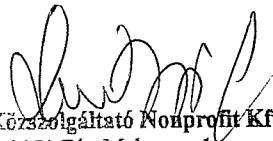


Adószám: 14539262-2-13
Cégbíróági bejegyzés száma: 13-09-124501

Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft.
2151. Fót, Malom.u.1.

**Közhasznúsági jelentés
2012.**


Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft.
2151 Fót, Malom u. 1.
Adószám: 14539262-2-13
OTP Bank Rt.: 11742104-20051723
4.

**Fordulónap : 2012. december 31.
Beszámolási időszak: 2012. január 01- 2012. december 31.**

**A Fóti Közszolgáltató Nonprofit Kft.
közhasznú beszámolójának elemzése
2012.**

I. A Kft. vagyoni helyzetének elemzése

A mérleg általános elemzéséből látható, hogy a Társaság mérlegfőösszege a 2011. évi 40.993 e Ft-ról a 2012. év mérleg fordulónapjára 61.102eFt-ra emelkedett, azaz a Kft. összes vagyonának értéke több mint 10 millió Ft-tal nőtt.

A vagyon szerkezetét megvizsgálva a következő megállapításokat tehetjük:

A tárgyidőszakban a Társaság eszközeinek 39 %-át tette ki a forgóeszközök értéke, 59 %-a pedig befektetett eszközökben öltött testet. A Kft. befektetett eszközeinek állománya a 2011.évi 10.318eFt-ról 36.310eFt-ra nőtt, ami 352 %-os növekedésnek felel meg. Ez elsősorban a tárgyi eszköz állomány növekedésének köszönhető.

Immateriális javakkal nem rendelkezett az egyesület a tárgyévi időszakban.

A Kft. forgóeszközeinek legnagyobb részét (44 %-át, 10.428 e Ft-ot) a pénzeszközök alkotják, a likvid értékpapírok összege 0eFt. A pénzeszközök állományváltozása a bázisidőszakhoz képest nem jelentős. Az értékpapír-állomány a 2011. évhez képest nem változott, 0Ft.

A vevői követelésállomány tárgyév december 31-én 3.134 e Ft.

A mérleg forrás oldalát vizsgálva a saját tőke és az összes forrás aránya (a tőkeellátottsági mutató) 13%-os, amely egyúttal azt is jelenti, hogy a Kft. finanszírozása döntően nem saját forrásból valósul meg .Ez az arány 20%-kal kevesebb a tavalyi mérleg szerinti 33%-hoz képest.

Az ezt kifejező eladósodási fok (a kötelezettségek és az összes forrás hányadosa) értéke 43 %,amely a korábbi évhez képest 64százalékponttal alacsonyabb.

Itt kell megemlíteni a tárgyévi mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások értékét, amely a forrás-állomány 70%-át teszi ki (a tavalyi 26%-hoz képest).

A tőkeszerkezet alakulásának vizsgálatához felhasználható mutatók a bázisidőszakkal történő összevetésben az alábbi képet mutatják:

Megnevezés	2011.év	2012.év
Tőkefeszültségi mutató (idegen tőke/saját tőke)	327%	326%
Eladósodási fok (kötelezettségek/összes forrás)	107%	43%
Tőkeellátottság mutatója (saját tőke/összes forrás)	33%	13%

A fenti mutatókat megvizsgálva látható, hogy az egyesület tőkeszerkezete az előző időszakhoz képest pozitívan változott. A Társaság saját tőkéje a 2011. évi -13.439e Ft-ról, a 2012. évi -7.980eFt-ra módosult.

A saját tőke növekedésével párhuzamosan az idegen tőke aránya csökkent, az előző évhez képest több mintegy 40%-kal. Ennek megfelelően két fent megnevezett mutató értékében javulást, egy tekintetében romlást tapasztalhatunk.

A Társaság likviditási helyzetére vonatkozóan az alábbi megállapítások tehetők:

A legfontosabb likviditási helyzetet jelző mutatószámok az alábbi táblázatban láthatók:

Megnevezés	2011.év	2012.év
Készpénz likviditási ráta pénzeszközök/rövid lej. köt.	22%	43%
Likviditási gyorsráta (pénzeszk.+értékpap.+követelések)/rövid lej.köt.	64%	76%
Nettó forgótőke forgóeszközök-rövid lejáratú kötelezettségek	-11 925 000	-694 000
Rövid távú működésbiztonsági mutató nettó forgótőke/ rövid lejáratú kötelezettségek	-28%	-3%

A Kft. készpénz likviditása a fenti mutatók alapján változott a megelőző évhez képest. Kötelezettségei teljesítésére kielégítő eszközök állnak rendelkezésre.

