



BUDAPEST ESÉLY

Nonprofit Kft.

www.pestesely.hu

**ÉVES KÖZSZOLGÁLTATÁSI JELENTÉS
A BUDAPEST ESÉLY NONPROFIT KFT.
2022. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Éves Közszolgáltatási Jelentés a Budapest Esély Nonprofit Kft.

2022. évi tevékenységéről

Budapest Főváros Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) közfoglalkoztatással, foglalkoztatás fejlesztéssel, települési esélyegyenlőséggel és egyes közegészségügyi feladatokkal kapcsolatos kötelezettségeinek teljesítésével a Budapest Esély Nonprofit Kft-t (továbbiakban: Társaság) bízta meg. A feladat ellátásának finanszírozását az Önkormányzat a Főv. Kgy. 1689/2020. (XII.18.) számú határozatával elfogadott, a Társasággal kötött, 2021-2025. december 31-ig fennálló Közszolgáltatási Keretszerződés (továbbiakban Keretszerződés) keretében biztosítja. A fővárosban regisztrált hajléktalan személyek közfoglalkoztatása érdekében többek között a 2008. évi CVII. törvénnyel módosított 1991. évi IV. törvény 8§ (4), továbbá a 2010. évi CLXXI. törvénnyel módosított 1993. évi III. tv. 37/C§ (9) szerint. A Települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása tárgyában: az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2011. évi CLXXIV. törvénnyel módosított, 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1,4,6) bekezdése szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok. Továbbá közegészségügyi közfeladatok körében a hulladékról szóló 2012. évi. CLXXXV tv. korábban a 2000. évi XLIII. törvény alapján az egyes közegészségügyi-, hulladékkezelési feladatok ellátása, a növényvédelmi tevékenységről szóló többek között a 46/2012/V.8./ VM sz. rendelettel módosított 43/2010 (IV. 23) FVM rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja, illetve a növényvédelmi tevékenységről szóló 43/2010 (IV. 23) FVM rendelete és a parlagrafü elleni közérdekű védekezés végrehajtásának egyes feladatai.

A Fővárosi Önkormányzattal fennálló Keretszerződés 10.1 pontja értelmében Társaság köteles a szerződésben foglalt feladatairól évente, az éves beszámolójának elkészítését követően 30 napon belül, de legkésőbb minden naptári év június 30-ig az Önkormányzatnak a vonatkozó jogszabályokkal összhangban beszámolni. Az Éves Közszolgáltatási Jelentés tartalmazza az üzleti jelentést az előző üzleti év egyéb közszolgáltatási és a piaci tevékenységéről (1. fejezet), az üzleti terv teljesülését előző üzleti évi közszolgáltatási és egyéb (üzleti) tevékenységek esetében (2. fejezet), a Közhasznúsági Jelentés-t (3. fejezet), valamint a következő év üzleti év tervét (4. fejezet).

A Fővárosi Közgyűlés 275/2022. (04.13.) Főv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2022. évi első és 1008/2022. (11.30.) Főv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését. Ebben kötelezettséget vállalt a Társaság üzleti tervben elfogadott közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 223 662 ezer Ft mértékben, valamint meghatározta az ellátandó önkormányzati közfeladatok mennyiségi és minőségi paramétereit.

Az Éves Közszolgáltatási Jelentés a Keretszerződés III. számú mellékletében előírt szerkezetben készült. E beszámoló az éves üzleti terv teljesülését, azaz a közszolgáltatási és egyéb tevékenységek ellátásának eredményeit mutatja be. A fővárosi közfeladatok kiadásainak és bevételeinek realizálását és az üzleti tevékenységek egyenlegét táblázatosan, az előző évi tényadatokhoz való összehasonlításban mutatjuk be.

Az Éves Közszolgáltatási Jelentés részét képező a 2022. évre szóló közhasznúsági jelentés a 350/2011 (XII. 30.) Korm. rendelet szerint készült.

TARTALOM

1. ÜZLETI JELENTÉS AZ EGYÉB KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS A PIACI TEVÉKENYSÉGEKRŐL	4
1.1 Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat	4
1.1.1 Eszközök (aktívák)	4
1.1.2 Források (passzívák)	5
1.2 Összköltség eljárással készített eredmény kimutatás	6
1.2.1 Összevont eredmény-kimutatás	6
1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása	7
1.2.3 Vállalkozási tevékenység eredmény-kimutatása	8
1.2.4 Tájékoztató adatok	9
1.3 Kiegészítő melléklet	10
1.3.1 Általános rész	10
1.3.2 A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása	13
1.3.3 Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa	14
1.3.4 Kiegészítések a beszámoló tábláihoz	15
1.3.5 Kiegészítések az eredmény kimutatáshoz	18
1.3.6 Tájékoztató adatok	20
1.4 Könyvvizsgálói jelentés	21
2. ÜZLETI TERV TELJESÜLÉSE A KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ESETÉBEN	24
2.1 Vezetői összefoglaló	24
2.1.1 Humán erőforrások	27
2.1.2 Infrastruktúra fejlesztése	27
2.1.3 Függőben lévő jogüggyek	28
2.2 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatoknál	28
2.2.1 A közfoglalkoztatás közfeladat	28
2.2.2 A munkaerő-piaci szolgáltatások közfeladat	31
2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás közfeladat	33
2.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda	34
2.2.5 Kompenzáció korrekció számítása	39
2.3 Az üzleti terv teljesülése a kiegészítő és üzleti szolgáltatásokon	40
2.3.1 Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások	40
2.3.2 Szakipari szolgáltatások	40
2.3.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen	41
2.4 Elégedettségi felmérés	41
3. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	44
4. A TÁRSASÁG 2023. ÉVRE SZÓLÓ KÖZHASZNÚ GAZDASÁGI TERVE	46
4.1 Környezeti változások és erre reagáló stratégia	46
4.2 Fővárosi közfeladatok terve	46
4.2.1 Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	46
4.2.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás	48
4.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás	49
4.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Közszolgáltatás	51
4.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások	52
4.3.1 Szakipari szolgáltatások	52
4.3.2 Tréning és tanácsadói szolgáltatások	52
4.4 Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint	53
4.5 Az előirányzott kompenzációjának mértéke	55
4.6 Közszolgáltatás ellátásához szükséges helyiségek paraméterei	55
4.7 2023. évi beruházási terveink	55

1. ÜZLETI JELENTÉS AZ EGYÉB KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS A PIACI TEVÉKENYSÉGEKRŐL

1.1 EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEG "A" VÁLTOZAT

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

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


1.1.1 Eszközök (aktívák)

Beszámolási időszak: 2022. január 01. – 2022. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	15 564		12 712
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	2. sorból: immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	15 564		12 712
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9.	B. Forgó eszközök (10.+11.+14.+16. sor)	153 799		92 394
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	1 478		2 497
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	152 321		89 897
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	479		361
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	169 842		105 467

Keltezés: 2023. március 17.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

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

1.1.2. Források (passzívák)

Beszámolási időszak: 2022. január 01- 2022. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	56 564		56 780
20.	JEGYZETT TŐKE	10 000		10 000
21.	I/a ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	51 021		46 564
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 457		216
30.	E. Céltartalékok	0		1 500
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	96 189		33 812
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	96 189		33 812
35.	ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 089		13 375
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	169 842		105 467

Keltezés: 2023. március 17.



[Handwritten signature]

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2 ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÍTETT EREDMÉNY KIMUTATÁS

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


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

1.2.1 Összevont eredmény-kimutatása

Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	6 011		3 967
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III. Egyéb bevételek	404 367		410 883
ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	65 867		80 113
V. Személyjellegű ráfordítások	336 622		322 347
VI. Értékcsökkenési leírás	6 723		5 821
VII. Egyéb ráfordítások	5 623		6 185
ebből: értékvesztés	0		
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-4 457		384
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
ebből: értékelési különbözet	0		0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		82
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		-82
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 457		302
X. Adófizetési kötelezettség	0		86
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 457		216

Keltetés: 2023. március 17.




