



# A FŐVÁROSI KÖZHASZNÚ FOGLALKOZTATÁSI SZOLGÁLAT KHT.

## 2005. ÉVI BESZÁMOLÓJA ÉS A 2006. ÉVI ÜZLETI TERVE

A Fővárosi Közgyűlés a 2173/2004.(XI.27.) számú határozatában módosította a Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Kht. 2005. éves közszolgáltatási szerződését. A Tulajdonosi Bizottság a 387/2005. (V.24.) sz. határozatában fogadta el a Társaság 2006. évi üzleti tervét, mely a közszolgáltatási szerződésen rögzítettekkel egybevág. A Fővárosi Közgyűlés a 2660/2005.(11.24.) számon fogadta el a Társaság beszámolóját a 2005. január-szeptember 30. közötti tevékenységéről, továbbá a Kht. 2006. évi foglalkoztatási tervét. Az előzetes pénzügyi terv elfogadása azzal a kiegészítéssel történt, hogy a Fővárosi Közgyűlés támogatását előzetesen a 2005. évi szinten fogadja el, mely a Fővárosi Közgyűlés a 2006. évi költségvetéséről szóló rendeletében került korrigálásra az eredeti tervnek megfelelően. Az üzleti terv tehát az eredeti előterjesztés és a Fővárosi Közgyűlés elfogadott költségvetési rendeletének megfelelően készült. A beszámoló a Tulajdonosi Bizottság 980/2000. (XII. 19) sz. TB határozata, illetve az eddigi gyakorlatnak megfelelő szerkezetben készült. Külön vizsgáljuk a társaság gazdálkodását és vagyoni helyzetét, a források fejlesztését, valamint az eredményeket az előző évihez, illetve a tervhez viszonyítva.

Készült: 2006. február 15-i könyvviteli zárlattal.

A Felügyelő Bizottság 2006. április 6-án megtárgyalta és elfogadásra javasolta.

## TARTALOM

1	BESZÁMOLÓ A KHT. 2005. ÉVI GAZDÁLKODÁSRÓL, A TÁRSASÁG VAGYONI HELYZETÉRŐL, KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS .....	3
1.1	<b>Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat .....</b>	<b>3</b>
1.1.1	<b>Eszközök (aktívák) .....</b>	<b>3</b>
1.1.2	<b>Források (passzívák) .....</b>	<b>4</b>
1.1.3	<b>Összevont eredménykimutatása .....</b>	<b>5</b>
1.1.4	<b>Közhasznú tevékenység eredménykimutatása .....</b>	<b>6</b>
1.1.5	<b>Vállalkozási tevékenység eredménykimutatása .....</b>	<b>7</b>
1.1.6	Tájékoztató adatok .....	7
1.2	<b>Kiegészítő melléklet.....</b>	<b>8</b>
1.2.1	I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
1.2.2	II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ.....	11
1.2.3	III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK.....	16
1.3	<b>Közhasznúsági jelentés kivonat.....</b>	<b>17</b>
1.4	<b>Könyvvizsgálói jelentés .....</b>	<b>17</b>
2	ÜZLETI JELENTÉS .....	18
2.1	<b>A szolgálat forrásainak fejlesztése .....</b>	<b>18</b>
2.1.1	Humán erőforrások fejlesztése .....	18
2.1.2	Technikai erőforrások fejlesztése.....	19
2.1.3	Szervezet fejlesztése.....	19
2.2	<b>Eredmények .....</b>	<b>20</b>
2.2.1	Létszámterv teljesülése .....	20
2.2.2	Közhasznú munka teljesítménye.....	20
2.2.3	Személyi szolgáltatás eredménye.....	21
2.2.4	Nyilvánosság, presztízs (marketing) .....	21
2.3	<b>Az üzleti terv teljesülése.....</b>	<b>22</b>
2.3.1	Közfoglalkoztatás.....	23
2.3.2	Szolgáltatások .....	23
2.3.3	Szakmai háttérszolgálat.....	24
3	A TÁRSASÁG 2006. ÉVI ÜZLETI TERVE .....	27
3.1	<b>A terv bázisa .....</b>	<b>27</b>
3.1.1	A 2006. évi módosított támogatási előirányzat alapadatai.....	27
3.2	<b>Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint .....</b>	<b>27</b>
3.2.1	Közfoglalkoztatás.....	28
3.2.2	Szolgáltatások .....	29
3.2.3	Szakmai háttérszolgálat, FEMI és EU-s projektek .....	29
3.2.4	Finanszírozási nehézségek kezelése.....	30
3.3	<b>Összefoglalva, a negatív mérleg és fedezete .....</b>	<b>31</b>

Beszámoló a Kht. 2005. évi gazdálkodásról, a Társaság vagyoni helyzetéről, KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

Statisztikai számjel: 

1	8	2	2	8	0	1	2	8	5	3	2	5	7	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

0	1	-	1	4	-	0	0	0	0	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	1
---	---

### 1.1 Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

#### 1.1.1 Eszközök (aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06. sor)	<b>9 477</b>		<b>22 668</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>809</b>		<b>4 988</b>
03.	02. sorból: immateriális javak érték helyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>8 668</b>		<b>17 680</b>
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgó eszközök</b> (10.+11.+14.+16. sor)	<b>64 018</b>		<b>65 635</b>
10.	<b>I. KÉSZLETEK</b>			<b>322</b>
11.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>17 633</b>		<b>35 425</b>
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>46 385</b>		<b>29 888</b>
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>13 761</b>		<b>5 416</b>
18.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+09.+17. sor)	<b>87 256</b>		<b>93 719</b>

Keltezés: 2006. április 19.

P.H.

.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 

1	8	2	2	8	0	1	2	8	5	3	2	5	7	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

0	1	-	1	4	-	0	0	0	0	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	2
---	---

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

1.1.2 Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke</b> (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	53 729		46 297
20.	<b>JEGYZETT TŐKE</b>	10 000		10 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
23.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
24.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	42 082		43 729
25.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
26.	<b>VI. ÉRTÉKESÉSI TARTALÉK</b> (27.-28. sorok)			
27.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	1 647		-7 432
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek</b> (32.+33.+34. sor)	15 606		21 505
32.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
33.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
34.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	15 606		21 505
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G Passzív időbeli elhatárolások</b>	17 921		25 917
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (19.+30.+31.+37.sor)	87 256		93 719

Keltezés: 2006. április 19.

P.H.

.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Satisztikai számjel: 18228012853257101

Cégjegyzék: 01-14-000068

## Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

### 1.1.3 Összevont eredménykimutatása

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

Megnevezés	2004.	Korábbi évek	2005.
I. Értékesítés nettó árbevétele	40 666		70 260
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek	479 083		454 049
ebből visszaírt értékvesztés	629		
IV. Anyagjellegű ráfordítások	60 801		73 446
V. Személyjellegű ráfordítások	440 588		437 801
VI. Értékcsökkenési leírás	5 324		7 082
VII. Egyéb ráfordítások	11 126		13 457
ebből értékvesztés	790		
<b>A. ÜZEMI(ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>1 910</b>		<b>-7 477</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	420		182
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			137
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>420</b>		<b>45</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>2 330</b>		<b>-7 432</b>
X. Rendkívüli bevételek			
XI. Rendkívüli ráfordítások	390		
<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>-390</b>		<b>0</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>1 940</b>		<b>-7 432</b>
XII. Fizetendő adó	293		
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>1 647</b>		<b>-7 432</b>
<b>G. MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>1 647</b>		<b>-7 432</b>

Keltezés: 2006. április 19.

P.H.

.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Sztatisztikai számjel: 18228012853257101

Cégjegyzék: 01-14-000068

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített**1.1.4 **Közhasznú** tevékenység eredménykimutatása

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

Az üzleti év mérlegfordulója: **2005. december 31.**

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>479.503</b>		<b>454.205</b>
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	446.474		398.288
a)	alapítótól	68.939		73.127
b)	központi költségvetésből			
c)	helyi önkormányzattól	301.333		248.440
d)	Egyéb	76.202		76.721
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	5.361		44.893
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	25.999		4.203
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	1.669		6.821
<b>B.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>498.662</b>		<b>485.772</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	36.095		42.882
	Személyi jellegű ráfordítások	433.544		424.791
	Értécsökkenési leírás	3.577		5.116
	Egyéb ráfordítások	25.056		12.846
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			137
	Rendkívüli ráfordítások	390		
<b>C.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>			
<b>D.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-B)</b>	<b>-19.159</b>		<b>-31.567</b>

Keltetés: 2006. április 19.

P.H.

.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

1.1.5 **Vállalkozási** tevékenység eredménykimutatása

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
<b>A.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>40.666</b>		<b>70.286</b>
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>19.567</b>		<b>46.151</b>
	Anyagjellegű ráfordítások	6.062		30.564
	Személyi jellegű ráfordítások	7.044		13.010
	Értécsökkenési leírás	1.747		1.966
	Egyéb ráfordítások	4.714		611
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
	Rendkívüli ráfordítások			0
<b>C.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (A-B)</b>	<b>21.099</b>		<b>24.135</b>
<b>D.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>293</b>		
<b>C.</b>	<b>Adózás utáni vállalkozási eredmény</b>	<b>20.806</b>		<b>24.135</b>

1.1.6 Tájékoztató adatok

<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg</b>
<b>A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	437 801
1. Bérköltség	299 596
ebből: - megbízási díjak	7 547
- tiszteletdíjak	3 905
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	25 190
3. Bérjárulékok	113 015
<b>B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK</b>	
ebből: az e rendelet 16.§ (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutal	

Keltezés: 2006. április 19.

P.H.

.....  
közhasznú szervezet vezetője

## 1.2 Kiegészítő melléklet

### 1.2.1 I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

#### 1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: **FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Kht**  
 Címe: **1091 Budapest Üllői út 45.**  
 Cégjegyzékszám: **01-14-000068**  
 Statisztikai száma: **18228012-8532-571-01**

#### 1.1 Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

<i>TEÁOR kód</i>	<i>Tevékenység megnevezése</i>
<b>Közhasznú tev:</b>	
01.41*03	Növénytermelési szolgáltatás
74.50*03	Munkaerő közvetítés
74.70*03	Takarítás, tisztítás
90.02*03	Hulladékgyűjtés, -kezelés
<b>Vállalkozási tev:</b>	
45.11*03	Építőipari tevékenység, földmunka
60.24*03	Közúti teherszállítás
72.21*03	Szoftver kiadás
74.14*03	Üzletviteli tanácsadás
74.87*03	Gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás

A Fővárosi Közgyűlés 1996-ban alapította a **Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálatot**, 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.

#### A Társaság célja:

- a Társasághoz forduló munkanélküli emberek munkához jutási esélyeinek növelése, illetve élethelyzetének javítása. ennek érdekében személyre igazított, támogatott munkahelyek és segítő szolgáltatások működtetése.
- a budapesti önkormányzatok számára olyan szolgáltatások szervezése, melyek segítik a szociális és foglalkoztatáspolitikai feladatok személyorientált harmonizálását. ennek érdekében szakmai koordináló, fejlesztő tanácsadó szolgálat működtetése.
- a szolgálat külső és belső stabilitásának biztosítása, ennek érdekében üzleti szolgáltatások szervezése.