Az általános likviditási helyzet a bázisidőszakhoz képest javult; ennek alapvető oka a kötelezettségek állományának csökkenésében keresendő.

Az egyesület nettó forgótőkéjének értéke a tavalyi évhez jelentősen javult.

A rövidtávú működésbiztonsági mutató azt jelzi, hogy a Társaság változatlanul nehéz pénzügyi helyzetben van.

A Kft. eredménykimutatásának elemzése

A Kft. 2012. évi bevételeinek összege 257.646eFt, ráfordításainak összege 269.226eFt, ebből fakadóan a tárgyévi eredmény -11.580eFt veszteség, melyből a tárgyévi vállalkozási eredmény -2.269eFt veszteség (szemben a korábbi év -18.892eFt veszteségével), a közhasznú tevékenység eredménye pedig -9.311eFt veszteség, (a tavalyi év 56e Ft nyereségével szemben). Az előző beszámolási időszakokkal összevetve a Kft. gazdálkodási eredménye, jelentős mértékben javult.

Az alábbi táblázatban a 2012. évi eredményt alakító bevételek és ráfordítások láthatóak a közhasznú tevékenység és a vállalkozási tevékenység szerinti bontásban:

Megnevezés	Bevételek		Ráfordítások		Eredmény	
Közhasznú tevékenység	245 073	95%	254 384	94%	-9 311	80%
Vállalkozási tevékenység	12 573	5%	14 842	6%	-2 269	20%
Összesen	257 646	100%	269 226	100%	-11 580	100%

Megállapítható, hogy a Kft. bevételeinek és ráfordításainak döntő része a közhasznú tevékenységből származó gazdasági eseményekkel kapcsolatban keletkezett.

II. A közhasznú tevékenységek ellátásáról

Munkahelyi étkeztetés, közétkeztetés

A társaság a munkahelyi és a közétkeztetés keretén belül az alapítóval kötött szerződés alapján a megjelölt, elsősorban önkormányzati intézmények (Óvodák, Iskolák, Idősek szociális otthona) háromszori étkeztetési lehetőségét kell biztosítania a társaságunknak. A tevékenységet a telephelyként bejegyzett Fót, Szent Benedek u. 9. szám alatti önkormányzati tulajdonban álló ingatlanban végzi társaságunk. 2012-ben 260.023 adag ebédet, 345.497 adag tízórait, 345.497 adag uzsonnát állítottunk elő. Az étel kiszállítását saját gépjárművel oldjuk meg.

Szilárd hulladék-kezelés

Társaságunk Fót bel- és külterületén végzi a buszmegálló területén keletkezett kommunális szemét elszállítását, mint közszolgáltatást. Bízunk benne, hogy ezzel a tevékenységgel 2012.. évben is hozzájárultunk városunkban egy tisztább, szebb, kulturáltabb környezet kialakításához.

Változás a végzett tevékenységeinkben

2012. évben is folytattuk, a korábbi évek gyakorlatának megfelelő költségtakarékos gazdálkodást fennmaradó tevékenységeinknél. A tapasztalataink szerint szükséges tovább bővíteni tevékenységeinket, mind a vállalkozási, mind a közhasznúakat egyaránt annak érdekében, hogy a kieső bevételeink pótolhassuk és továbbra is folytathassuk tevékenységünket Fót város érdekében.

Köztisztasági szolgáltatás, útkarbantartás

Az Önkormányzati tulajdonú közterületek, parkok, zöldterületek szervezett és rendszeres karbantartása tartozik a tevékenységi körbe. A munkálatokat folyamatosan végezzük. Feladatkörünkbe tartozik az Önkormányzati tulajdonú szilárd és földutak karbantartása, mely összesen 58 km utat jelent. A szilárd burkolatú utak folyamatos kátyúzást, a földutak

egyengetést, gréderezést igényelnek. A belvízveszélyek megszüntetése érdekében folyamatosan 18 km belvízelvezető árok takarítása szükséges.

Növénytermelési szolgáltatás, parképítés, karbantartás

A közterületek karbantartása, virágosítása, parkok, zöldterületek gondozása tartozik ebbe a feladatkörbe. Minden évben több ezer virágpalántát ültetünk ki, folyamatosan szeretnénk bővíteni a virágosított felületeket, fokozni az oszlopok virágosítását.

Máshová nem sorolt egyéb közösségi, gazdasági tevékenység

A nemzeti és önkormányzati ünnepek alkalmával a közterek felzászlózását, az ünnepi előkészületeket, szavazáskor a helyiségekben az előkészítő feladatokat (pl. szavazófülkék szállítása) végezzük el.