 A vállalkozás vezetője (képviselője)



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

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

1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	404 367		410 883
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	312 420		343 778
a)	alapítótól	179 186		220 186
b)	központi költségvetésből	41 854		54 694
c)	helyi önkormányzattól	0		9 750
d)	Egyéb	91 380		59 148
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	85 990		60 018
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	3 028		771
4.	Tagdíjból származó bevétel	0		
5.	Egyéb bevétel	2 929		6 316
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
B.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	411 024		411 521
	Anyagjellegű ráfordítások	63 468		77 086
	Személyi jellegű ráfordítások	335 245		322 347
	Értékcsökkenési leírás	6 723		5 821
	Egyéb ráfordítások	5 588		6 185
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		82
C.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-B)	-6 657		-638

Keltezés: 2023. március 17.




.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

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

1.2.3. Vállalkozási tevékenység eredmény-kimutatása

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Vállalkozási tevékenység bevétele	6 011		3 967
	Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele	0		0
B.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 811		3 027
	Anyagjellegű ráfordítások	2 399		3 027
	Személyi jellegű ráfordítások	1 377		0
	Értékcsökkenési leírás	0		0
	Egyéb ráfordítások	35		0
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
C.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (A-B)	2 200		940
D.	Adófizetési kötelezettség	0		86
E.	Adózott vállalkozási eredmény	2 200		854

Keltezés: 2023. március 17.



.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2.4. Tájékoztató adatok

Megnevezés	Összeg
A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	322 347
1. Bérkölttség	257 127
ebből: - megbízási díjak	24 386
- tiszteletdíjak	5 600
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 870
3. Bérjárulékok	24 350
B. SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK	0

Keltetés: 2023. március 17.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'R' followed by a smaller 'L'.

.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.3 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1.3.1 Általános rész

A társaság bemutatása:

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

Tevékenységi kör:

<i>TEÁOR'08 kód</i>	<i>Tevékenység megnevezése</i>
Közhasznú főtevékenység:	
88.99'08	M.n.s. egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül
Közhasznú tevékenységek:	
01.61	Növénytermesztési szolgáltatás
37.00	Szennyvíz gyűjtése, kezelése
38.11,38.12, 38.21,38.32	Nem veszélyes/Veszélyes hulladék gyűjtése, kezelése, ártalmatlanítása, Hulladék újrahasznosítása
39.00	Szennyeződésmntesítés, egyéb hulladékkezelés,
47.19,47.78 47.91	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem, Egyéb m.n.s új áru kiskereskedelme, Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
78.10,78.20, 78.30	Munkaközvetítés, Munkaerő kölcsönzés, Egyéb munkaerőforrás-ellátás,- gazdálkodás
81.21,81.22, 81.29,81.30	Általános épülettakarítás, egyéb épület-, ipari takarítás, Egyéb takarítás, Zöldterület kezelés
85.52,85.59	Kulturális képzés, M.n.s. egyéb oktatás
87.90	Egyéb bentlakásos ellátás
91.01	Könyvtári, levéltári tevékenység
93.29	M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
Üzletszerű tevékenységek:	
41.20,42.11, 42.99,	Lakó- és nem lakó épület építése, Út, autópálya építése, Egyéb m.n.s. építés
43.11,43.12,43.21, 43.22,43.29,43.32, 43.33,43.34,43.39, 43.91,43.99	Bontás, Építési terület előkészítése, Villanyszerelés, Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés, Egyéb épületgépészeti szerelés, Vakolás, Épületasztalos-szerkezet szerelése, Padló-, falburkolás, Festés, üvegezés, Egyéb befejező építés m.n.s, Tetőfedés, tetőszerkezet-építés, Egyéb speciális szaképítés m.n.s,
47.79	Használcikk bolti kiskereskedelme
49.41,49.42,	Közúti áruszállítás, Költöztetés,
58.29	Egyéb szoftverkiadás
62.01, 62.02, 62.03, 62.09	Számítógépes programozás, információ-technológiai szaktanácsadás, Számítógép üzemeltetés, egyéb információ-technológiai szolgáltatás
63.11,63.99	Adatfeldolgozás, webhosztng szolgáltatás, M.n.s egyéb információs szolgáltatás
70.21,70.22, 71.12 74.30, 74.90	PR kommunikáció, Üzletviteli egyéb vezetési tanácsadás, Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás, Fordítás, tolmácsolás, M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
82.11,82.19,82.20, 82.30 82.92,82.99	Összetett adminisztratív szolg, Fénymásolás, egyéb irodai szolg, Telefoninformáció, Konferencia, kereskedelmi bemutató szerv, Csomagolás, M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolg.
85.60	Oktatást kiegészítő tevékenység

A Fővárosi Közgyűlés 1996-ban alapította az FKFSZ Fővárosi Közhasznú Foglalkoztatási Szolgálat Közhasznú Társaságot, melynek alapvető feladata a fővárosi munkanélküliek segítése közfoglalkoztatás szervezésével.

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

A Fővárosi Bíróság Cg: 01-09-919580/69 számú végzésével 2014. 07. 10-én minősítette közhasznú szervezetté.

A Társaság célja és alaptevékenysége:

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

A fővárosban regisztrált munkanélküli emberek közfoglalkoztatása a foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 2008. évi CVII. törvénnyel módosított 1991. évi IV. törvény 8 § (4) szerinti közfoglalkoztatás széleskörű biztosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23 § (4), 4., 11., 16., 18. pontjaiban meghatározott feladatkörökből fakadó társadalmi közös szükségletek kielégítése.

Továbbá figyelemmel kíséri a helyi foglalkoztatási viszonyok alakulását, a 2010. évi CLXXI. törvénnyel módosított 1993. évi III. tv. 37/C (9) szerint „a főjegyző által az (1)–(4) bekezdés szerint folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatás vagy rendszeres szociális segély, valamint a közfoglalkoztatás szervezéséhez a külön törvényben foglaltak szerint nyújtott támogatás összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter megtéríti a fővárosi önkormányzat részére.” Továbbá az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1, 4, 6) szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása.

Munkanélküli emberek közfoglalkoztatásának szervezése

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása és a nyílt munkaerőpiacra integrálása a Fővárosi Önkormányzat közfeladata. A Budapest Esély Nonprofit Kft. szakmai felkészültségével komplex háttértudást biztosít ehhez, ötvözve a közfoglalkoztatás elemeit a munkaerő-piaci esélyek javítását célzó készségfejlesztő és tanácsadó szolgáltatásokkal. Hajléktalanok közfoglalkoztatása során fővárosi regisztrált hajléktalan személyek kerülnek bevonásra a közfoglalkoztatásba. Közülük többen albérletben, szobabérleményben élnek, míg a többségük a fővárosi hajléktalanellátó intézmények lakója, kisebb részük közterületen él.

A munkába segítő szolgáltatásokat (munkaerő-piaci tréningek, munkaközvetítés és EU-s támogatású foglalkoztatás fejlesztő programok) fővárosi álláskeresőket vehetik igénybe. E szolgáltatásokat a Budapest Főváros Kormányhivatalának Foglalkoztatási Főosztálya pályázatán nyert forrásból tudja a Társaság fedezni.