#### A Társaság alaptevékenysége:

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat megbízására 1996 óta szervezi a közhasznú foglalkoztatást és a hozzá kapcsolódó szolgáltatásokat, ezen túlmenően jelenleg hat kerület teljes közhasznú és közcélú foglalkoztatását szervezi. Illetékességi területe összesen négyszázharmincezer lakosra, (ötezer-nyolcszáz regisztrált munkanélküli) terjed ki, mely közül a hajléktalanként regisztráltak száma hatszáz fölötti. Éves ügyfélforgalom kétezer fő, évente ezer fővel kötünk közhasznú és közcélú munkaszerződés. A nem támogatott munkaerőpiacra visszavezetettek (reintegráltak) száma évente száz-százhusz fő. A Társaság központjában és öt ki-



rendeltségén, ügyfélszolgálatain harminchárom főállású (nem támogatott munkahelyű) munkatárs dolgozik. E stáb szervezi az átlag 500 közfoglalkoztatott munkáját. A közfoglalkoztatottak kommunális és intézményi közfeladatok ellátása során, toleráns, segítő munkalétkörben dolgoznak. A szakképzett patrónusok munka melletti személyes segítséggel, foglalkoztatási és szociális eszközökkel segítik a dolgozókat a beilleszkedéshez, illetve vissza a munka világába. A hatékony tevékenységhez gyakorlatilag nélkülözhetetlen az önkormányzatokkal és a helyi nonprofit szervezetekkel kialakult jó kapcsolat.

#### Szakmai fejlesztő, tanácsadó szolgálat

A Társaság az elsők között volt azon önkormányzati Kht-k sorában, akik, támogatott munkahelyek szervezésével, koordinálásával segítik a munkanélküliség kezelését. A Társaság tagja a Nonprofit Humán Szolgáltatók Országos Szövetségének, aktívan részt vett a humánszolgáltatási szakmai standardok kidolgozásának programjában.

A Társaság a fővárosi és kerületi foglalkoztatási és ezzel összefüggő szociális problémák kezeléséhez jelentős szakmai koordinatív tevékenységet végez. A Társaság alaptevékenységére a szakmai innováció erősödése jellemző. Ezt támasztják alá a nyertes Európai Uniós projektek. Szakmapolitikai műhelymunkák, rendezvények, kiadványok és modellprojektek egyre több feladatot róttak a Kht. szakmai stábjára. E terület az Európai Unió csatlakozással összhangban jelentős fővárosi és nemzetközi információs szolgáltatással, kapcsolat-fejlesztéssel is kibővült.

#### Üzleti szolgáltatások

A Szolgálat a kerületi önkormányzatoknak a közfoglalkoztatással kapcsolatos szervezői, személyi szolgáltatói munkájáért szolgáltatási díjat kap. Az alaptevékenységek pénzügyi stabilizálása érdekében üzleti szolgáltatásokat is végez. A volt közhasznú dolgozókból kiválasztott brigádok az önkormányzatok és magánvállalkozások, esetleg magánszemélyek megbízására, szerény árrés mellett vállalnak kertészeti kisegítő jellegű munkákat. Az üzleti szolgáltatások minőségbiztosításának erősítésére kialakítottuk az ISO 9001/2000-es minőségirányítási rendszert.

### **1. 2 Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet**

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1996. év július hó 01 napján

Cégbejegyzés dátuma: 1996. év június hó 26 napján

Induló tőke: 10.000.000 (Tízmillió) forint készpénz

### **1. 3 Tulajdonosi kör:**

<i>Név</i>	<i>Székhelye :</i>	<i>Részesedés %</i>	<i>Befolyás minősítése</i>
<b>Budapest Főváros Önkormányzata</b>	<b>1052 Budapest Városház u. 9-11.</b>	<b>100 %</b>	<b>kizárólagos</b>

A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján: **10.000.000 Ft**

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

## 1. 4 Egyebek

A Társaságnál 6 főből álló Felügyelő Bizottság működik

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:

<i>Neve:</i>	<i>Beosztása:</i>	<i>Lakóhelye:</i>
<b>Kulinyi Márton</b>	<b>ügyvezető igazgató</b>	<b>1213 Budapest Puli sétány 1.</b>

## 2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

### 2. 1 Vagyoni helyzet alakulása

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>
<b>Saját tőke aránya</b>	78,0 %	68,0 %
<b>Saját tőke növekedésének aránya</b>	3,57 %	-0,16 %
<b>Saját tőke és a befektetett eszközök aránya</b>	569,0 %	204,0 %

### 2. 2 A Társaság pénzügyi helyzete

<i>Mutató</i>	<i>Bázis időszak</i>	<i>Tárgy időszak</i>
<b>Likviditási mutató</b>	422,0 %	337,0 %
<b>Tőke arányos nyereség</b>	3,57 %	-0,16 %

### Értékelés

A Társaság befektetett eszközállománya az előző év viszonylatában 13.191 eFt mértékben növekedett. Az immateriális javak 617 % változása a Társaság ISO-ából, valamint az átszervezési költségek aktiválásából ered. A tárgyi eszközök 204 %-os növekedését az Európai Unió projektekhez kapcsolódó beruházások valamint a két gépjármű beszerzése adják. Forgóeszközeink 1 % készletekből, 58 % követelésből és 41 5 pénzeszközökből tevődik össze. Az Unió pályázatok felmerülő önrészét Társaságunk eredménytartálékából finanszírozta. A vállalkozási tevékenységünkhöz beszerzett gépjármű forrását is az eredménytartalék képezte. Főbb bevételi forrásaink (fővárosi és kerületi önkormányzatok, FMK) folyamatosan biztosítottak. Pénzeszközeink a havonta jelentkező pénzügyi kötelezettségeink időben és hiánytalan kielégítését teszik lehetővé, továbbá három havi működésre is biztosítanak fedezetet. Évközben komoly pénzügyi nehézséget okozott az EUQAL projekt támogatásának késedelmes pénzügyi teljesítése. Likviditási hitelt vettünk fel, melyet az év utolsó napjaiban megérkezett Unió támogatási előlegből tudtunk rendezni. Társaságunk 2005 évi gazdálkodását -7.432 eFt negatív eredménnyel zárta.

Társaságunk vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak elérése érdekében folytathat, a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az alaptevékenységre kell visszafordítani. A 2005 év során képződött vállalkozási nyereségünket folyamatosan a közhasznú tevékenységünk évközi ellátásának érdekében használtuk fel.

### 3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

#### 3.1 Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: **Kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **Költségem könyvelés**

A Társaság a vásárolt készletekről évközben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet.

#### 3.2 A beszámoló választott formája

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

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

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

A beszámoló összevontsága: **egyszerűsített éves beszámoló**

#### 3.3 A beszámolási időszak:

<i>Kezdetre</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2005. január 1.	2005. december 31.	2005. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

#### 3.4 A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

Az évközben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő naptól indul. Az 50 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 leírásaként.

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.

Társaságunk nem kíván éli a Szt. által biztosított lehetőséggel és a törvényben felsorolt célokra, nem képez céltartalékot.

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.

## 1.2.2 II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

### 1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

#### 1.1 Immateriális javak állományának alakulása

<b>A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)</b>						
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Átsorolás</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>	
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke						
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
<b>3. Vagyoni értékű jogok</b>	198		3.558	31	3.725	
<b>4. Szellemi termékek</b>	2.919	1.657			4.576	
5. Üzleti vagy cégérték						
6. Immateriális javakra adott előlegek						
7. Immateriális javak érték-helyesbítése						
8. 50 eft alatti imm.javak	649	272			921	
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>3.766</b>	<b>1.929</b>	<b>3.558</b>	<b>31</b>	<b>9.222</b>	
<b>AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)</b>						
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Terven</i>	<i>Terv-</i>	<i>Kiveze-</i>	<i>Vissza-</i>	<i>Záró</i>

		<i>felüli</i>	<i>szerinti</i>	<i>tés</i>	<i>írás</i>	
1. Alapítás, átszervezés aktívált értéke						
2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke						
<b>3. Vagyoni értékű jogok</b>	164		97		-38	223
<b>4. Szellemi termékek</b>	2.213		877			3.090
5. Üzleti vagy cégérték						
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése						
7. 50 eFt alatti	579		272		70	921
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI</b>	<b>2.956</b>		<b>1.246</b>		<b>32</b>	<b>4.234</b>

### 1. 2 Tárgyi eszközök állományának alakulása

<b>A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)</b>					
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Átsorolás</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.655				1.655
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	7.183	3.821			11.004
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	20.406	10.411		4.874	25.943
4. Tenyészállatok					
5. Beruházások, felújítások	122				122
6. Beruházásokra adott előlegek					
7. 50 eFt alatti	1.992	2.523		11	4.504
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>31.358</b>	<b>16.755</b>		<b>4.885</b>	<b>43.228</b>

<b>AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)</b>						
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Terven felüli</i>	<i>Tervszerinti</i>	<i>Kivezetés</i>	<i>Visszaírás</i>	<i>Záró</i>
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	733		30			763
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	5.006		1.484		-419	6.071
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14.959		3.478	1.874	-2.353	14.210
4. Tenyészállatok						
5. 50 eFt alatti	1.992		844	11	1.679	4.504
6. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökk.						
7. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése						
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI</b>	<b>22.690</b>		<b>5.836</b>	<b>1.885</b>	<b>-1.093</b>	<b>25.548</b>

### 1. 3 Az értékcsökkenés összefoglalása

<b>AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)</b>						
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Terven felüli</i>	<i>Tervszerinti</i>	<i>Kivezetés</i>	<i>Visszaírás</i>	<i>Záró</i>
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	2.956		1.246		32	4.234
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	22.690		5.836	1.885	-1.093	25.548
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>25.646</b>		<b>7.082</b>	<b>1.885</b>	<b>-1.061</b>	<b>29.782</b>

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

<i>Leírási mód</i>	<b>(eFt)</b>
<b>Lineáris</b>	5.940
<b>Egyösszegű</b>	1.142

#### 1. 4 Készletek alakulása

<b>A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA</b>					<b>MÉRLEGÉRTÉK</b>		
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Korábbi évek</i>	<i>Záró</i>
1. Anyagok							
2. Befejezetlen és félkész termelés							
3. Növendék, hízó és egyéb állatok							
4. Késztermékek							
5. Áruk							
6. Egyéb készletek	0	322		322	0		322
7 Készletre adott előlegek							
<b>KÉSZLETEK</b>	<b>0</b>	<b>322</b>		<b>322</b>	<b>0</b>		<b>322</b>

#### 1. 5 Követelések összetétele

<b>A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)</b>				
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	6.678	19.046		25.724
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
3. Követelések egyéb részesezési viszonyban...				
4. Váltókövetelések				
5. Egyéb követelések	10.955		1.254	9701
<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>17.633</b>	<b>19.046</b>	<b>1.254</b>	<b>35.425</b>

<b>AZ ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA (eFt)</b>					
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Új leírás</i>	<i>Kivezetés</i>	<i>Visszaírás</i>	<i>Záró</i>
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1.262	651			1.913
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					
3. Követelések egyéb részesezési viszonyban...					
4. Váltókövetelések					
5. Egyéb követelések					
<b>KÖVETELÉSEK LEÍRÁSAI</b>	<b>1.262</b>	<b>651</b>			<b>1.913</b>

## 1. 5 Időbeli elhatárolások

### Aktív elhatárolások (eFt):

<b>BEKERÜLÉSI ÉRTÉK</b>				
<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13.375		8.381	4.994
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	386	36		422
3. Halasztott ráfordítások				
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>13.761</b>	<b>36</b>	<b>8.381</b>	<b>5.416</b>

### Passzív elhatárolások (eFt):

<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	15.886	9.465		25.351
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2.035		1.469	566
3. Halasztott bevételek				
<b>PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>17.921</b>	<b>9.465</b>	<b>1.469</b>	<b>25.917</b>

## 1. 6 Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása: Tárgy évi mérleg szerinti eredmény -7.432 eFt, az eredménytartalék összegét csökkenti.

