító Hatóság felé csak úgy tud elszámolni, ha Társaság negyedéves számlát állít ki a teljesítésről, mely kiegyenlítésre kerül. Ezen többletfeladatot és annak elszámolásának keretét a módosított 2012. évi Közszolgáltatási Szerződés tartalmazza.

A 2012. éves üzleti terv már az ismert 2011. évi adatok és a 2012. évi központi támogatási paraméterek ismeretében készültek. Ennek megfelelően kisebb mértékű, de csak belső arányokat érintő eltérések mutatkoznak az egyes szakfeladatok bevételei, költségei és azok kompenzációja terén. A Roma-Net programon túlmenően legjelentősebb eltérés az előzetes tervtől az, **hogy további 7%-kal tervezzük csökkenteni** a Társaság általános működési költségeit, mely 6.630 ezer Ft további kiadáscsökkentést jelent. Ez a 2011. évi tény

ismeretében realitásnak tűnik. **E tényezők a Társaságtól 2012. évre is igen jelentős megszorításokat és kisebb mértékű személyi állományi leépítést is követelnek.** A mozgó bérék leépítése után 2012-ben a káffetéria juttatások is megvonásra kerülnek.

1.9 Fővárosi közfeladatok terve

A Fővárosi Önkormányzat módosított kompenzációjaként a 2012. évre **117.840 eFt-ot várnak.** Ez a **fővárosi közfeladatok költségeinek 35%-át tudja fedezni.** A további forrásokat pályázati források és vállalkezési bevételek képesek fedezni. Az általános működési költségek mértékét 82.870 ezer Ft-ra reméljük leszorítani, melyből a vállalkezési tevékenységekre vetített összeg 20.914 ezer Ft. A vállalkezési bevételek nyereségét továbbá 6.678 ezer Ft-ra tervezzük. Azaz a tervek szerint a **vállalkezési bevételek csaknem 30 millió forintot vállalnak át a működési költségekből.** Ez a 2011. évi szintnél kissé (5%-kal) több. Így kockázati tartalékok nélkül – figyelembe véve sok önkormányzati megrendelés várható elmaradását – a 2012. évben a gazdálkodási egyensúly fenntartása továbbra is **jelentős kockázatot rejt.**

1.9.1 Fővárosi közfoglalkoztatás

Ezen közfeladaton a hajléktalan emberek közfoglalkoztatása történik. A 2012. évi Munkaügyi Központbeli (KMRMK) támogatási keretek csak február végén jelentek meg, így a közfoglalkoztatás csak március közepén volt indítható. Addig a december-februárra megnyert „téli közfoglalkoztatás” 48 fős átlaglétszámot tett lehetővé. Az erősen korlátozott (90 millió forintos) támogatási keret csúcsidőben tesz csak lehetővé 120-130 támogatott státuszt. Jó hír azonban, hogy 6-8 hónapra és napi 8 órára pályázható már 90-95%-os támogatás. A előző évinél hosszabb időtartamú foglalkoztatáson viszont értelemszerűen kisebb fluktuáció várható, így a 120 státuszra 400 főnél aligha számítunk több belépőre. Ezzel együtt az **eredeti foglalkoztatási terv** szerinti létszámkereteket tervezzük.

15. számú ábra: Fővárosi hajléktalanok tervezett közfoglalkoztatási mennyiségi paraméterei

1. Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	M.E.	2011. tény	2012 eredeti terv	2012. módosított terv	Eltérés 2012/2011
a) Ügyfelek száma:	fő	851	700	700	82%
b) Munkaszerződést kötött:	fő	554	400	400	72%
c) Átlag dolgozói létszám:	fő	99	120	120	121%

A szükséges fővárosi kompenzáció mértéke 28.226 ezer Ft, mely az előző évi 79 %-a, az eredeti terv 76 %-a. Ebből 9.061 ezer Ft szolgáltatási támogatás a tényleges foglalkoztatotti létszám arányában kerül átutalásra. A kompenzáció e **közfeladat kiadásainak 22%-a.**

1.9.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás

A közfeladat közvetlen és közvetett költségeit, továbbá az általános költségek több, mint felét külső (KMRMK) pályázaton nyert forrás biztosítja. A 2011-ben nyert támogatás március végén kifut, a terv készítésekor még nem került kiírásra az új program. Így csak az eredetileg is tervezett, csökkentett kapacitásra számítunk.