Települési esélyegyenlőségi közfeladatok

A Települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátását az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2011. évi CLXXI. törvénnyel módosított 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1,4,6) bekezdésében foglaltak szerint végezzük. A Társaság készítette el a Főváros helyi esélyegyenlőségi programját a 2017-22-es tervezési ciklusra, illetve ezen belül készíti az éves cselekvési terveket. A 2018-as cselekvési terv az év során elkészült, az 2018-ban került a Közgyűlés elé. A cselekvési terv elsősorban a fővárosi intézményekben dolgozó szakemberek számára pontszerző, érzékenyítő továbbképzések szervezését, az iskolai közösségi szolgálat keretében a fiatalok részére a társadalmi integráció, befogadás témájában honlap, Facebook profil és társasjáték üzemeltetését, illetve a migránsok társadalmi integrációjával, a foglalkoztatás fejlesztésével kapcsolatos tevékenységeket tartalmazott. A Társaság olyan szakmai hálózat működtetését is végzi, amelynek célja a foglalkoztatást segítő szakemberek továbbképzéseinek kidolgozása, a munkáltatók és szolgáltatók befogadó szemléletének erősítése.

Egyes közegészségügyi közszolgáltatások

feladatait a hulladékról szóló 2012. évi. CLXXXV tv. korábban a 2000. évi XLIII. törvény alapján az egyes közegészségügyi-, hulladékkezelési feladatok ellátása, a növényvédelmi tevékenységről szóló többek között a 46/2012/V.8./ VM sz. rendelettel módosított 43/2010 (IV. 23) FVM rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja, illetve a parlagfű elleni közérdekű védekezést a növényvédelmi tevékenységről szóló 43/2010 (IV. 23) FVM rendelete alapján végezzük. Az előbbieknél megfelelően a fővárosi közegészségügyi közszolgáltatás két tevékenységcsoportot takar. A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, általa nem hasznosított ingatlanokon gyommentesítési feladatok elvégzése, továbbá az illegálisan lerakott, nem veszélyes hulladékok gyűjtése, elszállítása. A szakfeladatok teljesítése a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Osztályának megrendelésére, és teljesítés igazolása alapján történik.

A **fővárosi közfeladatok** kompenzáció szükségletének csökkentésére a Társaság vállalkozási tevékenységet is folytat, amelynek keretében üzleti alapú szolgáltatásként, a korábbiakhoz hasonlóan munkahelyi és települési esélyegyenlőséggel kapcsolatos tanácsadást, esélytervek és esélyegyenlőségi programok készítését, illetve esélyegyenlőségi témájú és soft skill tréningek szervezését és tartását is végzi megrendelések alapján.

Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

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

Cégbejegyzés dátuma: 1997. év szeptember hó 24. napján

Induló tőke: 10.000.000 (Tízmillió) forint készpénz

Tulajdonosi kör:

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

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

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

Egyebek

A Fővárosi Közgyűlés által kijelölt Felügyelő Bizottsági tagjai:

Korózs Lajos elnök (2022.05.01-től)

Boroznaki Árpád tag

Gergely Bence tag

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. (könyvvizsgálói névjegyzék sz: 002555)

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

Neve:	Beosztása:	Lakóhelye:
Dr. Pirisi Károly	ügyvezető igazgató	1103 Budapest Gutor u. 20.

Internetes honlap címe: www.pestesely.hu

Internetes elérhetőség: info@pestesely.hu

1.3.2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Mutató	Bázis időszak 2021.	Tárgy időszak 2022.
Befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/eszközök összes)	9,16%	12,06%
Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke/ tárgyi eszközök)	363,43%	446,97%
Saját tőke erőssége (saját tőke/összes forrás)	33,31 %	53,86 %
Tőkemultiplikátor (források összesen/saját tőke)	3,0	1,86
Kötelezettségek részaránya (kötelezettségek/források összege)	56,63%	32,04%
Saját tőke növekedési mutató (saját tőke/ jegyzett tőke)	5,66	5,68
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	159,90%	273,23%
Rövid távú likviditás (pénzeszk+értékpapírok/rövid lj kötelezettségek)	158,38%	265,95%
Hitelfedezettségi mutató (követelések/rövid lj. kötelezettségek)	1,53%	7,28%
Szállítók átfutási ideje	6,73 nap	4,22 nap
Vevők aránya a szállítókhoz (vevők/szállítók)	45,66%	12,94%
Értékesítés nettó árbevétele	127,27%	66,00%
Üzemi tevékenység eredménye	-77,0%	-15,17%
Tőke arányos üzemi eredmény	-7,88%	-1,21%
Saját tőke aránya	100 %	100 %

A társaság vagyoni és likviditási stabilitását 2022-ban is megőrizte.

A Társaság nem nyereségorientált gazdasági társaság és a hagyományos értelemben vett jövedelem elérése nem szerepel tevékenységének prioritásai között.

Értékelés

A Társaság befektetett eszközeinek állománya az előző évhez viszonyítva 2 929 ezer Ft értékben növekedett és 375 ezer Ft értékben csökkent. Az immateriális javak állományában változás nem történt. A tárgyi eszközökön belül a fejlesztő foglalkoztatáshoz beszerzésre kerültek foszlató és papíripari kisgépek, valamint mosó és szárítógépek, és mobil telefonok, amelyek értéke összességében 2 929 ezer Ft-al növelte, amíg az év során selejtezésre kerültek nem használt, feleslegessé vált eszközök 375 ezer Ft-os értéke csökkentette az állományt.

Tárgyi eszközeinkre 5 821 ezer Ft tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el ebben az évben.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

Forgóeszközeink 2 497 ezer Ft követelésből (3%) és 89 897 ezer Ft összegű pénzeszközökből (97%) tevődik össze.

Főbb bevételi forrásaink a közhasznú működésre kapott támogatások - alapítótól kapott (54%), a munkügyi Központtól (14%), a központi költségvetésből származó (13%), a helyi önkormányzatoktól (2%) - amelyek folyamatosan biztosítottak. Tárgyévi bevételeinket a működésre kapott támogatásokon kívül az egyéb közhasznú tevékenységből származó bevételek (2 %) és pályázaton nyert támogatások (15%) összege is növelte.

Vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljaink elérése érdekében folytatunk, a 2022. évi gazdálkodás során elért 940 ezer forint pozitív vállalkozási eredményt 86 ezer Ft társasági adó fizetési kötelezettség terheli. A vállalkozás tárgyévi 854 ezer Ft adózott eredményét az alaptevékenység költségeinek fedezetére használjuk fel.

Aktív és passzív időbeli elhatárolásban olyan évek között áthúzódó költségek és bevételek szerepelnek, amelyek az év végén jelentkező számlák, illetve az évközi egyes feladatok befejezésének eltolódása miatti kerültek elhatárolásra.

2022. évben várható költségek fedezetére 1 500 ezer Ft értékben képeztünk céltartalékot.

Társaságunk a 2022. évi gazdálkodását 216 ezer Ft pozitív eredménnyel zárta, amely a közhasznú tevékenység – 638 ezer Ft-os, és a vállalkozási tevékenység adózás után 854 ezer Ft-os pozitív eredményéből tevődött össze.

2022. évi vállalkozási tevékenységünk eredményét 86 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terheli, mivel az együttes adóalap pozitív.

1.3.3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

1.3.3.1 Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: **Kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **Költségnem könyvelés**

A Társaság a vásárolt készletekről évközben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet.

1.3.3.2 A beszámoló választott formája

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

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma és eljárás: **a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 6 sz. melléklete szerint: összköltség eljárás**

A beszámoló összevontsága: **egyszerűsített éves beszámoló**

A Társaság a mérlegkészítés időpontját, az eredmény kimutatás formáját és a beszámoló fajtáját az előző évhez viszonyítva nem változtatta meg.

1.3.3.3 A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2022. január 1.	2022. december 31.	2022. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

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

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

Társaságunknál a vevők, az adósok minősítése alapján értékvesztést számol el, ha a követelések legalább 90 napos késedelembe vannak és azok megtérülése a jelentős késedelem miatt kétséges.

A vállalkozás folytatásának elve alapján az értékelési eljárásokban változás nem történt.