## 1. 7 Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségeink összege 21.505 eFt. Összetevői: szállítói tartozás **1.642** eFt, dolgozóink felé **1.426** eFt nettó munkabér és fel nem vett járandóság, magánnyugdíj pénztárak felé **698** eFt magánnyugdíj tagdíj befizetési kötelezettség, az államháztartás felé összesen **17.128** eFt járuléktartozásunk áll fenn, mely SZJA előleg, munkavállalói és munkaadói járulék, nyugdíj és egészségbiztosítási járulék kötelezettség, valamint egészségügyi hozzájárulásból áll.

A járulékok a 2005. évi december hónapra kifizetett munkabér közterhei.

A 2005 évi vállalkozási tevékenységünk eredményét **611** eFt helyi iparüzési adó terheli. Társasági adót 2005 évre nem fizetünk, mivel a gazdasági évet veszteséggel zártuk.

## 2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

### 2.1 A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

<i>Tevékenység csoport</i>	<i>Bázis érték</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Közhasznú	479.503	454.205	0.95
Vállalkozási	40.666	70.286	1.73

### 2. 2 Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)

<i>Folyósító szervezet</i>	<i>Folyósított összeg (eFt)</i>	<i>Bevételeként elszámolt rész</i>
Alapítótól	73.127	73.127
Helyi önkormányzatoktól	248.440	248.440
FMK	76.721	76.721
Pályázat (OFA)	44.893	44.893

### 2.3 Egyéb a bevételekhez tartozó kiegészítések

2005. évi egyéb bevételeink összege 6.821 eFt.

Külföldi utazáshoz kapott hozzájárulás, értékesített tárgyi eszköz bevétele, fűtés korszerűsítéshez kapott hozzájárulás, pénzügyintézetől kapott kamat, perköltség visszafizetése, TB jutalék, vevői tartozás visszaírt értékvesztése, korábbi évek értékcsökkenési helyesbítése, kerekítési differencia összegekből tevődik össze.

### 2.4 Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
<b>Közhasznú</b>			
Anyagköltség	9.451		9.092
Igénybe vett szolgáltatások értéke	22.948		30.120
Egyéb szolgáltatások értéke	3.696		3.046
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	14.025		624
Egyéb ráfordítás	11.031		12.983
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>61.151</b>		<b>55.865</b>
Béreköltség	294.708		290.135
Személyi jellegű egyéb kifizetések	25.280		25.190
Bérfelrakások	113.556		109.466
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>433.544</b>		<b>424.791</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>3.577</b>		<b>5.116</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>498.272</b>		<b>485.772</b>

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
<b>VÁLLAKOZÁS</b>			
Anyagköltség	4.559		2.518
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1.128		893
Egyéb szolgáltatások értéke	375		
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	4.619		27.153
Egyéb ráfordítás	95		611
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>10.776</b>		<b>31.175</b>
Béreköltség	4.707		9.460
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Bérfelrakások	2.337		3.550
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>7.044</b>		<b>13.010</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>1.747</b>		<b>1.966</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>19.567</b>		<b>46.151</b>

### 2.5 Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

Egyéb ráfordítások:

- értékesített javak értéke 1.331 eFt
- iparűzési adókülönbözlet 27 eFt
- adóalapot növelő tételek 1 eFt
- követelések elszámolt értékvesztése 651 eFt
- gépjárműadó 51 eFt
- ráfordításként elszámolt ÁFA 10.743 eFt
- téves elhatárolás 8 eFt
- iparűzési adó 611 eFt
- térítés nélkül nyújtott szolgáltatások értéke 30 eFt

- kerekítési differencia 4 eFt
- Pénzügyi műveletek ráfordítása:
- hitel egyéb kamata 130 eFt
  - valuta árfolyam különb. 7 eFt

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

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-7.432
Adóalapot növelő tényezők (+)	7.763
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	9.786
Társasági adóalap	-9.455
Számított adó	0
Adókedvezmények és vagy módosító tényezők	
Fizetendő adó az eredmény után	

### 1.2.3 III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

#### 1. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	269	fő
Szellemi foglalkozásúak:	97	fő
Összesen:	366	fő

#### 2. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Előző év/ eFt	Tárgy év/ eFt	Változás eFt	Változás %
Ügyvezető mbér	3.307	3.248	-59	98
Tiszteletdíj	4.764	5.008	244	107
Költségtérítés	-	-	-	-
Egyéb juttatás	4.790	5.119	329	107
Juttatások össz:	12.861	13.375	514	104

Kelt: Budapest, 2006. április 19.

Székely Éva  
gazdasági vezető

Kulinyi Márton  
ügyvezető igazgató

mérlegképes könyvelő  
nyilvántartásba vételi száma: 121043



### 1.3 Közhasznúsági jelentés kivonat

- a) Számviteli beszámoló főbb adatai:  
A 2005. évi mérleg főösszege: **93.719 eFt.**  
A mérleg szerinti eredmény -7.432 eFt.  
A tárgyévi közhasznú tevékenység bevételei 454.205 eFt, kiadásai: 485.772 eFt,
- b) A központi költségvetési szervtől támogatás nem volt.
- c) Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás:  
A befektetett eszközök tárgyévi nettó értéke 22.668 eFt.  
A Szolgálat a technikai erőforrások fejlesztésére 14.213 eFt-ot fordított.
- d) A Szolgálat célszerű juttatásban a tárgy évben nem részesült.
- e) Elkülönített állami pénzalaptól és egyéb szervektől kapott támogatások:  
A Decentralizált Foglalkoztatási Alap a közhasznú foglalkoztatáshoz 76.721 eFt támogatást nyújtott.  
A helyi önkormányzatoktól összesen 321.567 eFt támogatást kapott. Ezen belül a Fővárosi Önkormányzattól 73.127 eFt támogatást, a kerületi önkormányzatoktól a közhasznú foglalkoztatáshoz 24.388 eFt, a közcélú foglalkoztatáshoz 171.258 eFt támogatást kapott.  
A Szolgálat a tárgy év során nem részesült támogatásban kisebbségi települési önkormányzattól, települési önkormányzat társulásától, magán személytől, egyéni vállalkozótól, és személyiség nélküli társaságtól. Az Országos Foglalkoztatási Közalapítványtól 1.786 eFt, Európai Unió forrásból 43.107 eFt pályázati támogatásba részesült.
- f) A vezető tisztségviselők javadalmazása:  
Ügyvezető munkabére 300.300 eFt/hó, prémiuma 150 %-a, a Felügyelő Bizottság elnökének havi 75.500 eFt/hó, a tagjainak havi 51.400 eFt/hó a tiszteletdíja.
- g) Rövid tartalmi beszámoló:  
Az év során 2.253 ügyfél kereste meg Szolgálatunkat, 80%-uk tartósan munka nélküli, 17%-uk hajléktalan személy. 935 főnek tudtunk közhasznú és közcélú munkát biztosítani önkormányzati közfeladatok segítésére. Hat fővárosi kerületben működtetünk a kerületi munkanélküliek számára közfoglalkoztatást.  
Ügyfélszolgálataink nyitvatartási rendje:

Kirendeltség	Hétfő	Kedd	Szerda	Csütörtök	Péntek
<b>Központ +</b>					
- II. ker.	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-14,00</b>	-	<b>8,00-13,00</b>
- VIII.ker					
<b>V. ker.</b>	<b>9,00-14,00</b>	<b>9,00-14,00</b>	<b>9,00-14,00</b>	<b>9,00-14,00</b>	<b>9,00-12,00</b>
<b>XIV. ker.</b>	<b>9,00-14,30</b>	<b>9,00-14,30</b>	-	<b>9,00-14,30</b>	-
<b>XXI. ker.</b>	<b>8,00-18,00</b>	-	<b>8,00-16,30</b>	-	<b>8,00-11,30</b>
<b>XXIII. ker.</b>	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-14,00</b>	<b>8,00-12,00</b>

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

Az átmeneti, rehabilitációs célú munkahelyteremtés mellett, szociális segítséget is nyújtottunk. A hajléktalanok részére indított programjaink keretében 256 hajléktalan emberrel kötöttünk munkaszerződést, számukra cipőt, kabátot, orvosi vizsgálatot is biztosítottunk. Dolgozóink közül 70 főt tudtunk reintegrálni az elsődleges munkaerőpiacra.

### 1.4 Könyvvizsgálói jelentés

## 2 ÜZLETI JELENTÉS

A Szolgálat gazdálkodását az éves üzleti terv és üzleti jelentések tárgyában a Felügyelő Bizottság, az alapító képviselőtestületben a Tulajdonosi Bizottság és a Foglalkoztatáspolitikai Bizottság félévente tárgyalja. E jelentés az első félév vonatkozásában elfogadásra került.

A 2005. évi támogatás igénylés 2004 októberi készítése után a minimálbér 7,5%-kal nőtt, továbbá a közhasznú foglalkoztatás önrész igénye 30%-ról 40%-ra, illetve a hajléktalan emberek vonatkozásában 10%-ról 20%-ra emelkedett. Ennek következményeit a később készült 2005. évi üzleti terv készítésekor tudtuk csak figyelembe venni. Már nem volt lehetőség támogatás előirányzat módosításra, így a fentiek és a nyertes Európai Unió programok önrészének finanszírozására **9.649 eFt negatív mérleget terveztünk**. Ennek fedezeteként a korábbi évek gazdálkodásának eredményeként összegyűlt 54.012 eFt eredménytartalékot jelöltük meg. Mindezekon belül jelentős infrastrukturális fejlesztést igényeltek az Európai Unió programok működtetése, melyek forrásait jelentős részben a programok finanszírozták. Mindezek ellenére, mérlegünket – 7.432 eFt-tal, azaz a tervezettnél 2.217 eFt-tal jobb eredménnyel zártuk. Ez megfelel a sok éves gyakorlatnak. Oka egyrészt az egyik EU-s program 2005-re alacsonyabb önrész igénye, másrészt az üzleti szolgáltatások többlet „nyeresége”.