16. számú ábra: Munkaerő-piaci szolgáltatások tervezett mennyiségi paraméterei

2. Munkaerő-piaci közszolgáltatás	M.E.	2011. tény	2012 eredeti terv	2012. módosított terv	Eltérés 2012/2011
a) Ügyfelek száma:	fő	1 409	800	800	57%
b) Pozitív kimenet	fő	267	160	160	60%
c) Munkaszerződést kötött:	fő	214	80	80	37%

A szükséges fővárosi kompenzáció 4.000 ezer Ft, mely a szakfeladat 9.202 ezer Ft mértékű általános költségéhez járul hozzá. Így a kompenzáció a **közfeladat kiadásainak 14,6%-a**.

1.9.3 Közegészségügyi közszolgáltatás

E szakfeladat kapacitás szükséglete és a fajlagos támogatásai továbbra is az eredeti terv szerintiék, azaz 17.300 ezer Ft. A kissé alacsonyabb mértékű általános költség miatt 4.882 ezer Ft működési támogatás mellett magasabb 12.408 ezer Ft jut a szolgáltatás költségeinek kompenzálására. Ezért az eredeti tervben 962 m³-re lecsökkentett hulladékszállítási keretet meg tudjuk emelni 996 m³-re. Ez a tevékenység ÁFA köteles, azaz a 12.408 ezer Ft 2.638 ezer Ft ÁFA tartalommal bír. Ezen közfeladat 100%-ban fővárosi finanszírozású, a számla a tényleges teljesítés igazolása alapján kerül átutalásra.

17. számú ábra: Közegészségügyi közszolgáltatások tervezett mennyiségi paraméterei

3. Közegészségügyi közszolgáltatás*	M.E.	2011. tény	2012 eredeti terv	2012. módosított terv	Eltérés 2012/2011
Parlagfű-és gyommentesítés, kaszálék gyűjtése, szállítása (ÁFA nélkül)	Ft	4 368	6 510	6 510	149%
Gyommentesítés (ÁFA)	Ft	1 092	1 758	1 758	161%
a) Tisztítandó alapterületre:	m2	551 102	815 000	815 000	148%
Egy m2 –re jutó díj (Áfa nélkül)	Ft/m2	7,59	7,60	7,60	100%
b) Különösen terhelt területre:	m2	1 035	15 000	15 000	1449%
Egy m2 –re jutó díj (Áfa nélkül)	Ft/m2	8,78	8,80	8,80	100%
c) Sürgősségi terület:	m2	19 217	20 000	20 000	104%
Egy m2 –re jutó támogatás	Ft/m2	9,17	9,20	9,20	100%
Hulladék összegyűjtése, lerakóhelyre történő elszállítása (ÁFA nélkül)	Ft	1 771	3 138	3 257	184%
Hulladék szállítás (ÁFA)	Ft	443	847 272	879	199%
b) Lerakó helyre történő szállítás:	m3	543	962	996	183%
Egy m3 –re jutó díj (ÁFA nélkül)	Ft/m3	3 262	3 262	3 270	100%

1.9.4 Fővárosi esélyegyenlőségi és foglalkoztatás fejlesztő közfeladatok

Az esélyegyenlőségi szakmai és nyilvánossági feladatok, az eredeti, elfogadott tervvel azonosak, miközben a finanszírozásuk a 2011. évi tényfelhasználáshoz képest további 12%-os forrás-megszorítást szenvednek. A foglalkoztatás-fejlesztő szolgáltatásokon új feladatként

jelentkezett a Főpolgármester-helyettesi Iroda részéről a fővárosi szociális koncepció, foglalkoztatás-fejlesztési blokkjában való részvétel, mely egy fős szakértői fejlesztést igényelt. Ennek költségeit csak részben többlet forrással (2.000 eFt erejéig), részben pedig egyéb bérköltség csökkentéssel tudjuk kigazdálkodni.