Jelentős összegű az a hiba, ha a hiba feltárásának évében, egy adott üzleti évet érintő (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatárok – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő –értékének együttes összege (előjeltől független) meghaladja a számvitel politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha az ugyanazon évet érintően megállapított hibák együttes (előjel független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.3.4 Kiegészítések a beszámoló tábláihoz

Kiegészítések a mérleg adataihoz

Immateriális javak állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0				0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0
3. Vagyoni értékű jogok	80	0		0	80
4. Szellemi termékek	12 377	0		0	12 377
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0				0
IMMATERIÁLIS JAVAK	12 457	0		0	12 457

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszertinti	Kivezetés	Viszszairás	Záró
1. Alapítás, átszervezés aktivált értéke	0					0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0					0
3. Vagyoni értékű jogok	80		0			80
4. Szellemi termékek	12 377		0	0		12 377
5. Üzleti vagy cégérték	0					0
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése	0					0
IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI	12 457	0	0	0	0	12 457

Tárgyi eszközök állományának alakulása

A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Átsorolás	Csökkenés	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 714				13 714
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 786				4 786
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	48 237	2 969		375	50 831
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások	0				0
6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	66 737	2 969	0	375	69 331

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 226		823			9 049
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 495		293			4 788
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	38 452		4 705	375		42 782
4. Tenyészállatok	0					0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés	0					0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése	0		0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	51 173		5 821	375		56 619

Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
immateriális javak	12 457		0	0		12 457
tárgyi eszközök	51 173		5 821	375		56 619
	63 630		5 821	375		69 076

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

Leírási mód	(eFt)
Lineáris	5 078
Egyösszegű	743

A fenti eszközök nettó értéken (bekerülési érték – elszámolt értékcsökkenés) kerültek kimutatásra a mérlegben.

Az értékcsökkenés meghatározása a számvitel-politika szerint, a használati idő függvényében történik.

A 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközök esetében a Társaság maradványértéket nem számol, a bekerülési értéket a tárgyévben teljes egészében elszámolja a társaság költségként. A tárgyév folyamán, terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el.

Nullára leírt, selejtezett eszközök kerültek kivezetésre 375 ezer forintértékben.

Minden befektetett eszközre az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon történik.

Értékcsökkenési leírást a használatba vétel napjától számol el a társaság.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartása, az értékcsökkenés és a bekövetkezett változások elszámolása elektronikus RLB szoftver segítségével történik.

Készletek alakulása

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

Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)				
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	200	0	17	183
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban	0			0
4. Váltókövetelések	0			0
5. Egyéb követelések	1 278	1 036	0	2 314
KÖVETELÉSEK	1 478	1 036	17	2 497

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

Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	291	0	162	129
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	188	44		232
3. Halasztott ráfordítások	0			0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	479	44	162	361

Passzív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	13 159		6 930	6 229
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 930	3 216	0	7 146
3. Halasztott bevételek				
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 089	3 216	6 930	13 375

Saját tőke

A saját tőke összege 216 ezer Ft-tal növekedett ebben az évben. A növekedés teljes egészében a 2022. évi adózott eredményből származik, amely az eredménytartalék összegében jelentkezik.

Kötelezettségek

A 2022. évi beszámolási időszakban rövid lejáratú kötelezettségeink összege 33 812 ezer Ft. Kötelezettségeink állományának 25%-át a kapott előlegek összege teszi ki 8 586 ezer Ft értékben, amely áll a munkai központtól és a pályázati támogatás előlegéből. A szállítói tartozásunk 1 370 ezer forint. A dolgozóink felé 13 014 ezer Ft munkabérrel, 1 040 ezer Ft fel nem vett járandósággal tartozunk. Átutalással kerül rendezésre a dolgozótól levont letiltások 462 ezer Ft-os és a szakszervezeti tagdíjak 35 ezer Ft-os összege. Az államháztartás felé összesen 9 219 ezer Ft kötelezettségünk áll fenn, amely a 2022. évi december hónapra kifizetett munkabér közterheiből, 40 ezer Ft cégautó adó és 937 ezer forint befizetendő ÁFA kötelezettség összegéből tevődik össze. Társaságunkat a 2022. évre 86 ezer Ft társasági adó fizetési kötelezettség terheli,

1.3.5. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgy időszak	Index
Közhasznú	404 367	410 883	102 %
Vállalkozási	6 011	3 967	66 %

Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)

Folyósító szervezet	Folyósított összeg (eFt)	Bevételeként elszámolt rész
Alapítótól	223 816	220 186
KMRMK	59 647	59 148
Normatív támogatás	56 837	54 694
Helyi önkormányzatok	9 750	9 750
Pályázati források	60 285	60 018

A működésre kapott támogatások folyósított és bevételként elszámolt különbözetét az évenkénti elszámolások elkészítéséig és a visszafizetésig előlegként tartjuk nyilván.

Egyéb, a bevételekhez tartozó kiegészítések

A 2022. év során közhasznú tevékenységből összesen 15 338 ezer Ft-ot realizáltunk. Amely a közszolgáltatók részére biztosított munkaerő 771 ezer Ft-os ellenértékéből, a Támogat-Lak roma fiatalok társadalmi felzárkóztatását segítő programba bekapcsolódó négy kerületi Önkormánytól kapott 9 750 ezer Ft-os bevételéből, továbbá a 4 817 ezer Ft összegű egyéb bevételekből, mint az előző évről áthozott elhatárolás felhasználása, a Tb kifizetőhelyi jutalék és a kerekítési különbözetből tevődik össze. A bevételeinket még növelte az 1 500 ezer Ft összegben - az év második felében - értékesített kisbusz ellenértéke. A tárgyi eszköz értékesítését indoka, hogy nem tudtuk gazdaságosan üzemeltetni.

Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Közhasznú			
Anyagköltség	14 764		21 864
Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 513		49 967
Egyéb szolgáltatások értéke	5 075		4 965
Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	5 116		290
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	63 468		77 086
Béreköltség	261 036		257 127
Személyi jellegű egyéb kifizetések	43 627		40 870
Bérbírlékok	30 582		24 350
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	335 245		322 347
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	6 723		5 821
Egyéb ráfordítás	5 588		6 185
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		82
ÖSSZESEN	411 024		411 521

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Vállalkozás			
Anyagköltség	194		0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	165		0
Egyéb szolgáltatások értéke	0		0
Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	2 040		3 027
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 399		3 027
Béreköltség	1 202		0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		0
Bérbírlékok	175		0
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 377		0
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	0		0
Egyéb ráfordítás	35		0
ÖSSZESEN	3 811		3 027
Adófizetési kötelezettség	0		86

Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

bírság, perköltség	101 eFt
gépjárműadó	72 eFt
ráfordításként elszámolt ÁFA	5 569 eFt
előző évek táppénz visszafizetése, adó átvállalás	440 eFt
kerekítési különbözet	3 eFt

A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	302
Adóalapot növelő tényezők (+)	7 321
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	5 821
Társasági adóalap	1 802
Számított adó	162
Adókedvezmények, adómentesség	76
Fizetendő adó az eredmény után	86

1.3.6 Tájékoztató adatok**Alkalmazottak átlagos állományi létszáma**

Támogatott munkakörben	70 fő	Fizikai besorolásúak	70 fő
Nem támogatott munkakörben	31 fő	Szellemi foglalkozásúak	31 fő
Összesen	101 fő	Összesen	101 fő

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Előző év/eFt	Tárgy év/eFt	Változás eFt	Változás %
Ügyvezető munkabér	7 200	8 400	1 200	117%
Tiszteletdíj (FB tagok)	4 644	5 600	956	121%
Költségtérítés	0	0	0	0
Egyéb juttatás	2 160	2 570	410	119%
Juttatások összesen:	14 004	16 570	2 566	118%


A környezetre káros tevékenységet a Társaság nem végzett és környezetvédelmi beruházás megvalósítására nem került sor.