### 2.1 A szolgálat forrásainak fejlesztése

A Társaság alaptevékenységében intenzíven folytatódott a szakmai innováció erősödése, melyet az Európai Unió projektek erősítettek. A fővárosi Esélyegyenlőség 2000 stratégia foglalkoztatáspolitikai folyamatának végrehajtása már igen sok partner együttműködését jelenti, koordinálását igényli. Szakmapolitikai műhelymunkák, rendezvények, kiadványok és modellprojektek egyre több feladatot róttak a Kht. szakmai stábjára. E terület az Európai Unió csatlakozással összhangban jelentős fővárosi és nemzetközi információs szolgáltatással, kapcsolat-fejlesztéssel is kibővült. Az Európai Unió projektek saját szakmai stábok és iroda felállítását igényelték, továbbá a szervezeti, igazgatási rend megerősítését.

#### 2.1.1 Humán erőforrások fejlesztése

Az Európai Unió kapcsolatrendszerünk, projektjeink, illetve saját további szakmai fejlesztéseink a személyi, technikai és szervezeti infrastruktúra fejlesztését igényelte.

**a) A személyi fejlesztés** tervezésekor elsődlegesen nyelvtudást tartottuk szem előtt. Ennek megfelelően átcsoportosítással és négy új munkatárs felvételével jelenleg hat nyelvvizsgával rendelkező munkatársunk dolgozik. A programok vezetését és a szociális munkát hasonló területen dolgozó gyakorlott munkatársaink biztosítják. A pénzügyi-számviteli többletfeladatokat új pénzügyi előadói státusszal és belső átcsoportosítással oldottuk meg. Az projektekben dolgozó munkatársak költségeinek jelentős részét elszámolhatjuk, visszaigényelhetjük.

**b) Státuszok:** A 2005. évi 42 fős nyitó létszámunkat két fővel bővítettük. Mindkettőjük költségeit az EQUAL projekt fedezi. Gyesre ment és szintén az EQUAL projekbe vont vezető monitor munkatársunkat azonos végzettségű, pályakezdő munkatárs felvételével és betanításával pótoltuk. Minőségi cserét hajtottunk végre a könyvelésen és a titkárságon egy-egy főt érintően, csekély bérköltség növekmény mellett. A környezetvédelmi brigádban jelentős mértékű „tisztítást” hajtottunk végre, nyolc fő kiléptetésével, hét fő beléptetésével.

Az összes nem közfoglalkoztatotti státuszban alkalmazott dolgozónk, azaz a „stáb” év végi létszáma 44 fő, mely közül 5 fő a fővárosi közfoglalkoztatást szervezi, 12 fő kerületi ki- rendeltségeken, 11 fő a környezetvédelmi üzleti szolgáltatásokon, 8 fő a központi irányítást, szakmai háttér szolgáltatásokat, munkaügyi, pénzügyi háttér szolgáltatást látják el. Az

EQUAL projekt négy munkatársat, a PHARE kettőt, a FEMI két állandó munkatársat foglalkoztat. Állandó „külsős” munkatársak a FEMI, a jogi, munkavédelmi és TB szakértők. A Kht. állandó személyzetére a fluktuáció továbbra sem jellemző.

**c) Továbbképzések:** A Kht. a dolgozóinak szakirányú továbbképzését mindenkor szívesen támogatja. 2005. év során felső szintű képzésen 2 fő. Az ügyvitelt végző 10 vett részt szaktanfolyamokon. Az alapszolgáltatást végző kiszolgáló személyzetünk továbbképzésére 2005-ben 1.510 eFt-ot fordítottunk. Konferencián, tanulmányutakon 6 alkalommal 12 fő vett részt. Összesen 11 külföldi tanulmányi úton 9 munkatársunk volt, melynek költségeit 80%-ban külső forrásból tudtuk biztosítani.

**Csapatépítés:** A stáb munkatársai számára 2005-ben is csapatépítő tréninget szerveztünk. Célja a horizontális együttműködések erősítése, a szervezeti egységek profiljának bemutatása. A közösség erősítését, a stabilitást célozza még az évről évre megrendezett „karácsonyi családi vacsora” is.

**d) Bérek:** Az egy főre, egy hónapra vetített átlagkereset – 13. havi és egyéb mozgó bérrel, éves prémiummal együtt – 2005-ben 160.005 Ft (ügyvezető nélkül), mely 4%-os növekményt jelent. Az üzleti szolgáltatásokon dolgozó betanított és segédmunkások egy hónapra vetített átlagkeresetét a minőségi cserék miatt 9,3%-kal növeltük, 104.758 Ft.

A tudatos emberi erőforrás-gazdálkodás, a célszerű és jó időben alkalmazott fejlesztési stratégia, az állandó munkatársak anyagi és erkölcsi megbecsülése elősegíti a közösség stabilitását, továbbra is biztosítja a Kht. hosszú távú dinamikus fejlődését, működését.

### 2.1.2 Technikai erőforrások fejlesztése

**a) Beruházások:** a 2005. évben a korábbi év duplájával, 13.881 eFt bruttó értékben növeltük vagyunkat. Az év során immateriális javakra (szoftverfejlesztésre) 1.598 eFt, kis értékű és számítástechnikai eszközökre 801 eFt került felhasználásra. A fentiek 76%-a, 1.834 eFt-ot pályázati források biztosítottak. Az ISO 9001/2001 bevezetésére 1.444 eFt-ot fordítottunk.

A járdamosás már állandó megrendelésének megbízható kielégítésére saját tulajdonú járművet és berendezést kellett vásároljunk. Ennek értéke 4.855 eFt. Lecserélésre került a 2002-ben használtan vásárolt ügyvezetői gépjármű, melyet a főkönyvi érték felett tudtunk értékesíteni.

**b) Technikai fejlesztés** során 43 m<sup>2</sup>-es külön bejáratú programirodát alakítottunk ki. Itt „recepció”, szociális munkások és programkoordinátorok, továbbá a két programvezető számára 5-6 munkahely és kistárgyaló került kialakításra. Ezen iroda ad helyet a PHARE és az EQUAL működtetésének. A helyiségcsoport kapcsolódik a központi iroda intranet hálózatához, azaz öt elektronikus munkahelyen online elérhető az iroda minden állomása, központi nyomtató és természetesen az internet. A számítógéppark és egyéb felszereléseket a projekt költségeiben számoltuk el, igényeltük vissza.

Kulturált tárgyalót alakítottunk ki, 15 fős befogadó képességgel, feladatok átcsoportosításával két helyiség összenyitásával. A titkárság berendezését is felújítottuk a kulturáltabb partnerfogadás érdekében. A 170 m<sup>2</sup>-es központi iroda tisztasági festését is végrehajtottuk. Műhely, raktár és szociális helyiségek céljára új helyiségcsoportot tudtunk bérelni, itt alakítottuk ki a már régóta hiányzó munkásöltöző-, zuhanyzó-, pihenő helyiségcsoportot, s a régi iratok táráját is. Az átalakításokhoz és a tisztasági festéshez igénybe vettük saját betanított munkásainkat, így csak az anyagokat és szakipari munkákat (tapétázás, asztalosipari munka, parkettázás, víz- villanyszerelés) kellett megfizetni 2,2 millió Ft mértékben.

### 2.1.3 Szervezet fejlesztése

**a) Szervezeti feltételek** szabályozására átalakítottuk Szervezeti és Működési Szabályzatunkat, melyet a Fővárosi Közgyűlés júniusban fogadott el. Ez az anyag már az új szervezeti struktúrában, önálló szervezeti egységként szabályozza a Programirodát, illetve a független igazgatású projekteket. A projektek gazdasági monitorozására könyvvizsgálót

bíztunk meg, aki az ügyvezetőnek tartozik beszámolóval.

- b) Az üzleti szolgáltatások minőségbiztosításának** erősítésére – elsősorban a közbeszerzési pályázatok miatt – kialakítottuk az ISO 9001/2001-es minőségirányítási rendszert, melynek akkreditációját az SGS világcég végezte. Ez többletenergiát gondosabb ellenőrzési rendszert követel, azonban jelentősen megerősíti presztízsünket a megrendelői körben.

## 2.2 Eredmények

A közhasznú alapszolgáltatás eredményeként külön kezeljük a foglalkoztatott létszámterv teljesülését, a közhasznú dolgozók munkájának értékelését, illetve a közhasznú dolgozók attitűdjeinek javulását, reintegrálásuk eredményeit. A szakmai módszertani fejlesztő munkáról itt már külön nem számolunk be, hiszen szakmai beszámolómat a Fővárosi Közgyűlés már tárgyalta, elfogadta. A tervezett bevételek és kiadások teljesüléséről tevékenységcsoportok szerinti bontásban az üzleti jelentésben számolunk be.

### 2.2.1 Létszámterv teljesülése

Az év során 2.253 ügyfelet regisztráltunk, közülük 377 fő volt hajléktalan. A megjelentek közül 935 fővel kötöttünk, hosszabb-rövidebb idejű munkaszerződést, ez az előző évi 96 %-a, a fluktuáció alacsonyabb volt.

A 2005. évi foglalkoztatási tervben 465 fő foglalkoztatását terveztük, 100 fő fővárosi kommunális, 10 fő fővárosi intézményi, 355 fő kerületi szakfeladatra. A munkaügyi központok létszámkorlátozása az induló programjaink létszámát alig csökkentették, a közcélú foglalkoztatási keret beszűkülése azonban a kerületi programok erős leépítését kényszerítették ki. Így a kerületi éves közcélú átlagléttség háromnegyede volt a tervezettnél. Ezt jelentősen kompenzálta a közhasznú foglalkoztatásra szerzett többlet keret. A Fővárosi Önkormányzat által finanszírozott **fővárosi kommunális éves átlagléttség 87 fő** volt, a tervezett 87%-a. Ez a létszám elsődlegesen a hajléktalanokat ellátó fővárosi ügyfélszolgálati iroda közvetítési képességétől függ. A fővárosi szakfeladaton intézményi közfoglalkoztatással összesen éves átlagban 99 főt foglalkoztattunk. (a tervezett 90%-a). A **kerületi éves átlagléttség 348 fővel (98%-ban) realizálódott**, A foglalkoztatás éves felütését az 1. számú ábra mutatja. A fővárosi **hajléktalanok** foglalkoztatása májusig 50-60 fő volt, a nyáron 80-90 fő körül mozgott. Az éves átlagléttség 68 fő volt. Saját irodáinkban 4 főt foglalkoztattunk, takarítói, ügyviteli, kézbesítői munkakörben.

