

**Budapest Főváros X. kerület  
Kőbányai Önkormányzat  
Alpolgármestere**

**Előterjesztés  
a Képviselő-testület részére  
a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2020. évi szakmai és számviteli beszámolójáról**

**I. Tartalmi összefoglaló**

A Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) ügyvezetője, Győrffy László benyújtotta a Társaság 2020. évi tevékenységéről szóló szakmai és számviteli beszámolóját, amely a mellékleteivel együtt az előterjesztés 2. mellékletét képezi.

A Társaság szakmai tevékenysége kulturális szolgáltatások biztosítása, közösségek működésének segítése, szórakoztató és szabadidős programok szervezése, közhasznú tanfolyamok tartása, önkormányzati nagyrendezvények szervezése, az Újhegyi Községi Ház szakmai működtetése, úszásoktatás szervezése, üdültetés biztosítása, valamint a helytörténeti gyűjtemény kezelése.

A Társaság a 2020. évi üzleti tervében megfogalmazta legfontosabb céljait, feladatait, amelyek a következők: a közösségi közművelődés erősítése, az esélyegyenlőség lehetőségének megteremtése, a kulturális értékek közvetítése, a civil társadalom erősítése, az identitástudat formálása, a kerületi lakosság szabadidős programjainak szervezése.

2020-ban a hatékonyság növelése érdekében a Társaság egy olyan program bevezetését is tervezte, amely a különböző szerződéseket a mai kor követelményeinek megfelelően képes kezelni. A program bevezetése sikeresen megvalósult.

A 2020. évre kitűzött célok megvalósítása kihívást jelentett a Társaság számára, mivel a Covid-19 vírus elterjedésének eredményeként bekövetkezett járványhelyzet okán a tavaszi, majd a téli hónapokra elrendelt teljes bezárás, illetve az évközi korlátozó intézkedések bevezetése is nehezítette a rendeltetésszerű működést. A Társaság által üzemeltetett művelődési házak, valamint a Kőbányai Helytörténeti Gyűjtemény több hónapig zárva voltak. A 2020. évre tervezett színházi előadások jelentős része, az iskolai rendezvényekhez kapcsolódó terembérletek, tanfolyami bevételek elmaradtak, amelyek következtében 57 687 100 Ft bevételkiesés keletkezett.

Ugyanakkor a bezárt kulturális intézmények helyiségeit díjfizetés ellenében egyes online előadások közvetítéséhez bérbe adták, ezért a Társaság a kötelező zárvatartási időszak alatt minimális összegű többletbevételhez jutott.

A Társaság élt a részmunkaidős támogatás lehetőségével is, amelynek köszönhetően közel 10 millió forint bér és járulék költséget takarított meg.

Mindezek eredményeként a Társaság a 2020. évet a kialakult járványhelyzet ellenére is nyereséggel zárta.

2020-ban a Társaságban az átlagos statisztikai állományi létszám 37 fő volt.

A Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) közművelődési megállapodást kötött a Társasággal 2015. szeptember 1. napjától határozatlan

időtartamra. A megállapodás VIII. Záró rendelkezések 4. pontja kimondja, hogy a Társaság ügyvezetője a tárgyévet követő év március 31-éig a megállapodás teljesítéséről beszámol, és a feladat ellátására nyújtott támogatás felhasználásáról tételesen, számlákkal alátámasztottan elszámol. A Társaság a 2020. évi kerületi rendezvények költségeire vonatkozóan, amelyek összege 24 044 865 Ft volt, az elszámolást határidőre benyújtotta.