A COVID járvány nem volt befolyással a Társaság éves működésére, valamint az ukrán-országi konfliktus miatt kialakult rendkívüli gazdasági helyzet - különös figyelmet érdemlő beszámolási kérdéseket tekintetbe véve - várhatóan nem befolyásolja a Társaság működését.

Könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat irányította és a beszámolót összeállította:
Székely Éva gazdasági vezető, mérlegképes könyvelői nyilvántartási száma: 121043

Budapest, 2023. március 17.




Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató

1.4 Könyvvizsgálói jelentés

MONETA

Moneta Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
1188 Budapest, Beresényi Miklós u. 29/A.

Tel: 1/2919-409
monetaktf@t-online.hu

Bejegyzve: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cg. 01-09-561335

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1084 Budapest, Ór utca 5-7., cégjegyzék száma: 01-09-919580, továbbiakban: Társaság) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 105 467 E Ft, az adózott eredmény 216 E Ft nyereség – és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: számviteli törvény).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelősége

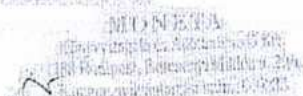
A könyvvizsgálat során célunk a kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem társításának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatásának való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívjuk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023. március 17.

 MONETA
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
1051 Budapest, Bemtervező u. 27/A
Tel.: +36 1 460 1234

Tóth József Mihály
mint a Moneta Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
(kamarai nyilvántartási száma: 000233) képviselője, illetve
mint kamarai tag könyvvizsgáló
(tagsági igazolvány száma: 002555)

A könyvvizsgálói jelentés 5 eredeti példányban készült.

2. ÜZLETI TERV TELJESÜLÉSE A KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ESETÉBEN

2.1 Vezetői összefoglaló

Budapest Főváros Önkormányzata és a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) között, a Főv. Kgy. 1689/2020. (XII. 18.) számú határozatával elfogadott, a 2021-2025. közötti időszakra megkötött közszolgáltatási keretszerződés szerint az alábbi jogszabályokra hivatkozva a Társaság kizárólag a következő, kötelező közfeladatokat látja el:

- Közfoglalkoztatás – különös tekintettel a hajléktalan személyek közfoglalkoztatásának szervezésére, amely tevékenység végzéséért 2016 decemberében a Társaság a Belügyminiszter elismerő oklevelében részesült.
- Munkaerő-piaci közszolgáltatás,
- Közegészségügyi közszolgáltatás,
- A Főváros helyi esélyegyenlőségi programjával kapcsolatos feladatok, amelyre a jogszabályi kötelezettség mellett a Főváros az Európai Unió Strukturális Alapokból támogatott projektjeiben is szerződéses kötelezettséget vállalt.

A fővárosban regisztrált hajléktalan személyek közfoglalkoztatása érdekében többek között a 2008. évi CVII. törvénnyel módosított 1991. évi IV. törvény 8§ (4), továbbá a 2010. évi CLXXI. törvénnyel módosított 1993. évi III. tv. 37/C§ (9) szerint. A Települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása tárgyában: az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2011. évi CLXXIV. törvénnyel módosított, 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1,4,6) bekezdése szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok. Továbbá közegészségügyi közfeladatok körében a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV tv. korábban a 2000. évi XLIII. törvény alapján az egyes közegészségügyi-, hulladékkezelési feladatok ellátása, a növényvédelmi tevékenységről szóló többek között a 46/2012/V.8./ VM sz. rendelettel módosított 43/2010 (IV. 23) FVM rendelet 2. § (1) bekezdés d) pontja, illetve a növényvédelmi tevékenységről szóló 43/2010 (IV. 23) FVM rendelete és a parlagrafű elleni közérdekű védekezés végrehajtásának egyes feladatai.

A közfoglalkoztatással, foglalkoztatás fejlesztéssel, települési esélyegyenlőséggel és egyes közegészségügyi feladatokkal kapcsolatos feladatok ellátásának finanszírozását az Önkormányzat biztosítja. A Fővárosi Közgyűlés 275/2022. (04.13.) Főv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2022. évi első és 1008/2022. (11.30.) Főv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését, amelyben kötelezettséget vállalt a kötelező közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 223 662 ezer Ft mértékben, valamint meghatározta az ellátandó önkormányzati közfeladatok mennyiségi és minőségi paramétereit.

A Fővárosi Önkormányzattal fennálló Keretszerződés 10.1 pontja értelmében Társaság köteles a szerződésben foglalt feladatairól félévente, valamint a gazdasági év végén az Önkormányzatnak a vonatkozó jogszabályokkal összhangban beszámolni.

E beszámoló az éves foglalkoztatási terv teljesülését, azaz a szakfeladatok ellátásának eredményeit mutatja be. A fővárosi közfeladatok kiadásainak és bevételeinek realizálását és az üzleti tevékenységek egyenlegét táblázatosan, az előző évi tényadatok és a 2022. évi üzleti tervhez való összehasonlításában mutatjuk be.

A Fővárosi Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló Budapest Esély Nonprofit Kft., a négyféle kötelező közfeladat ellátása mellett, az alaptevékenységei fedezetének kiegészítésére – szerény feltételek mellett – üzleti tevékenységet is végez.

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása és a nyílt munkaerőpiacra integrálása a Fővárosi Önkormányzat közfeladata. A Budapest Esély Nonprofit Kft. szakmai felkészültségével komplex háttértudást biztosít

ehhez, ötvözve a közfoglalkoztatás elemeit a munkaerő-piaci esélyek javítását célzó készségfejlesztő és tanácsadó szolgáltatásokkal.

A **közfoglalkoztatási szakfeladat** végrehajtását 2022 évben jelentősen meghatározta a munkaerő-piaci helyzet évek óta tartó tendenciái. A Munkaügyi Központ statisztikai adatai szerint 2022. év végén, Budapesten 17 413 fő regisztrált álláskeresőt tartottak nyilván. Ez az adat a 2021. év ugyanezen időszakában 17 606 fő volt. Az előző évhez viszonyítva szinte azonos létszámú álláskereső volt, arányuk csak minimálisan csökkent.

A kisebb számban jelentkezők közül, egészségi állapotuk és motiváltságuk figyelembevételével mindössze minden harmadik álláskereső volt közmunkára alkalmas. A kormányhivatal a csökkenő tendenciára kisebb létszámú és rövidebb közfoglalkoztatási programok indításával reagált.

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 53 538 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatásnak a 117 %-a, a szakfeladat ellátás költségeinek a 47 %-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege 0 eFt eredményt mutat, amihez az alapítói támogatás és a munkaerő piaci támogatások együttes mértékben járultak hozzá.

2022-ben a **munkaerő-piaci szolgáltatás** a közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatként megjelenő foglalkoztatás fejlesztés tevékenységhez kapcsolatosan, a közfoglalkoztatásba vonás előkészítéseként 2017 áprilisától fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás volt. A **fejlesztő foglalkoztatás** 2022-ben a 42 700 meghatározott feladatmutatóból 43 665 egységet teljesített, amely 2,3 %-os túlteljesítést eredményezett a vállalásainkat illetően. Az év végén a foglalkoztatottak létszáma 35 fő volt. A fejlesztő foglalkoztatást - 6 eFt egyenleggel zártuk.

A Munkaerő-piaci Közszolgáltatásra juttatott 6 181 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatás a 130 %-a, a szakfeladatra osztott általános költségek 100 %-át tudta fedezni. A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege – 6 eFt negatív eredményt mutat, mivel a fejlesztő foglalkoztatás normatív támogatását ekkora összeggel léptük túl.