Foglalkoztatottak összegző létszám táblázata:

2005.	saját státuszon (fő)		külső státuszon (fő)		Összesen (fő)	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény
<b>Fővárosi kommunális szakfeladaton</b>	100	<b>87</b>			100	<b>87</b>
Főv. Intézményi feladaton	5	<b>4</b>	5	<b>9</b>	10	<b>13</b>
<b>Kerületi szakfeladat ebből:</b>	250	<b>213</b>	105	<b>135</b>	355	<b>348</b>
közhasznú	50	64	80	113	130	177
közcélú	200	149	25	22	225	171
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>355</b>	<b>304</b>	<b>110</b>	<b>144</b>	<b>465</b>	<b>448</b>

A közfoglalkoztatotti létszámok éves mozgását az 1. számú melléklet ábra.

### 2.2.2 Közhasznú munka teljesítménye

A kommunális cégeknek "zöldruhásaink" igen jelentős segítséget biztosítanak, így feladataikat költségkímélő módon láthatják el (cca. 220 Ft-os rezsiorát jelent a 900 Ft-os helyett). Dolgozóink munkáját minden területen teljes értékűnek tekintik. A Diákszigeten 30 fő, napi 12 órás szolgálatot teljesített. Az FKF Rt-nél eddig leigazolt munkaóra 59.200 volt. A munkaerő megbízhatóságára a FŐKERT részéről sem merült fel kifogás, az itt el-

végzett munkaóra 32.450 volt. A fővárosi közterületek tisztítását, parkok gondozását segítő közhasznú dolgozók bérköltségeihez a **Foglalkoztatási Alapból 64.632 eFt kiegészítő forrást szereztünk!** A két szervezet számára **82.000 munkaóra mintegy nyolcvanmillió forint munkaértéket jelent.**

A fővárosi fenntartású intézményekben (középiskolák, kollégiumok, FKFSZ, stb.) dolgozó ügyintézők, karbantartók, stb. toleráns környezetben jellemzően kölcsönös elégedettséggel teljesítenek, melynek eredménye nemcsak a 20.440 egyharmad költségű munkaóra, hanem saját státuszba átvett 8 fő is.

### 2.2.3 Személyi szolgáltatás eredménye

2005. évben 2.253 fő munkát kereső ember kereste fel a Közhasznú Szolgálat ügyfélszolgálatait. Sokan közülük már nem jár rendszeresen a Munkaügyi Központokba, így korábban kiesett a regisztrációból is. Ők gyakran több éves munkanélküli lét után illeszkednének vissza a mindennapos munkába járó magatartásformába.. A munkavállalási hajlandóság 42 % körül volt. A jelentkezők 59 %-nak nem tudtunk megfelelő munkát felajánlani, melynek oka elsősorban orvosi alkalmatlanság (13 %), másodsorban a közcélú keret beszűkülése miatt. Ügyfélszolgálatunkon senkit sem tanácsoltunk el alkalmatlanság miatt. A mentorok a szolgáltatásvezető irányításával elemzik és értékelik a módszereket és tapasztalatokat.

A hajléktalanok foglalkoztatása a Kht. kötelező feladata. Az Fővárosi Munkaügyi Központ és a Főpolgármesteri hivatal Hajléktalanok Információs Irodája legtöbb esetben a rendszeres szociális segélyt kérő hajléktalanokat közvetíti Szolgálatunkhoz. Velük egyeztetett eljárásrend szerint szervezzük foglalkoztatásukat, szolgáltatunk adatot a hatósági határozatok meghozatalához. Ezévből is gyakori volt, hogy a munkaszerződés megkötése után nem léptek munkába. 2005. évben 377 fő hajléktalan kereste fel szolgálatunkat, 80 %-a ellátatlan volt, vagyis semmilyen foglalkoztatási segélyben nem részesült. A hajléktalanok körében a munkavállalási hajlandóság magas (70 %). A 68 fős átlagos foglalkoztatotti létszám mellett a belépők száma 256 fő volt. A személyi segítő szolgálatunk segítségével a hozzánk jelentkezők számára nem csak munkát, de lakhatási, szociális, egészségügyi, jogi és egyéb segítséget is tudunk szervezni a hajléktalan embereket segítő szervezetek bevonásával. A szociális munkások minden jelentkezőt orvosi szűrővizsgálatra utalnak, a belépő hajléktalanok munkakezdési támogatást majd havi ezer forint étkezési jegyet kapnak.

A szakképzett ügyfélszolgálati referensek különös gonddal segítik a toleráns foglalkoztatóhely kiválasztását, esetleges problémák kezelését az **idősebb korosztálynál**, illetve azoknál, akiket külső megjelenésük alapján a **cigány kisebbséghez** tartozónak vélnék.

Az év folyamán, **70 fő léphetett át piaci munkahelyre** (már nem támogatott állásba), ezen belül kb. egyharmaduk ahhoz az intézményhez, ahol közhasznú munkaviszonyukat töltötték. Reintegrációs arányunk 13 % volt.

### 2.2.4 Nyilvánosság, presztízs (marketing)

A Társaság külső IMÁZSÁT, mind az üzleti, mind a szakmai, mind az önkormányzati partnerek körében erősítettük.

- a) **Az Európai Unió**s foglalkoztatási és szociális szakmai hálózatok rendezvényein, szakmai munkájában egyre gyakrabban képviseljük Budapestet. Nemzetközi kapcsolatokban a FEMI képviseli a Fővárosi Önkormányzat ágazati politikáját az EU szakirányú hálózataiban, így a EAPN, az ESN, ESIP, a UDIEX és az EQUAL kezdeményezésen keresztül az INTERFAIR partnerségeken. A Fővárost képviseltük az Európai Foglalkoztatási héten Brüsszelben, ahol kollégánk az EURO CITIES felkérésére mutatta be Budapest foglalkoztatási stratégiáját a mintegy 1.500 uniós foglalkoztatási szakembernek. Erre az eseményre készítettük el angol nyelvű kiadványunkat, mely az esélyegyenlőség 2000 folyamatot mutatta be kivonatossan. A Fővárosi Önkormányzat Brüsszeli irodája már közvetlenül delegálja hozzánk városok és szervezetek megkereséseit. Ha profilunka vág és van rá kapacitásunk, akkor magunk vállaljuk, ha nem, akkor a megkereséseket társ szervezeteknek, szakértőknek közvetítjük, segítünk a partnerségi

- megállapodások összehozásában. Ilyen megkeresésünk száma 2005-ben már elérte a nyolcvanat.
- b) Megújult honlapunk forgalma napi 14-20 megtekintés. Kistérségi, illetve aktuális munkaerőpiaci információs szolgáltatásainkat a Fővárosi Önkormányzaton kívül számos kerületi önkormányzat és civil szervezet is igényben veszi.
  - c) **Országos szakmai presztízisünk**, –a Fővárosi Önkormányzat szervezeteként – mind kiadványaink, rendezvényeink, mind szakértő munkatársaink, mind pedig az önkormányzati és nonprofit szervezetek számára nyújtott tanácsadói, kapcsolat-közvetítói szolgáltatásaink révén erősödik.
  - d) **A Nemzeti Fejlesztési Terv, a Közép-Magyarországi Operatív Program, a Budapesti Agglomeráció Humánerőforrás-fejlesztési Operatív Programjának** készítésében, a **Podmaniczky terv** fejlesztésében munkatársaink folyamatosan részt vesznek.
  - e) **Fővárosi, kerületközi** és szakmai műhelyekben fejlődnek a fővárosi foglalkoztatási célprogramok. E műhelyekben a szakemberek a Fővárosi Önkormányzat által meghatározott fejlesztési feladatokon dolgoznak. Felsorolászerűen: pályakezdők munkaerőpiaci elhelyezkedésének segítése (fővárosi cselekvési terv), önkormányzatok és munkaügyi központok együttműködési megállapodási modelljének kidolgozása, partnerség a foglalkoztatásért (kerületközi együttműködések fejlesztése), diplomás munkanélküliek segítése, Budapesti Esélyegyenlőségi Akcióprogram (a munkahelyi esélyegyenlőség erősítése), „Befogadó Budapest” média kampány, romák foglalkoztatási helyzetét elemző szakmai nap, Fogycékos emberek munkaerőpiaci reintegrációját segítő munkáltatói börze, „Stop Discrimination” EU-s kampányban részvétel. A FEMI részletes szakmai beszámolóját a 4. számú melléklet tartalmazza.
  - f) A **Fővárosi Munkaügyi Tanács** is már komolyan figyelembe veszi kiadványainkat, véleményünket a fővárosi foglalkoztatáspolitikával, annak kezelésével kapcsolatban.
  - g) A **munkáltatói körökben** az esélyegyenlőségi terv során már szereztünk bizonyos ismertséget. A nyáron meghirdetett **Befogadó munkahely** pályázattal új területet nyitottunk Budapesten. Ennek örvén nem csak több tucat elkötelezett munkáltató partnert találtunk, de nemzetközi munkáltatói szervezetek is tagjaikul hívtak, mint a vállalati társadalmi felelősség vállalás erősítésének fővárosi zászlóvivői.
  - h) Az **üzleti szolgáltatásaink** ügyfélköre ez évben nőtt, régi önkormányzati partnereink növelték megrendeléseiket. A magán és vállalkozói megrendelői kör azonban tovább csökkent.
  - i) **Direkt nyilvánosságot** szolgálnak kiadványaink, honlapunk szócikkeink, s a munkánkról készült cikkek, tudósítások. Az év során négy kiadványunk jelent meg, országos sajtóban öt alkalommal, szakmai folyóiratokban szintén öt alkalommal, tíz rádió és TV interjúval kívül, húsz alkalommal jelent meg internetes cikk, riport bemutatón. Az elmúlt évben tovább fejlesztettük, könnyebben hozzáférhetővé tettük honlapunkat, melyen e szolgáltatásokat is fényképekkel, és referenciákkal hirdettünk, szakmai munkánkat, eredményeinket angol nyelven is közreadjuk.

### 2.3 Az üzleti terv teljesülése

Az üzleti terv teljesülését a bevételek és kiadások tevékenység-csoportok szerinti alakulásával vizsgáljuk. Az üzleti jelentés a mérleg zárónapi (2006. febr. 15.) adatok alapján készült, adatai a mérleg és eredmény-kimutatással egybehangzóak. A kiadási adatok természetesen, az amortizációt is tartalmazzák.

A 2005. évi foglalkoztatási terv, s az ehhez kapcsolt támogatás igénylés 2004. októberi készítése után változott a minimálbér 53.000 Ft-ról 57.000 Ft-ra. A közhasznú foglalkoztatás önrész igénye 30%-ról 40%-ra, illetve a hajléktalan emberek vonatkozásában 10%-ról 20%-ra emelkedett. Ennek következményeit a később készült 2005. évi üzleti terv készítésekor vettük figyelembe a kiadási oldalon viszont a bevételi oldal, azaz a többletkiadások fedezése a támogatásban nem jelent meg. A fentiek és a nyertes Európai Unió programok

finanszírozására **9.649 eFt negatív mérleget terveztünk**. Erre a korábbi évek gazdálkodásának eredményeként összegyűlt 54.012 eFt eredménytartalék biztosít fedezetet.