III. Kimutatás a központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalapoktól, a helyi önkormányzattól és a települési önkormányzatok társulásától vagy mindezek szerveitől kapott támogatások mértékéről és felhasználásáról

Céltámogatás

A Társaság, a beszámolási időszak alatt az alapítótól, Fót Város Önkormányzatától **890e Ft** támogatást kapott köz-foglalkoztatottak bérezésére.

Fejlesztési támogatás

A fejlesztési támogatásokat el kell határolnunk és minden évben az értékcsökkenés elszámolásával arányosan visszavezetnünk és árbevételként elszámolnunk.

Fót Város Önkormányzata, mint alapító, 2012. év novemberében **34.925eFt**-ot folyósított járművek, eszközök illetve munkagépek vásárlására. Ezen összeget tovább teljes egészében a Településszolgáltató Kht. v.a. eszközparkjának ill. egy 4.044m² területi telek megvásárlására fordítottuk.

2012. év december 31-én még fel nem használt támogatás **75e Ft** volt.

Elkülönített alapoktól kapott támogatás

A Kormányhivataltól köz-foglalkoztatottak támogatására **2.621e Ft** -ot kaptunk 2012-ben.

IV. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások mértéke

A vezető tisztségviselőnek nyújtott juttatásokról az alapító határozat formájában döntött. Tiszteletdíjakra kifizetett összeg 2012-ben **1.680e Ft** volt.

V. Számviteli beszámoló

Számviteli politika rövid ismertetése

Számviteli nyilvántartásunkat a közhasznú feladatok információs igényeinek megfelelő kielégítése érdekében úgy alakítottuk ki, hogy csak az 5. számlaosztályban könyveljük költségeinket. Elkülönítetten tartjuk nyilván a végzett tevékenységeket a számlatükörben alábontás segítségével, illetve munkaszámok hozzárendelésével a közhasznú tevékenység bevételeit, költségeit és ráfordításait, valamint a vállalkozási tevékenység bevételeit, költségeit, ráfordításait. A közvetett költségeket külön kezeljük, majd év végén a közhasznú, ill. vállalkozói bevétel arányában osztjuk meg költség nemenként, a vállalkozói jellegű, illetve, közhasznú jellegű tevékenységek között.

A bevételek, költségek és ráfordítások tartalmi meghatározásánál és a tevékenységek besorolásánál figyelembe vesszük az ide vonatkozó jogszabályokat, a Cégbírószági besorolást, és az Alapító Okirat rendelkezéseit. Társaságunk 2012-ben -11.580e Ft negatív eredménnyel zárta a gazdálkodási évet.

Közhasznú tevékenységeink eredményeként 2012. évben **-9.311e Ft** negatív, vállalkozási tevékenységeink eredményeként **-2.269e Ft** negatív eredményt könyvelhettünk el.

A közhasznú tevékenységünk eredménytelenségét egyrészt a közétkeztetési tevékenység üzleti tervhez viszonyított visszaesése, másrészt az a **12.500e Ft** rendkívüli ráfordítás elszámolása okozta, amelyet – 2011.évben, az Önkormányzat által el nem ismert számlák KT. határozatban rögzített döntésének megfelelően - 2012-ben kellett rendeznünk.

Temetkezési tevékenységre 2012. évre **25.436e Ft** árbevételt terveztünk, ezzel szemben csak **23.310e Ft**-ot sikerült realizálni.

Ezzel szemben bérköltségeink, járulékkerheink növekedtek, energiaköltségeink arányaiban megemelkedtek, a tevékenység eredményességéhez szükséges lett volna az üzleti tervben tervezett bevételek elérése.

VI. Összegzés

A Társaság 2012-ben is folytatta a költségtakarékos gazdálkodását, egy pozitív eredmény elérése érdekében.

Az étellemezési tevékenységünk sajnos nem volt olyan eredményes, mint amire számítottunk. . A központi konyhán a tervezett mennyiségű ételadagot szolgáltatottuk, viszont az esztközpark elavult volta, az előirányzathoz képest jóval magasabb javítási költségterhet rótt az étellemezési tevékenységünkre.

A kegyeleti szolgáltató tevékenységünk eredményessége nem érte el a tervezett szintet, a fentebb leírtakból következően.

A Településüzemeltetés feladatainál az elmúlt évben is a Város lakosainak érdekében végzett szolgáltatási tevékenység volt az elsődleges szempont, kiegészítve ezt egy nagyon a takarékos gazdálkodással.