18. számú ábra: Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás fejlesztő közszolgáltatások tervezett mennyiségi paraméterei

4. FEMI	M.E.	2011. tény	2012 eredeti terv	2012. módosított terv	Eltérés 2012/2011
a) Főv. Esélyegyenlőségi közszolgáltatások		15 969	14 000	14 000	88%
Saját kapacitás igény	szakértői napok	437	300	326	75%
Igénybevett szolgáltatások költsége	eFt	7 668	8 300	7 800	102%
b) Fogl. fejlesztő szolgáltatások		16 077	19 600	21 600	134%
Saját kapacitás igény	szakértői napok	725	968	1 074	148%
Igénybevett szolgáltatások költsége	eFt	2 310	1 200	1 200	52%
c) EU-s és egyéb pályázatok		88 562	138 700	85 500	97%
Saját kapacitás igény	szakértői napok	3 474	2 421	3 100	89%
Igénybevett szolgáltatások költsége	eFt	22 562	92 700	26 600	118%
d) ROMA-NET		2 700	2 300	2 300	85%
Saját kapacitás igény	szakértői napok	100	105	105	105%

Az uniós és EU-s társfinanszírozású projektek esetében az eredeti tervben szereplők közül több nem, vagy más feltételekkel került kiírásra, így ezek közül többlet nem pályáztunk meg. A 2012-re tervezett (megpályázott, illetve megnyert) projektek bemutatását és várható pénzforgalmát az ábra és szöveggyűjtemény 9. pontjában mutatjuk be.

A projektek önrész igénye 2011-ben meghaladta a 10 millió forintot, bár ez így is csak 11%-os önrészt jelentett. 2012-ben 7.200 ezer Ft önrészt várunk, mely a projekt költségek 8%-a. Ez évben is pluszként felvett feladat a Roma-Net fővárosi projekt részfeladatának működtetése, melyre a Fővárosi Önkormányzat 2.300 eFt-ot különített el.

1.9.5 Fővárosi közszolgáltatások összesen

Az elfogadott közfoglalkoztatási terv szerinti közfeladatok kompenzációja **117.840 ezer Ft**. Ez az előző évi jogos kompenzáció 96%-a. A közfeladatok várható teljes kiadása 328.276 ezer Ft mértékűre kalkuláljuk, melyhez a fővárosi kompenzáció a **szakfeladat költségeinek csak 36%-át** fedezi. A kompenzáción belül a szakfeladat arányos szolgáltatási és az általános költségek részfedezésére hivatott működési támogatás aránya 52%-48%, mely megfelel a 2011. évi arálynak. A közszolgáltatás

19. számú ábra: Fővárosi Közszolgáltatások finanszírozásának forrásai

Közszolgáltatások összesen	2011. tény	2012. eredeti terv	2012. módosított terv	2012 mód/2011
Költségek összesen:	293 109	382 739	328 276	114%
MP Alap támogatás	84 129	110 311	114 731	136%
EU-s és egyéb pályázatok	78 543	138 700	78 300	106%
Működési egyéb bevétel	3 884	10 942	10 726	282%
Egyéb tevékenység nyeresége	4 235	9 975	6 678	158%
Fővárosi támogatás	122 317	115 540	117 840	96%
ebből szolgáltatási támogatás	63 879	49 494	61 086	96%
működési támogatás	58 438	66 046	56 754	97%
Eredmény	0	0	0	

1.10 Nem támogatott közszolgáltatási és vállalkozási tevékenységek

Az üzleti szolgáltatásokkal a társaság egyre kevésbé tudja kiegészíteni a fővárosi szakfeladatok forráshiányát. Elsődleges oka ennek az igen beszűkült a piaci igény a szakértői szolgáltatásokra, az esélyegyenlőségi és foglalkoztatás fejlesztő képzésekre. A társaság létszám leépítése, a feladatok összevonása egyébként is megszüntette a korábban megteremthető szabad szellemi kapacitásokat. A környezethigiénés szolgáltatások (közterület és park gondozás, játszótér stb. rendezés) megrendelői elsősorban önkormányzatok és intézmények voltak, melyek súlyos megszorításokat élnek át. Így a sokkal kevesebb a megrendelésre igen nagy a verseny, a legális önköltségek alatti áron vállalókkal szemben.

Az egyik jelentős szakértői vállalkozási terület a kerületi önkormányzatoknak szervezett közfoglalkoztatás volt. E szolgáltatást a társaság Budapesten egyedülként végezte professzionista módon. A tevékenységet csaknem ellehetetlenítette a közfoglalkoztatási kirendelés tiltása, mely három kerület elvesztését eredményezte 2011-ben.

A fentiek miatt, a **realitásokkal szembenézve** 2012-ben jelentős mértékben csökkenő bevételekre, s nyereségre lehet csak számítani.