**A mérleg szerinti eredmény 7.432 eFt a tervezettnél 2.217 eFt-tal jobb.** Az éves üzleti jelentés adatait a 2. számú ábra, a bevételek és kiadások megoszlását hat éves távlatban a 3. számú ábra tartalmazza.

### 2.3.1 Közfoglalkoztatás

A fővárosi kommunális területen foglalkoztatottak fővárosi támogatása létszámarányos elszámolással történik. Ezen belül elkülönítetten vizsgáljuk a 60%-os FMK támogatású közhasznú foglalkoztatást és a 2005-ben csaknem 94%-os támogatással bíró MÁK-tól visszaigényelhető közcélú foglalkoztatást.

- a) A **fővárosi közhasznú** foglalkoztatási szakfeladaton 56 fős átlag létszámot tudtunk biztosítani a tervezett 70 fős átlaglétsszám helyett. A Fővárosi támogatást ezzel arányosan csökkentve kaphattuk 25.127 eFt mértékben. Ez 4.373 eFt-tal alacsonyabb a tervezettnél. A kiadások egy része (20%-a) a közvetett költségek (ügyszolgálat, műszaki vezetők, raktár, stb.), továbbá az általános költségek arányos része nem csökken arányosan a létszámmal. Így e szakfeladaton a tényleges forrás hiány a tervezett 2.426 eFt-ot meghaladva **-3.260 eFt-ra realizálódott**.
- c) A **fővárosi közcélú** foglalkoztatási szakfeladaton 30 fős keretszám 32 fős éves átlaglétsszámmal teljesült, így a fővárosi 4.000 eFt támogatás mellett a tervezett -884 eFt **egyenleg helyett jobb, -264 eFt** egyenleg valósult meg.
- c) A **kerületi közhasznú** foglalkoztatási szakfeladaton 130 fő foglalkoztatását terveztük. A hat kerületi önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződés értelmében az FMK által nem támogatott foglalkoztatási költségeket az önkormányzatok teljesen fedezték. A 177 fős átlaglétsszámra teljesült foglalkoztatás 25%-kal magasabb szinten valósult meg. 60.762 eFt mértékben. Ennek forrása 24.388 eFt kerületi önkormányzati önrész, 36.375 eFt FMK támogatás, a tervnek megfelelően nulla egyenleggel.
- d) A **kerületi közcélú** foglalkoztatási szakfeladaton 200 fő foglalkoztatását terveztük. A közvetlen költségek 95%-nak fedezésére a központi költségvetési támogatás nyújt fedezetet, melyet a kerületenként vállalt önrésszel szintén az önkormányzatokkal történő havi elszámolás alapján kapunk. A második félévben a központi források blokkolásra kerültek, így az önkormányzatokkal egyeztetve jelentős létszámleépítést kellett végrehajtsunk. Ennek következtében az éves átlag létszám a tervezett 85%-a volt.

**Össességében a közfoglalkoztatás 2005-ben -3.524 eFt negatívummal zárult, a tervezett 8%-kal meghaladva.**

### 2.3.2 Szolgáltatások

E csoportba tartoznak a Kht. számlázott tevékenységei, azok a szolgáltatások, melyek árrelisével meg kell termeljék a 2002. évi „nagy ugrás óta stagnáltak, s most 2005-ben 16%-os növekedést mutattak. Szolgáltatási bevételeink összesen **129.635 eFt-ot** tettek ki, az egész éves árbevétel csaknem 25%-a, a tervezett 108%-ka. Az itt képződött pozitív egyenleg (nyereség) **13.322 eFt, előirányzatot 1.652 eFt-tal meghaladja**. Ez elsősorban a kerületi megrendeléseknek köszönhető. E bevételek kell fedezzék a központi iroda kiadásainak harmadát.

**a) A kerületi közszolgáltatások** működtetését a kerületi önkormányzatok finanszírozzák. Az irányítási és szervezési díjakat a hat kerület önkormányzata számla alapján téríti, ez összesen a tervet 3.172 eFt-tal meghaladóan 55.172 eFt bevételt eredményezett. Ez tartalmazza a már harmadik éve szervezett reintegrációs programok 6.000 Ft forrását is. A 2005. évi jelentésben a kiadási oldalon –a tervnek megfelelően– már nem csak a közvetlen költségeket vettük figyelembe, hanem a központi irodában jelentkező igazgatási, továbbképzési, egyéb adminisztrációs költségek arányos részét is. Így a kerületi kirendeltségek közvet-

len működési kiadásai 54.086 eFt voltak. E szolgáltatás **1.086 eFt** eredmény mutatkozott, a tervet hatszázezer forinttal meghaladva.

b) **Az üzleti szolgáltatások** soron tervezzük a Kht. nyílt piaci, azaz nyereségorientált tevékenységeit. Díjbevételes környezetvédelmi szolgáltatásainkat a közhasznú foglalkoztatástól elkülönítetten kell, működtessük. Az árbevétel tervezése során már 6%-os piac növekedést kalkuláltunk. Megrendelés-bővítéssel elsősorban a már „bejártott” kerületek önkormányzatait és intézményeket céloztuk. A „kutyapiszok” mentesítésre kidolgozott, Józsefvárosban sikeresen bevezetett technológiánk kiterjesztése egyenlőre csak bevezető sikerrel járt. (két kerület egy-két hónapos megrendelése). E szolgáltatás igen jelentős szakmai és üzleti siker forrása, stabilizálására és **kapacitásának bővítésére saját mosó járművet** vásároltunk és üzemeltettünk be. A közbeszerzési pályázatokon továbbra is igen nagy konkurenciát jelentenek a szakterületre professzionizálódott cégek. Ellenük csak egy-egy kisebb projekt elnyerésére van esélyünk. Közbeszerzési esélyeink javítására, és természetesen a vevők elégedettségének megszereztük a szolgáltatás ISO 9001/2000-es minősítését.

Az üzleti szolgáltatások szezonálitása nem érződött, már az első félévben az időarányos felletti forgalmat tudtunk biztosítani, mely elsősorban a kerületi utca takarítási megrendeléseknek volt köszönhető. Az éves összes árbevétel 74.463 eFt, a tervezett 110%-a, az előző évi 117%-a. A kiadási oldalon az állandó költségek (gépek üzemeltetése, karbantartására, amortizációk, műszaki vezető, reklám, stb.) is jelentkeznek. Ennek beszámítása után is az összes kiadás 62.227 eFt. Az üzleti eredmény **12.236 eFt**, mely a tervezett 11.200 eFt 109%-a. Az üzleti szolgáltatások tervezett és realizált mérlegét a 4. sz. ábra mutatja.

### 2.3.3 Szakmai háttérszolgálat

E fejezetben a Kht. központi irodájának és az Esélyegyenlőségi Módszertani Iroda mérlegét szerepeltetjük. A központi iroda látja el a teljes hálózat igazgatását, munkaügyi, pénzügyi, informatikai, és egyéb szolgálásait, gondoskodik a továbbképzésekről, szervezetfejlesztő tréningekről, gondozza, fejleszti a Szolgálat kapcsolatrendszerét. Szintén a központi iroda ad helyet az üzleti szolgáltatás adminisztrációjának, a fővárosi közfoglalkoztatás szervezésének, a Módszertani Irodának. E beszámolóban már csaknem 32.000 eFt általános költség arányosan szétosztásra került a szakfeladatokra. (pl. igazgatási, munkaügyi iroda kiadásai, rezsi, munkavédelmi, jogi, számítástechnikai szolgáltatások, stb.).

a) **Központi iroda** bevételei két részből tevődnek össze. A Fővárosi Önkormányzat támogatása 23.000 eFt, illetve a közfoglalkoztatás szervezésére és egyéb bértámogatásra pályázott költségtérítés 7.117 eFt.

A központi iroda kiadásait a harmadik-negyedik negyedévben jelentős megszorítások jellemezték, melynek oka az Európai Unió pályázatok elszámolásának elmaradása. A fizető képesség elkerülése érdekében öt, illetve tizenötmillió forintos hitel felvételét készítettük elő, az előkészítés költségeire a számlavezető OTP 350.000 forintot számlázott le. Az Irányító Hatóság december második felében a már két hónapja aláírt előleghozzájárulást sem teljesítette, ezért 5.000, majd további 10.000 eFt hitelt kellett felvegyünk, mely még az év végén átutalt előlegből kiegyenlítésre került.

A szakfeladatokra nem felosztott bérköltség 21.112 eFt volt, a dologi költségeink az ÁFA és az amortizáció figyelembevétele után 20.863 eFt, ez tartalmazza a vállalkozási tevékenység már 611 eFt adóját is. Az összesen itt elszámolt kiadás 41.975 eFt, melyben a pályázati támogatással foglalkoztatott pályakezdő diplomás és a köztisztviselői leépítési programból nyert foglalkoztatás költsége is jelentkezik. A központi iroda működési költségeinek tervezett 11.670 eFt „forráshiánya” **azonos szinten, 11.858 eFt-ra realizálódott.**

b) A **Fővárosi Esélyegyenlőség Módszertani Iroda (FEMI)** munkáját a Fővárosi Közgyűlés 2005. évi feladat-meghatározása alapján, két magasan képzett szakemberrel, részfeladatot ellátó adminisztrátorral, és a FEMI TEAM két külső szakértő munkatársá-



val, illetve az ügyvezető aktív részvételével látja el. A FEMI alapfeladata a munkaerőpiaci szempontból hátrányos helyzetben lévő fővárosi polgárok (romák, megváltozott munkaképességűek, hajléktalanok, tartósan munka nélkül levők) számára szolgáltatást nyújtó önkormányzati, Munkaügyi Központi és civil szervezetek közti intézményes együttműködés erősítése, a partnerségi rendszerek kialakulásának elősegítése. Módszere a nyílt koordináció, azaz információs eszközökkel, szolgáltatásokkal, „pilot” programokkal, szakmai koordinációval fejlessze az egységes fővárosi szociális és foglalkoztatási szolgáltatási rendszert. Feladata még, hogy nyilvánosságot biztosítson a Fővárosi Önkormányzat ezirányú elkötelezettségének. 2005-ben fokozódó jelentőségű, új területként jelentkezett az Európai Unió programok elindítása és az EU-s szakmai kapcsolatok megalapozása. A FEMI részletes szakmai beszámolóját a 2005 novemberi közgyűlés fogadta el.