A **Fővárosi közegészségügyi közszolgáltatás** két tevékenységcsoportot takar. A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, általa nem hasznosított ingatlanokon gyommentesítési feladatainak elvégzése továbbá az illegálisan lerakott, nem veszélyes hulladékok gyűjtése, elszállítása. A szakfeladatok teljesítése a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Osztályának megrendelésére és teljesítésigazolása alapján történik. A Vagyongazdálkodási Osztály a szezonális jellegű gyommentesítési munkákat nem egyenletes ütemben rendelte. Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyisége két ütemben az év elején és az év második felében maradéktalanul használta fel az éves keretet. A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2022. évben az alapító nettó 20 101 ezer Ft forrást biztosított, amely megfelelt a jogos kompenzáció igénynek, ami az előző évi támogatás 114 %-a.

A közfeladat ellátás 2022. évi egyenlege – 1 078 ezer Ft. Mivel a támogatást számlázzuk az alapító felé, így áfa miatt csak a támogatás 70%-át tudjuk a költségek fedezetére fordítani. A költségeken belül a személyi költségek magasabb részaránya miatt a visszaigényelt áfa összege jelentősen kisebb, mint a megfizetett áfa összege. Ez eredményezi a szakfeladat negatív eredményét.

Az **esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás** közfeladat keretében folytattuk a Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program megvalósítását, elsősorban szociális szakembereknek szóló képzések keretében, ugyanakkor az iskolai közösségi szolgálat keretében végzett szemléletformálás az idei évben a jogszabályváltozás és a pandémia miatt háttérbe szorult. Az alfeladaton e mellett folytattuk a 2013 óta tartó, hajléktalan közfoglalkoztatással kapcsolatos panelvizsgálat adatgyűjtését, illetve az előző évi adatok feldolgozását.

A panelvizsgálat eddigi éveinek eredményeit több, az első félévben kidolgozott foglalkoztatás-fejlesztő programba is beépítettük: így a hajléktalan személyek reintegrációját célzó, 36 hónapra tervezett, komplex programba, illetve a roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzését célzó, egyéves programba is.

Ezeket a programokat szakmai partnereinkkel, a BMSZKI-val, illetve a Kisebbségi Közösségek Egyesületével közösen dolgoztuk ki. A hajléktalan személyek reintegrációját célzó program megvalósítását a Fővárosi Közgyűlés 1071/2018 (11.14) határozatával elviekben támogatta.

A foglalkoztatás fejlesztése érdekében tanácsadást kínáltunk a fővárosi kerületek és munkáltatók számára. Ezt 2022. évben elsősorban online felületeinken keresztül és partnereink által szervezett rendezvényeken vették igénybe.

2022. I. félévében a Tungsram csoportos létszámleépítése során nyújtottunk munkaerőpiaci szolgáltatást gondoskodó létszámleépítés keretében.

2022. évben sikerrel folytatódott a roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzését célzó program „TámogatLak” címmel. A Program immár az éves közszolgáltatási keretszerződésben meghatározottak szerint folytatódhatott tovább, 2022. januárjában kezdődtek meg az előkészületek és 2022. február 1-én tudtunk szerződést kötni ezúttal 40 fő hátrányos helyzetű, roma identitású fiattal. A programhoz csatlakozott Újpest Önkormányzata, a Terézvárosi Önkormányzat, a Ferencvárosi Önkormányzat, valamint a XIII. kerületi Önkormányzat.

A Fővárosi Önkormányzat még 2020. évben bocsátotta a Társaság rendelkezésére a Bárczy utca 1-3. szám alatt található ingatlanrész abból a célból, hogy a Társaság a VEKOP 8.1.2 projekt megvalósításához kapcsolódó ügyfélforgalmat e helyen tudja bonyolítani, ezzel egyúttal megteremtve a Fővárosi Álláskereső Iroda működési alapjait is.

2022. július 31-én megtörtént a VEKOP 8.1.2. projekt szakmai zárása, azonban a Fővárosi Önkormányzat döntése értelmében, saját finanszírozásban továbbra is fenntartotta a Fővárosi Álláskereső Irodát, mely azóta is működik.

A szakfeladat 2021. évi fővárosi jogos kompenzáció mértéke 140 365 ezer Ft, az előző évi támogatásnak a 126 %-a, és a szakfeladat ellátás költségeit 100 %-ban fedezte.

A közfeladat ellátás 2022 évi pénzügyi egyenlege 1 300 Ft, amihez az alapítói támogatáson felül a projektek 100 %-os támogatása is hozzájárult.

Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összefoglalója

A Társaság e tevékenységei nem fővárosi közfeladatok, hanem eseti vállalkozási szerződések alapján működnek. Az itt képződő pozitív eredmény (nyereség) viseli a központi általános költségeknek a területre felosztott részét.

A 2022 évi üzleti tervben – figyelembe véve a Fővárosi Önkormányzat finanszírozási korlátját – nullszaldós egyenleget terveztünk erre a tevékenységünkre.

A nem kötelező (vállalkozási) feladatok tevékenységeit két, szakmai és pénzügyi szempontból is elkülönülő csoportban kezeljük. A képzés és egyéb szakértői szolgáltatások során foglalkoztatási-, esélyegyenlőségi szakértői munkákat, továbbá képzéseket szervezünk és végzünk a napi munkánk mellett. A második nagyobb feladatcsoport a műszaki (környezet higiénés) szolgáltatás, amely kert rendezési, favágási, kisebb építkezési valamint gyom- és hulladékmentesítés tevékenységet foglal magába.

A **képzések és egyéb szakértői szolgáltatásokon** 2022-ben piaci megrendelésű tréninget nem tartottunk, szakértői szolgáltatás nem nyújtottunk.

A **szakipari szolgáltatásokat** nagyobb részben külső vállalkozások, részben a műszaki csoport végzi, mikor nincsen fővárosi közegészségügyi (gyom- és hulladékmentesítés) feladatuk. A piaci gazdaság típusú szakipari szolgáltatás kis nyereség szorzó alkalmazásával önkormányzati és fővárosi fenntartású intézményeknek ingatlan, park és kert gondozási feladatait látja el, illetve az esetleg befutó magánszemélyek, társaságak környezethigiénés megrendelésére is dolgozik.

A 2022. évi üzleti tevékenységünkkel az év során 3 967 ezer Ft árbevételt tudtunk realizálni, a közvetlen és közvetett költségeken felül 854 ezer Ft-os nyereség mutatkozik, amelyet a közhasznú tevékenység költségein belül az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

2022. évi kompenzáció mértéke

A Fővárosi Önkormányzat és a Társaság között fennálló Közszolgáltatási Keretszerződés írja elő a fővárosi közfeladatok költségeinek kompenzálását. Ennek értelmében a 2022. évi Közszolgáltatási Szerződésben a kötelező közfeladatok ellátására 223 662 ezer Ft kompenzáció került elfogadásra.

A Társaságunk részére 2022 évben átutalt alapítói támogatás összege 224 122 ezer Ft-ot volt, a hozzá kapcsolódó 3 936 ezer Ft fizetendő ÁFÁ-val együtt.

Társaságunk 2022. évi a jogos kompenzációjának mértéke 220 186 ezer Ft, ÁFA nélkül. A jogos kompenzáció tartalmaz 639 ezer forintot az előző évről áthúzódó feladatok és azok áthozott pénzügyi fedezetéből adódóan, mint a TB ellenőrzés által feltárt táppénz és betegszabadság elszámolás eltéréseinek pénzügyi rendezésére adott támogatási összeg.

A társaság pénzügyi helyzete

A Fővárosi Közgyűlés 275/2022. (04.13.) Főv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2022. évi első és 1008/2022. (11.30.) Főv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését, amely a kötelező közfeladatok ellátásához 223 662 ezer Ft mértékű fővárosi kompenzációt (támogatás) irányzott elő.

A társaság működtetésében krónikus kockázati tényező az alacsony likvid forrás. Az átmeneti likviditási problémák megelőzésére és megoldására a Társaság az ERSTE Bankkal készenléti hitelszerződést kötött 27 millió forint összegben.

Az év során fizetési kötelezettségeinknek mindig időben eleget tudtunk tenni, a készenléti likviditási hitelt nem kellett igénybe vennünk.