2012. évre két ma is futó, nagy **kerület közfoglalkoztatásának** szervezését tervezzük. További kerület bővítésre, új, esetleg fővárosi, illetve akár állami szintű programok szervezésére, működtetésére is készek vagyunk. Ehhez a jogszabályi feltételeknek kell megváltoznia, melyet már kezdeményeztünk. Központi programok szervezésére is tettünk javaslatot. A lecsökkent kerületi foglalkoztatás szervezéstől, megkötött éves szerződések alapján 5.887 ezer Ft pozitívumot várunk.

A **képzések és egyéb szakértői** szolgáltatások területén ez évre is több pályázatot és árajánlatot készítettünk, egyelőre konkrétumok nélkül. Pozitív eredményként könyvelhetnénk el, ha a tervezett 14 millió forintos árbevétel 5 millió forint általános költséget elviselve minimális nyereséget hoz.

A **szakipari szolgáltatásokon** belül utca- és egyéb információs táblák készítését, felállítását, rendben tartását, közterületek, parkok rendbetételét, egyszerűbb szakipari munkákat tudunk elvállalni. Mind a termelő eszközök, mind a személyi állomány kapacitása jelentősen leépült. Komolyabb gépi munkát, kertészeti, vagy műszaki szakértelmet igénylő feladatokra külső

vállalkozót kell megbízni. A megrendelő önkormányzatok és vállalkozások igen szerény megrendeléseire igen nagy és kevésbé tiszta verseny folyik. E körben csak az ismert önkormányzatoktól várhatunk továbbra is megrendeléseket. E területen is az ide vetített 2.749 ezer Ft általános költség viselése mellett félmillió forint nyereséget tűztünk ki.

Összességében a vállalkozási feladatoktól 20.914 ezer Ft általános költség teher viselését és 6.878 ezer Ft nyereséget remélünk. Ez az előző évi tény 106%-a.

20. A nem fővárosi, vállalkozási feladatok tervezett egyenlege

Nem fővárosi feladatok összesen	2011. tény	2012. terv	Eltérés 2012/2011
Nem fővárosi feladatok összesen	4 235	6 678	157,7%
Költségek összesen:	142 070	216 322	152,3%
Közvetlen költség	85 294	156 728	183,8%
Közvetett költség	34 878	38 680	110,9%
Felosztott központi általános költség	21 898	20 914	95,5%
Bevételek összesen:	146 305	223 000	152,4%

1.11 A társaság hitelfelvételi szükséglete

A társaság és annak Felügyelő Bizottsága a 2010. évi és 2011. évi üzleti jelentésében felhívta a tulajdonost, a krónikus tőkehiány veszélyének csökkentésére, s kérte a Társaság alaptőkéjének 40.000 ezer Ft mértékű, pénzeszköz formában történő emelését. Amennyiben ez nem volna megvalósítható, úgy hagyja jóvá a társaság folyószámla hitel keret összegének 40.000.-eFt-ra emelését.

A Társaság napi likviditásának biztosítása 2012. február 20-ától ellehetetlenült, az ERSTE Bank több hónapos hitelbírálati késedelme miatt. Ezen válsághelyzetet az ügyvezetés –egyeztetve a tulajdonossal, a Felügyelő Bizottsággal és a könyvvizsgálóval – képes volt kezelni április 4-ig. Ezen közben tulajdonosi kölcsön nyújtásáról szóló előterjesztést készítettek elő, melyről a Fővárosi Közgyűlés 2012. március 25-i rendkívüli közgyűlésén döntött. A kölcsön mértéke az igényelt 40.000 ezer Ft-tal szemben 29.900 ezer Ft, és július 31-i visszafizetéssel, ügyleti kamat fizetési kötelezettséggel. Ezen hitel visszafizetésére a társaság továbbra is banki folyószámlahitel felvételére számít. Az ügyvezető önállóan csak a saját tőke maximum 1/2-ed részéig jogosult önállóan kötelezettséget vállalni a Társaság alapító okirata IV. fejezet 16/m pontja értelmében. Ezen összeg a 2011.évi mérlegbeszámoló szerint azonban csak 23.687 ezer Ft.

Tulajdonosi hozzájárulás szükséges a 40.000 ezer Ft mértékű folyószámla hitel felvételéhez, melyet ezen elterjesztés során is kérünk.