A Fővárosi Közgyűlés e feladat ellátására 21.000 eFt fedezetet biztosított. A Fővárosi Közgyűlés Európai Integrációs és Külügyi Bizottsága 500 eFt, és 800 eFt-tal támogatta a külföldi rendezvényeken való részvételeinket. Az Iroda 2005. évi költségfelhasználása a tervnek megfelelően folyt, az összes kiadás 21.753 eFt volt. Ez a Bizottság külön támogatásának felhasználása mellett 97,5%-os felhasználást jelent. A terv és tény számok összehasonlítását az 5. számú ábra tartalmazza, az Európai Unió rendezvényeken, fórumokon való részvétel, tanulmányi látogatást a 7. számú ábra tartalmazza a költséghe-lyeket is megnevezve.

A FEMI működési kiadások tervezett kerete 10.850 eFt, mely a napi dologi költségeken túl az irodavezető, a kisegítő adminisztrátor bér és egyéb bérjellegű költségeit, a FEMI TEAM tiszteletdíját és a módszertani szolgáltatások költségeit volt hivatott fedezni. A kiadások összesen 11.726 eFt-ot érték el. A túllépést elsősorban az iroda vezetés (adminisztrátor) költségeinek EQUAL programban el nem számolható része okozta. Ezt a többi célprogram költségkeretének, átcsoportosításával tudtuk finanszírozni. A módszertani szolgáltatások jelentősen megnövekedtek. A fővárosi beszámolók, monitori jelentés, szolgáltatási almanach mellett a rendezvények, személyes, internetes és telefoni adatszolgáltatások, tanácsadások jelentős leterhelést jelentettek. Új feladatot adott szervezetünknek a stratégiai programok tervezésében való részvétel, illetve a Fővárosi Önkormányzat szakmai képviselője (Podmaniczky terv, Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési Terv, Budapest Agglomerációs Fejlesztési Terv, NFT2, Fővárosi Szociális Szolgáltatástervezési Konceptió, stb.).

A célprogramok futtatása a terv szerint folyt, elismert magas szakmai színvonalon.

Összességében a szakmai háttérszolgálat bevételei 95.525 eFt-ban, a kiadások 112.755 eFt-ban teljesültek, az egyenleg **-17.230 eFt**, a tervezettnél kis mértékben (820 eFt-tal) jobb.

## Eredmény

Az éves összes bevételeink 524.492 eFt összegben a tervezett 89%-ban, folyó kiadásaink 531.923 eFt-ra realizálódtak.

**Össességében tehát a tárgyévi adózott eredményünk -7.432 eFt,  
a Társaság saját tőkéje 46.297 eFt-ra csökkent.**

**Össességében a foglalkoztatás létszáma a fővárosi kommunális feladaton 87 %-ban realizálódott. E dolgozók nyolcvanmillió forint értékű munkával járultak hozzá a fővárosi közterületek tisztaságához. A fővárosi szakfeladatok foglalkoztatási költségeihez a Foglalkoztatási Alapból hatvanötmillió forintot hívhattunk le.**

**A kétezerháromszáz megjelent ügyfél közül kilencszázharminöt fővel kötöttünk támogatott munkaszerződést, ebből a hajléktalan emberekkel 256-ot. A közfoglalkoztatottak éves átlagléttszáma 448 fő volt. Szolgáltatásaink bevételei 129.635 eFt, az előző évit kissé meghaladva.**

**A mérleg főösszeg 93.719 eFt, az előző évi 107 %-a.**

### 3 A Társaság 2006. évi ÜZLETI TERVE

#### 3.1 A terv bázisa

A Fővárosi Közgyűlés a 2170/2005.(XI.25.) számon elfogadott előterjesztése tartalmazta a Társaság. 2005. évi foglalkoztatási tervét, valamint a FEMI 2006. évi tervét. Az előterjesztés felvázolta a főváros munkaerőpiaci helyzetét, továbbá a Társaság erre adandó válaszait. A stratégiai terv összhangban áll a Fővárosi Önkormányzat „Podmaniczky” tervével, illetve Szociális Szolgáltatás-szervezési Konceptiójával. Az itt előterjesztett anyag így nem tartalmazza kifejtve a 2006. évi foglalkoztatási, szakmai tervet és a Fővárosi Esélyegyenlőségi Módszertani Iroda 2006. évi szakmai programját.

A 2006. évi pénzügyi terv elfogadása azzal a kiegészítéssel történt, hogy a Fővárosi Közgyűlés támogatását előzetesen a 2005. évi szinten fogadja el. Ez a Fővárosi Közgyűlés a 2006. évi költségvetéséről szóló rendeletében került korrigálásra az eredeti tervnek megfelelően. Az üzleti terv tehát az eredeti előterjesztés és a Fővárosi Közgyűlés elfogadott költségvetési rendeletének megfelelően készült.

A fentiek miatt a Fővárosi Közgyűlésnek módosítania kell a Társasággal 2006. januárban kötött közszolgáltatási szerződését, hiszen a 2006-ra rögzített feladatok ellátásához igazított támogatás források a költségvetési rendeletben kerültek módosításra. Ezen alapadatok képezik az üzleti terv bázisát.

Az Európai Uniós projektek önrésze terveink és szerződéseink szerint minimális (3%-os), így a mérlegben ezt 2.500 eFt negatívummal terveztük. A finanszírozás támogatása elvileg „rulírozott” előleggel történik, azonban az előző év tapasztalatai alapján az elszámolások igazolásában, és a támogatások átutalásában jelentős késedelmek mutatkoztak. Amennyiben az elszámolásért felelős Irányító Hatóság nem tudja megszüntetni a néha fél évet is meghaladó átfutási időket (a szerződés szerinti kötelezettsége 60 nap), úgy a társaság működésének finanszírozásában előfordulhat átmeneti likviditási hiány. Erre felkészülendő megvizsgáltuk és előkészítettük 15.000 eFt mértékű, rövid futamidejű likviditási felvételének lehetőségét. Reméljük, az Európai Uniós projekteket finanszírozó hatóság helyreállítja elszámolási rendszerét, s ilyen átmeneti hitel felvételére nem kerül sor.

##### 3.1.1 A 2006. évi módosított támogatási előirányzat alapadatai

A Fővárosi Önkormányzat a Kht. 2006. évi **módosított** támogatási előirányzatát 84.700 eFt-ban határozta meg, változatlan létszámkeretek mellett. A fenti keretből 33.650 eFt és 6.000 eFt a 60 fős közhasznú és a 40 fős közcélú státuszúak önrészenek támogatására. A támogatás tényleges mértéke a átlagosan realizált foglalkoztatotti létszáma alapján arányosan kerül kifizetésre. A FEMI működtetéséhez a Fővárosi Önkormányzat 22.000 eFt támogatást biztosított. A központi iroda működési támogatása 23.050 eFt. A szervezett foglalkoztatotti létszámának éves átlaga 465 fő. Az elfogadott foglalkoztatási tervnek és közszolgáltatási szerződésnek megfelelően fővárosi kommunális vállalatokkal és a kerületi önkormányzatokkal megkötésre kerültek az éves szolgáltatási szerződések, a Fővárosi Munkaügyi Központtal folyamatosan kerülnek megkötésre a támogatási megállapodások.

#### 3.2 Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint

Az üzleti terv szakmai tartalma és a kiadási oldala jellemzően megegyezik a Fővárosi Közgyűlés által tárgyalt és elfogadottal, a bevételi oldalon a Fővárosi Önkormányzat támogatási bevételei a módosított előirányzat szerintiék. Ennek megfelelően a tervezett eredmény az eredeti 9.650 eFt negatívummal szemben 2.500 negatívumot mutat, mely az uniós projektek önrészből ered. A negatív mérleg a korábban képződött eredménytartalék kis mértékű felhasználást jelenti. Eltérés mutatkozik egy azóta megnyert EU-s pályázat 2006. évet érintő várható 12.000 eFt kiadásával és ennek 100%-os támogatású bevételeivel. Ezen kívül az üzleti szolgáltatások 2005. évi mérlege

után ennek várható bevételét 6.000 e Ft-tal növeltük. kiadását 5.500 eFt-tal, így számítva további 500 eFt pályázati önrész fedezetre. Ezen kiigazítások egyéb területeket és a tervezett 2.500 eFt negatív eredményt nem érintik.

A bevételek és költségek várható alakulását az üzleti jelentésben is ismert formában, a 2005. évi foglalkoztatási tervnek megfelelően adjuk meg, három fő szakfeladatra elkülönítetten. Táblázatos formában a 6. számú mellékletben található.

### 3.2.1 Közfoglalkoztatás

A közfoglalkoztatást közhasznú és közcélú támogatási rendszerben egyaránt szervezzük. A közhasznú keretszámot a FMK támogatás mértéke, a közcélú keretszámot a fővárosi keretben a jogosult hajléktalanok munkavállalási szándéka korlátozza, a kerületi keretszámot a Magyar Államkincstár által meghatározott támogatási keretek, illetve az önkormányzatok kiegészítő önrész-vállalásai. Itt a fővárosi és a kerületi közfeladatra szervezett közhasznú és közcélú foglalkoztatás kiadásait tervezzük. A foglalkoztatási kiadásokat a Munkaerőpiaci Alap és az önkormányzatok önrész költségtérítései 100%-ban fedezik.

A közfoglalkoztatottak körében az anyag 62.500 Ft minimálbérrel és középfokú végzettségűeknek 66.000 Ft bérrel számol. A támogatások mértéke közhasznú foglalkoztatás esetén a bér és járulék max. 60%-a, hajléktalan és romák foglalkoztatása esetén 80%-a, közcélú foglalkoztatás esetén munkanaponként 3.700 Ft/fő, mely mintegy 90%-os fedezetet jelent. A közvetlen dologi költségek tervezése során 5 %-os növekménnyel számolunk. A létszámadatokat az elfogadott foglalkoztatási terv írja elő.

A táblázat összeállítása során az általános költségek (igazgatási, munkaügyi, informatikai, amortizáció, egyéb költségek) ne a központi irodát terheljék, hanem lehetőleg azt az egységet, amelyre a tevékenység irányul.