Rendezvény megnevezése	2020. évi üzleti terv 13. melléklete szerint tervezett költség	A rendezvény megvalósításához kimutatott, elszámolt költség
Kőbánya sportolója díjátadó ünnepség	1 200 000 Ft	1 564 391 Ft
Medveszőlő utcai sportpálya ünnepélyes átadása	0 Ft	1 050 049 Ft
Újhegyi futókör ünnepélyes átadása	0 Ft	1 996 247 Ft
Nemzeti összetartozás napja	150 000 Ft	107 695 Ft
1956-os megemlékezés, kerületi kitüntetések átadása	22 000 000 Ft	5 076 606 Ft
Aradi vértanúk online megemlékezés	400 000 Ft	174 537 Ft
Kulturális örökség napja	100 000 Ft	194 623 Ft
Szent István nap online megemlékezés	300 000 Ft	6 877 244 Ft
Nyugdíjas számítógépes oktatás	1 500 000 Ft	181 890 Ft
Március 15-ei ünnepség	1 500 000 Ft	631 880 Ft
Helytörténeti vetélkedő	150 000 Ft	27 694 Ft
Nyugdíjas farsang	400 000 Ft	473 282 Ft
Nyugdíjasok akadémiaja	3 000 000 Ft	692 340 Ft
Adventi online ünnepségsorozat	7 400 000 Ft	4 996 387 Ft
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>38 100 000 Ft</b>	<b>24 044 865 Ft</b>

A 2020. évre a Társaság érdekeltségénövelő pályázatból további 297 000 Ft támogatáshoz jutott.

A 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló a 2020. január 1. és a 2020. december 31. közötti időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31. napja. A mérlegkészítés választott időpontja 2021. február 28-a. A mérlegben az eszközök és források egyező végösszege 180 367 eFt. A mérleg a számviteli beszámoló része. A saját tőke az előző évhez képest 23 430 eFt értékkel, 82,1%-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott. A Társaság saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 19,5%, a tárgyévben 28,8%. A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 199,3%-át, a tárgy évben 87,1%-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult. A pénzeszközök állománya 46 910 eFt értékkel, azaz 127,3%-kal növekedett.

A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított, a Társaság hosszú távú likviditása javult.

A Társaság adózott eredménye 2019-ben 10 542 eFt volt, a tárgyévben 23 430 eFt, tehát az előző évhez képest az adózott eredmény 12 888 eFt értékkel növekedett.

A Társaság költségnem elszámolása szerinti időszak összes költsége 414 254 eFt volt. Ezen belül a személyi jellegű ráfordítások együttes aránya 40,5%, az anyagjellegű ráfordítások 55,8%, értékcsökkenési leírás 3,7%.

A Társaság felügyelőbizottsága a 2020. évi beszámolót a 44/2021. számú határozattal elfogadta, valamint az Önkormányzatnak mint alapítónak elfogadásra javasolja.

A beszámoló mellékleteként csatolt független könyvvizsgálói jelentés szerint a 2020. évi egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálata alapján a beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31. napján fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben foglaltakkal összhangban.

## **II. Hatásvizsgálat**

A beszámoló jóváhagyása az Önkormányzat jogszabályi kötelezettsége. A szakmai és számviteli beszámoló a Társaság 2020. évi működéséről megbízható és valós képet ad. A Társaság vagyoni és pénzügyi helyzete stabil. A Társaság feladatellátása és fizetőképessége biztosított.

## **III. A végrehajtás feltételei**

A beszámolóról szóló döntés a Képviselő-testület hatásköre. A határozat tartalmáról a Társaságot is tájékoztatni szükséges.

## **IV. Döntési javaslat**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, időbélyegző szerint

Weeber Tibor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének**

**.../2021. (IV. 15) határozata**

**a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2020. évi szakmai és számviteli beszámolójáról**

1. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi szakmai beszámolóját elfogadja.
2. A Képviselő-testület a Kőrösi Csoma Sándor Kőbányai Kulturális Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti 2020. évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját, az egyszerűsített éves beszámoló mérlegét 180 367 eFt főösszeggel, eredménykimutatását 23 430 eFt mérleg szerinti eredménnyel, kiegészítő mellékletét és könyvvizsgálói jelentését elfogadja, és a mérleg szerinti nyereséget az eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2021. május 31.

Feladatkörében érintett: a Humánszolgáltatási Főosztály vezetője  
a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője  
a Kőrösi Nonprofit Kft. ügyvezetője