2022-ben összes bevételünk 414 850 ezer Ft, összes kiadásunk 414 548 ezer Ft volt. Társaságunk a 2022. évi gazdálkodását 216 ezer Ft eredménnyel zárta, amely a saját tőkén belül az eredménytartalék összegét növeli.

2.1.1 Humán erőforrások

A társaság nem támogatott állományi létszáma az év végén 31 fő volt. A 2022. évben a kilépők száma összesen 22 fő volt, amelyből a VEKOP 8.1.2 projekt zárása miatt 19 fő, míg a maradék a Társaság egyéb szervezeti egységeiből lépett ki.

Az év során az új belépőink száma összesen 10 fő volt. 7 fő, a Vekop 8.1.2 projekt folytatásaként létre hozott Álláskereső Iroda állományába, további 3 fő belépésére a Társaság egyéb szervezeti egységeibe került sor, kilépett munkavállaló cseréjeként.

A Társaságunk dolgozói a 2022 év elején jelentős béremelésben részesültek. Bevezetésre került az Alapító által juttatott Budapest Pótlék is. E két tényező a 2022 évi átlag keresetek növekedését eredményezte. A gazdasági csoport dolgozóinak (6 fő) átlagjövedelme bruttó 335 594 Ft (gazdasági vezető nélkül), a közfoglalkoztatási csoport dolgozóinak (2 fő) 470 667 Ft, a Programiroda dolgozói (3 fő) esetében 468 731 Ft, a titkárság dolgozóinak (3 fő) átlagbére pedig 358 874 Ft (ügyvezető nélkül).

A fizikai állományú közegészségügyi szakfeladat dolgozóinak (3 fő) átlagkeresete 285 863 Ft volt 2022-ban. A 2022-ben működtetett projektjeink (3 db), a fejlesztő foglalkoztatás és a VEKOP 8.1.2 program keretében dolgozók átlagkeresetét nem részleteztük, mivel az adott projektek költségvetése határozza meg a piaci jellegű béreket.

2.1.2 Infrastruktúra fejlesztése

A Társaság tárgyi eszközeinek állományát a fejlesztő foglalkoztatáshoz beszerzésre került foszlató és papír- ipari kisgépek, valamint mosó és szárítógépek, és mobil telefonok, amelyek értéke összességében 2 929 ezer Ft-al növelte, amíg az év során selejtezésre kerültek nem használt, feleslegessé vált eszközök 375 ezer Ft-os értéke csökkentette az állományt.

Az eszközök beszerzését a fejlesztő foglalkoztatás, valamint a közfoglalkoztatás országos mintaprogramjának felhalmozási kerete finanszírozta.

Tárgyi eszközeinkre 5 821 ezer Ft tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el ebben az évben.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

2.1.3 Függőben lévő jogüggyek

Társaságunknak 2022. évben nem volt függőben levő peres ügye.

2.2 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatokon

2.2.1 Közfoglalkoztatás közfeladat

A közfoglalkoztatási tevékenységünk keretét a 2011. szeptemberében hatályba lépő 2011. évi CVI. A közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló törvény adja. Az új típusú közfoglalkoztatás legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész, aktív korú, szociálisan rászoruló ember számára biztosítson átmeneti munkalehetőséget.

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása és piaci munkába segítése a Fővárosi Önkormányzat ellátandó közfeladata. A közfeladat végrehajtása foglalkoztatási részének céljai a fővárosi közüzemi vállalatoknál tartós státuszok biztosítása hajléktalan személyek számára, továbbá a közfoglalkoztatás szervezését és a munkaerő-piaci esélyek javítását fejlesztő, tanácsadó, közvetítő szolgáltatások nyújtása.

A közfoglalkoztatási feladatokat a Társaság budapesti viszonylatban még mindig magas feltöltöttséggel és sikeresen végzi, azonban az elmúlt években, különösen 2015. óta a közfoglalkoztatás terepén egy olyan tendencia jelent meg, ami a fővárosi közfoglalkoztatás szervezésének átgondolását igényelheti. A Társaság 2013 óta panelvizsgálat segítségével figyeli és elemzi a közfoglalkoztatásban dolgozó hajléktalan személyek jellemzőit és a közfoglalkoztatás életükre és lehetőségeikre gyakorolt hatását. A vizsgálatból számos olyan következtetés levonható, ami hozzájárulhat a közfoglalkoztatás, különösen a hajléktalan személyek közfoglalkoztatásának hatékonyabb szervezéséhez.

A Munkaügyi Központ statisztikai adatai szerint 2022. év végén, Budapesten 17 413 fő regisztrált álláskeresőt tartottak nyilván. Ez az adat a 2021. év ugyanezen időszakában 17 606 fő volt. Az előző évhez viszonyítva szinte azonos létszámú álláskereső volt, arányuk csak minimálisan csökkent.

Az alap statisztikai adatokból is kitűnik, hogy az országosan is jellemző tendencia Budapesten is erősen mutatkozik. A tendencia három fő ismérvvvel bír:

- 1) Míg a munkanélküliek száma még mindig viszonylag jelentős, egyúttal egy strukturális munkaerőhiány figyelhető meg, ami az alacsonyabb végzettséget igénylő foglalkozásokat is elérte. Így azok az álláskeresők, akik viszonylag jó egészségi állapotban vannak, és motiváltak a munkavégzésre, a korábbi évekhez képest könnyebben szereznek munkát. Emiatt alapvetően csökken azok száma, akik közfoglalkoztatásba vonhatóak (lásd: táblázat, ügyfelek száma).
- 2) Az álláskeresők körében megmaradó, elvileg közfoglalkoztatásba vonható létszám közel egynegyede egészségi állapotánál fogva nem alkalmas a közfoglalkoztatásra. Különösen igaz ez a hajléktalan személyek körében (lásd táblázat, ügyfelek és munkaszerződést kötötték számának aránya).
- 3) Azok az álláskeresők, akik a közfoglalkoztatásba egészségi állapotuk és motiváltságuk miatt bevonhatóak, néhány hónap után gyakran státuszba kerülnek a foglalkoztatási helyen, így tovább csökken a közfoglalkoztatásba vonható személyek száma.

A közfoglalkoztatási közfeladat létszámadatai 2021-2022. évben (1. számú táblázat)

Közfoglalkoztatás közszolgáltatás	2021. évi tény	2022. évi terv	2022. évi tény	2022/2021
Ügyfelek száma (fő)	149	300	119	80%
Munkaszerződést kötöttünk (fő)	92	270	95	103%
Átlag dolgozói létszám (fő)	45	45	44	98%

A fenti táblából látható, hogy az előző évhez képest az ügyfelek létszáma 20 %-kal csökkent, a szerződések száma 3%-kal nőtt, az átlag dolgozói létszám pedig csak 1 fővel, azaz 2%-kal csökkent.

Ugyánakkor az is elmondható, hogy a közfoglalkoztatásban sikeres hajléktalan személyek közel 20%-a néhány havi piaci foglalkoztatás után újra ügyfélként jelenik meg, és közfoglalkoztatásba való felvételét kéri. Ezzel kapcsolatban a 2013 óta végzett éves panelvizsgálat megállapította, hogy a hajléktalan személyek életkilátásainak alakulásában a közmunka igen jelentős pozitív tényező, arra esetükben hosszabb távon is szükség lehet. Teljes munkaerő-piaci reintegrációra azonban a hajléktalan személyek esetén csak olyan komplex programok szervezése révén van lehetőség, amelyek a munka (és lakhatás) mellett egyéb, egészségügyi, szociális és a foglalkoztathatóságot javító elemeket is tartalmaznak. A Társaság négy éve ilyen programot kidolgozott és megkezdte a megvalósítását, erről a foglalkoztatás-fejlesztési tevékenységről szóló beszámoló szakaszban írunk.