**A fővárosi közfoglalkoztatás** a Kht. alapfeladata, ezen belül kiemelten a hajléktalanok foglalkoztatása. A foglalkoztatás során szükséges a fővárosi kommunális közfeladatok közhasznú foglalkoztatottakkal való segítése. A kommunális területre biztosítandó dolgozók költségeinek önrészét a Fővárosi Önkormányzat támogatása biztosítja. Ezen keretszámok alapját a kommunális vállalatokkal már megkötött szerződések adják, az FKF Rt. vonatkozásában 70 főre 28.650 eFt és a FŐKERT vonatkozásában 30 főre 11.000 eFt. A Fővárosi Önkormányzat módosított támogatása ennek alapján 100 főre **39.650 Ft, mely megoszlik a közhasznú önrész 33.650 eFt, a közcélú önrész 6.000 eFt mértékben.** A létszámok feltöltése során a kisebb önrész igényű közcélú foglalkoztatotti státuszt tíz fővel növelni kívánjuk, a közhasznú státusz terhére.

a) **Fővárosi közhasznú foglalkoztatás** keretét 60 főben rögzítettük, ezen belül egy 20 fős hajléktalan programot is tervezünk. A kiadási oldalon a 60 fő éves közvetlen foglalkoztatási kiadásain túl, a munkaruha, az orvosi, biztonságtechnikai, stb. Létszámarányosan elosztva itt jelentkezik a brigád, műszakvezetők költségei, az e területtel foglalkozó ügyfélszolgálati, szociális munkási költség, továbbá szintén arányosítva az általános költségek közül a munkaügyi, igazgatási, rezszi költségek egy része is. A fenti kondíciókkal tervezett költségek összesen 79.660 eFt-ot jelentenek, melynek fedezete egyrészt a Munkaerőpiaci Alap 46.010 eFt mértékben, másrészt a Fővárosi Önkormányzat létszámarányos támogatása az elfogadott, módosított előirányzatnak megfelelően 33.650 eFt.

b) **A fővárosi közcélú foglalkoztatás** csak a hajléktalan embereket érintheti. Itt a központi költségvetési támogatás mértéke továbbra sem változott (3.700 Ft/fő/nap). A 30-ról 40-re növelt státusz szám fedezése éves viszonylatban csak 2.000 eFt önrész növekményt igényel. A teljes létszám melletti 44.600 eFt foglalkoztatási kiadást, a Munkaerőpiaci Alap támogatása 38.600 eFt, a módosított előirányzatnak megfelelő Fővárosi támogatás 6.000 eFt fedezi.

c) **A kerületi 55 főre kalkulált közhasznú státuszok** 57.900 eFt-ot igényelnek, melynek fedezetét a Munkaerőpiaci Alap 33.600 eFt-tal, a kerületi önkormányzatok 24.300 eFt-

tal fedezik. Az egyéb működési kiadások (munka- védőruha, szerszámok, orvosi, irányítás, stb.) a „kerületi közszolgáltatások” soron jelentkeznek.

- d) A **kerületi közcélú** státuszok száma, a központi keretek további csökkenése miatt annak ellenére is csökken, hogy egyre több önkormányzat vállal 100%-os státusz támogatást is. A 155 főre kalkulált kiadások éves szinten 163.120 eFt-ot igényelnek, melynek fedezetét a Munkaerőpiaci Alap 149.680 eFt-tal, az önkormányzatok 13.440 eFt-tal fedezik.

A közfoglalkoztatási programokra tehát összesen **345.280 eFt** kiadást, az összes kiadás 58%-át tervezzük, ez az előző évi kiadás 115 %-a.

### 3.2.2 Szolgáltatások

E tevékenységi körbe tartoznak a Társaság piaci szolgáltatásai, melyeket szerződések alapján, ÁFÁ-val számlázunk. Továbbra is külön kezeljük a kerületi önkormányzatokkal hosszú távú szerződésben rögzített közfoglalkoztatási szolgáltatásokat, illetve az egyedi megbízásokkal működő, elsősorban környezetvédelmi szolgáltatásokat.

- a) A **kerületi közszolgáltatásokat** továbbra is hat kerülettel fennálló szerződések alapján végzünk. E szolgáltatásokért a kerületi közfoglalkoztatáshoz kötődően kirendeltségek működési költségtérítésén túl szolgáltatási díjakat is számlázunk. A kerületi kirendeltségek kerületi finanszírozásánál 8%-os forrásnövekményt tudunk elérni, összege **57.240 eFt**. Ez tartalmazza az öt kerületben futó reintegrációs program fedezetét is, melyre az önkormányzatok ez évben is 5.000 eFt külön fedezetet biztosítanak. A közvetlen működési kiadások 44.200 eFt, melyre 12.000 eFt központi, általános költséget terhelünk. Így a kerületi közszolgáltatások mérlegét 1.000 eFt pozitív egyenlegre állítottuk be. A kirendeltségek rezszi költségeit az önkormányzatok közvetlenül fedezik, így az nem szerepel Szolgáltatunk kiadásai között.
- b) Az **üzleti szolgáltatások** várható bevételeit és nyereségét az előző évi tényleges bevételek és kiadások alapján, kalkuláltunk. A bevételi oldalon 7%-os növekménnyel tudunk számolni, így itt 81.000 eFt-ot várunk (az előző évi terv 120%-a). A kiadási oldal tervezésekor a közvetlen (bér, dologi, beszállítói ktg. amortizáció) költségeken túl, általános közvetett költségek arányos részét is figyelembe vettünk (2.300 eFt marketing pénzügy, egyéb költségek, raktár rezszi, stb.). Ennek alapján a kiadásokat 68.000 eFt-ra várjuk, az eredményt továbbra is **13.000 eFt** –ra, azonban az előző évit 2.000 eFt-tal meghaladó általános költséggel tudjuk terhelni

### 3.2.3 Szakmai háttérszolgálat, FEMI és EU-s projektek

E fejezetben gyűjtöttük össze a Társaság szakmai irányítási, igazgatási, fejlesztési, háttérszolgáltatási, tevékenységével kapcsolatos kiadásokat. Itt jelennek meg az önálló elszámolási egységként működtetendő EU-s programok és a FEMI is.

- a) A **központi Foglalkoztatási Szolgálat** kiadásai továbbra is csak a fel nem osztható költségeket tartalmazza. A bér költségekben 5%-os, a dologi költségekben 3%-os növekménnyel számolunk. A támogatott foglalkoztatások (diplomás, köztisztviselői program) már kifutottak, a státuszokat átveszik az EU-s programok. Így összes kiadásunkat 38.050 eFt-ra tervezzük. Ennek fedezetét 60%-ban a fővárosi 23.050 eFt-os támogatás, illetve további 1,500 eFt tervezett egyéb bevétel adja. A tervezett ”forráshiány” **13.500 eFt**. Ennek fedezetét a szolgáltatások tervezett 14.000 eFt-os nyeresége kell fedezze.
- b) **FEMI költségtervét** –a társaság 2006. évi foglalkoztatási tervében elfogadottal összhangban– 22.000 eFt-ra tervezzük, ezt az 5. sz. melléklet részletezi. Ennek megfelelően a 2006-ös évre az iroda és a szakmai TEAM működtetésére, a módszertani kutatásokra és szolgáltatásokra együttesen 11.726 eFt-ot fordítunk. Az Equal pályázat forrásaival kissé átfedésben tudjuk az iroda vezetést szervezni. A TEAM tiszteletdíját nem tervezzük magasabbra.

A foglalkoztatási tervben rögzített célprogramokra („partnerség”, „BEA”, pályakezdő, nemzetközi kapcsolatfejlesztés) összesen a tervnek megfelelően 8.650 eFt-ot, az előző évi szinten tervezzük. A fenti keretekre raktuk még a központi iroda általános költségeiből 1.624 eFt-ot (iroda rezsi, igazgatás, informatikai szolgáltatások, stb.).

- c) **Az Európai Unió projekt** leírását és egyenleg tervét a 2005. novemberében elfogadott közgyűlési anyag tartalmazta. A PHARE projekt 2006. márciusában lezárult, ennek költségvonzata 6.000 eFt, melyből elszámolható 5.000 eFt. A végső kifizetés 2006 szeptemberében várható. Az EQUAL projekt 2006. évben jelentős, hozzávetőlegesen 65.000 eFt forrást igényel, mely 100%-os támogatás járul. A működtetés finanszírozására előlegként 40.000 eFt-ot átutalt mértékben Az újonnan induló (HEFOP 1.3.1 projekt), „Nők újra munkában” című program júniusban indul, forrás igénye 2006-ra várhatóan 12.000 eFt. A program szintén 100%-os támogatású.

### 3.2.4 Finanszírozási nehézségek kezelése

Az EU-s programok egyrészt kis mértékű önrészt igényelnek, másrészt még az előleg mellett is jelentős likvid forrásokat köthetnek le késedelmes központi elszámolás esetén. Amennyiben ez épp egybe esik a társaság negyedéves önkormányzati támogatását megelőző hetekkel, úgy átmeneti (egy-két hetes), 5-15 millió forintos likviditási nehézségek merülhetnek fel. Sajnos az előzetes tapasztalatok alapján az EU-s támogatások átutalása teljesen kiszámíthatatlan, még a legfelsőbb szervek ígéreteitől is több hónapos eltérés, illetve hirtelen átutalás jellemzi.

**Likviditási kockázat** csökkentésére két intézkedést tettünk. Egyrészt megállapodtunk a Fővárosi Önkormányzat illetékes Ügyosztályával, a negyedéves támogatási összeg két héttel előre hozott átutalásában. Ez a 21.175 eFt jelentősen növeli a finanszírozás kiegyensúlyozottságát. Másrészt pénzügyintézetet váltva, az ERSTE bank automatikusan biztosított számunkra 15.000 eFt likviditási hitelt, melynek csak felhasználás esetén jelentkezik arányos költsége.

**Önrész fedezetére**, illetve az esetlegesen el nem számolható pályázati kiadásokra (kockázati tartalék) 2.500 eFt-ot állítottunk be. Ennek fedezésére nem külső forrást tervezzük, hanem a Társaság előző években gyűjtött eredménytartalékának kicsiny részét kívánjuk aktivizálni. Ez azt jelenti, hogy az üzleti terv készítésekor ilyen mértékű negatív eredménnyel kalkulálunk. A 6. számú melléklet táblázata egyenlegében a –2.500 eFt ezt a műveletet tünteti fel.

### 3.3 Összefoglalva, a negatív mérleg és fedezete

Az üzleti terv a Fővárosi Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésnek megfelelően, a Társaság 2006. év során legalább 465 fővel köt közfoglalkoztatási munkaviszonyt, a fővárosi kommunális közfeladaton éves átlagos 100 fő foglalkoztatotti létszám mellett, melyhez a Fővárosi Közgyűlés „8105 Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Kht.” működési célú pénzeszközök átadására **62.700 eFt támogatást biztosít**. A Társaság által működtetett Fővárosi Esélyegyenlőség Módszertani Iroda (FEMI) 2006. évi elfogadott szakmai tervét végrehajtja, melyhez a Fővárosi Közgyűlés „8105 Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Kht.” működési célú pénzeszközök átadására **22.000 e Ft támogatást biztosít**.

**A Társaság üzleti tervét összesen 2.500 eFt negatívummal tervezte, az EU-s programok önrészenek finanszírozására. Ennek forrásaként, az alapítói saját tőke feletti, 42.297 eFt eredménytartalékot jelöli meg.**

A Társaság „közhasznú társaság” révén eredménytartalékát osztalékként nem „veheti ki”, azt csak az alaptevékenység ellátására fordíthatja. Ez miatt jegyzett tőkéje folyamatosan nőtt, 2005-ben túllépte az ötvenmillió forintot. Ebből való „felhasználás” éppen a mérleg szerinti negatív eredménnyel valósítható meg. A fent említett feladat a Társaság alaptevékenységének szerves része, melyeket a Fővárosi Önkormányzat megbízására, annak felügyeletével lát el.

Budapest, 2006. április 19.

Kulinyi Márton  
ügyvezető igazgató