Az átmeneti tulajdonosi kölcsön a válsághelyzet kezelésére megfelelő, azonban a tőkehiány okozta kockázati tényező kezelésére nem. Erre továbbra is az igen alacsony (10.000 ezer Ft) törzstőke 40.000 ezer Forinttal történő megemelése volna megfelelő megoldás.

1.12A Fővárosi Önkormányzat kompenzációjának számítása

A Közzolgáltatási Keretszerződés 7.4 pontja, illetve a szerződés 2. számú melléklete határozza meg a kompenzáció számítás módszerét. Ennek figyelembevételével készült el és a Fővárosi Közgyűlés 2304/2010.(XII.15.) számon fogadta el a Társaság 2012. éves Közzolgáltatási Szerződését. Ezen üzleti terv 4.1 és 4.2 pontjában leírtak alapján a 2012. éves kompenzáció számítását az ábra és szöveg gyűjtemény 7. pontja mutatja be. Ott soronként összehasonlításra kerül a mérlegadatokkal egybevető 2011. évi tény, a 2012. évi eredeti terv és végül a 2012. évi módosított terv. Az ennek alapján elkészített módosított 2012. éves Közzolgáltatási Szerződést pedig az 1. számú melléklet tartalmazza. Itt csak az összesített költségfedezeti /bevételi igényt mutatjuk be a 2012. évi eredeti (elfogadott) terv és a mostani módosított terv összehasonlításával.

1.12.1 Összesített költségfedezeti /bevételi igény

2012. évi összealtó	Támogatott közzolgáltatási tevékenység		Nem támogatott közzolgáltatási és egyéb tevékenység		összesítés	
	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított
a.	a/1	a/2	b/1	b/2	c/1	c/2
5.1	292 464	260 388	155 873	158 728	448 337	582 989
5.2	18 168	15 932	42 498	38 680	60 656	97 110
5.3	72 546	61 956	18 954	20 914	89 500	99 824
5.4	393 188	328 278	215 325	218 322	598 493	769 923
5.5	259 953	203 757	223 000	223 000	482 953	649 757
5.6	123 215	124 519	7 675	6 678	115 540	110 165
5.7	110 540	117 840			110 540	117 840
	46 464	61 086			46 464	61 086
	66 046	56 754			66 046	56 754

Az összes előirányzott kompenzáció **117.840 ezer Ft**, mely 2.300 ezer Ft-tal magasabb szint, a Roma-Net közzolgáltatás fedezete miatt. A szakfeladat ellátásához 203.757 ezer Ft külső (pályázati és egyéb) forrást, továbbá 6.678 ezer Ft egyéb (vállalkozási) tevékenységekből származó nyereséget várunk. Az ezer Ft mértékű általános költségek

1.13 Iroda alapterület kihasználtsága

A telek alapterülete 672 m², az egy emeletes épületek összes alapterülete 653,9 m², azonban ebből 202 m² pince, lépcsőház, kapubejáró, pincejáró- és padlásfeljáró. Azaz a funkcionálisan kihasználható alapterület: 538 m². További funkció szerinti bontásban: 334 m² irodák és pénztár, 76 m² tárgyaló és bemutató-előadó termek, 128 m² ügyfél várók, előterek, mosdók, WC-k, teakonyha, étkező. Az ingatlanon található egy 55,9 m²-es kisépület, melyben a közegészségügyi és szakipari csoport 5-8 tagjának alakítottak ki a dolgozók szociális helységet, műhelyt. Az elmúlt 14 év (mintegy tízezer ügyirata, egyéb dokumentumainak a már használható pincében alakítottunk ki raktárt. Az nagyelőadó és fogadó része (mintegy 100 m²) kihasználtsága igen alacsony, s a projektek kifizetésével további terek szabadulnak fel. Ezen kapacitások hasznosítására igen nagy szükség lenne.

1.14 Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint

A bevételek és költségek várható alakulását szakfeladatok szerinti bontásban az ábra és szöveg gyűjtemény 7. pontja mutatja be. Külön csoportba kerül a Fővárosi támogatás alá tartozó Közszolgáltatás, és külön csoport a nem támogatott és vállalkozási tevékenységek költség típus és bevételi források szerinti bontásban. Itt csak a fenti két főcsoport összesítő táblázatát adjuk meg, rövid szöveges kiegészítéssel, az egyes szakfeladatokhoz.

Budapest, 2012. március 30.

Kulinyi Márton
ügyvezető igazgató