A tendenciákra a BFKH Foglalkoztatási Főosztálya és a kerületi Foglalkoztatási Osztályok már évek óta csökkenő létszámú finanszírozással reagálnak.

Az előző évről áthúzódó téli közfoglalkoztatás február végi lejártával, március 01-jével indíthattuk új programjainkat, két hajléktalan, és egy kerületi közfoglalkoztatási programot. A támogatásokat a tavalyi évhez hasonló létszámmal igyekeztünk megkérni.

A Kisfaludy program keretében összesen 3 fő, VIII. kerületi lakost tudtunk foglalkoztatni, 2022. február 28-ig. Érettségivel rendelkező munkatársaink ügyviteli feladatokat látnak el. A program március 1-je után 2 fővel, majd az újabb program, ami szeptembertől változatlan létszámmal, azaz 2 fővel folytatódott. Az év során az átlagos feltöltöttség 2 fő, 94,5%.

A Haller program keretében február 28-ig összesen 8 fő, erre a programra hajléktalan ügyfeleket vettünk fel segéd munkás (szemétyűjtő, park takarítás, utcaseprő) munkakörben. Ez a program elsősorban az alacsony – 8 általános vagy az alatti – végzettségű ügyfeleket célozza meg. Az átlagléttség az év első két hónapjában 4 fő volt. Későbbiekben a programunk március 1-jétől augusztus 31-ig 6 főre, szeptember 01-től 4 főre kapott finanszírozást. Az átlagléttségünk itt 4 fő volt 81,3%-os feltöltöttséggel. A közfoglalkoztatottak a program keretében a FŐKERT-nél, az FKF-nél dolgoznak.

A BM mintaprogram keretében január-februárban átlagosan 31 főt foglalkoztattunk. A 2021-ben indult program zárásával egy időben sikeresen pályáztunk a folytatásra. A tavalyi, magas feltöltöttség miatt 50 főre kaptunk finanszírozást. A programban kiépült további, egészségügyi és szociális szolgáltatókkal való kapcsolatok működnek, így a programban dolgozók a János Kórház, a Szent István és Szent László Kórház, BMSZKI, a Misszió Alapítvány, a Myrai Vallási Közhasznú Egyesület, a Kürti Erzsébet Önségítő Egyesület, az ERGO-Szervezet, Menedékház Alapítvány, Menhely Alapítvány, Utcáról lakásba egyesület, valamint a Magyar Vöröskereszt számára végeznek irodai kiegészítőként, illetve kül- és beltéri segéd munkás/karbantartói munkát. A sokféle helyszín és munkakör lehetőséget teremt arra, hogy a programban résztvevőknek személyre szabottan, iskolai végzettségüknek, eddigi munkatapasztalataiknak és tartózkodási helyüknek megfelelő munkát biztosítsunk. A résztvevők között erős fluktuáció van, de eddigi tapasztalataink alapján, aki több éves kihagyás után megmarad a programban, annak életminőségében, lelkiállapotában, társas kapcsolataiban jelentős javulás figyelhető meg. A legalább középfokú végzettségű álláskeresők részére egy magasabb munkabért tudunk biztosítani. Sok esetben nehézséget jelent az elvesztett bizonyítványok beszerzése, ezért a 7 műszakvezető pozícióból 2022. év végére csupán 5 fő lett betöltve. Az új program márciusi indulása óta 73 fővel kötöttünk munkaszerződést és átlagosan 37 foglalkoztatottal működik. Év végéig a programból összesen 36 fő lépett ki, közülük 8 fő talált főállású munkahelyet, 16 főnek igazolatlan hiányzások miatt szűnt meg a munkaviszonya, 2 fő meghalt, 2 fő egészségi okból, 8 fő egyéb ok miatt felmondott.

A (hajléktalan) közfoglalkoztatottak létszámának alakulása 2022. évben (2. számú táblázat)

	Haller*			Kisfaludy*			BM minta*		
	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)
január	8	50	4	3	67	2	50	66	33
február	8	50	4	3	67	2	50	58	29
március	6	100	6	2	100	2	50	64	32
április	6	83	5	2	100	2	50	64	32
május	6	67	4	2	100	2	50	72	36
június	6	83	5	2	100	2	50	80	40

*folyamatos program március 1-től új létszámmal induló program

	Haller			Kisfaludy			BM minta		
	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)	pályázati létszám (fő)	feltöltöttség aránya (%)	létszám (fő)
július	6	67	4	2	100	2	50	76	38
augusztus	6	50	3	2	100	2	50	72	36
szeptember	4	100	4	2	100	2	50	80	40
október	4	100	4	2	100	2	50	84	42
november	4	100	4	2	100	2	50	86	43
december	4	100	4	2	100	2	50	88	44

A közfoglalkoztatás egyenlege

Közfoglalkoztatás egyenlege (4. számú táblázat)

		2021. TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
1.	Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	-1 155	0	0	
1.1	Közvetlen változó költség	103 545	83 198	67 758	65%
1.2	Közvetlen állandó költség (közvetett ktg.)	9 538	4 712	5 360	56%
1.3	Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése	1 028	939	771	75%
1.4	Foglalkoztatási Támogatás (MPA)	55 153	73 912	58 855	107%
1.5	Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai (normatíva)	41 854	0	297	1%
1.6	Közvetlen ktsg támogatás (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5)	12 688	13 059	13 059	103%
1.7	Felosztott központi általános költség	31 799	40 480	40 343	125%
1.8	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	
1.9	Egyéb közszolgáltatási tevékenység nyeresége	0	0	0	
1.1	Közvetett ktsg támogatás (1.7-1.8-1.9)	33 024	40 480	40 479	123%
0					
1.1	Előirányzott kompenzáció összesen (1.6+1.10)	45 692	53 539	53 538	117%
1					

A szakfeladaton 2022. évben 113 461 ezer Ft bevételt realizáltunk. A Munkaügyi Központ tárgy évi támogatása a tervhez képest 80%-ban teljesült, ez az előző év azonos időszakának 107%-a. A fővárosi közüzemi vállalatoknak kiszámlázott költségtérítés (720 Ft/dolgozó/nap) az évben 771 ezer Ft-ban realizálódott, ami magába foglalja mind a FKF, mind a Főkert-ben foglalkoztatott munkavállalók kiszámlázott díját. A költségtérítés összege az előző év azonos időszakához viszonyítva 75%-t tesz ki. Ennek oka, hogy az idei programokban a közfoglalkoztatás országosan alacsony feltöltöttségi szintje miatt csak kisebb létszámokra tudunk pályázni, így kevesebb foglalkoztatottal dolgozunk. Emellett a közfoglalkoztatottak egy része a mintaprogramban dolgozik, ahol nem kérhetünk költségtérítést.

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 13 059 ezer Ft mértékű közvetlen ktsg és a 40 479 ezer Ft-os közvetett ktsg kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított összes alapítói támogatásnak a 117%-a.

A 2022. évi közfoglalkoztatás költségei 73 118 ezer Ft-ot tettek ki, mely az előző évi 65%-a volt. A közfoglalkoztatás bértámogatását továbbra is 100%-ban téríti a Kormányhivatal, míg a kapcsolódó dologi költségeket csak részben, programonként változó mértékben, a közfoglalkoztatás-szervezők bérét pedig egyáltalán nem. Továbbra is folytatódik a közfoglalkoztatottak részére nyújtott cafetéria juttatás, amely minden közfoglalkoztatotti státuszban foglalkoztatott munkavállalónak havi bruttó 10 750 Ft, nettó 7 149 Ft összegű juttatást biztosít. A közfoglalkoztatotti cafetéria teljes költségét a Fővárosi Önkormányzat állja.

A 2022. évi felosztott központi általános költségek elszámolása az előző év azonos időszakához viszonyítva 125%-ban, míg a tervhez képest 100%-os szinten teljesült. Ennek oka, hogy a vállalkozási tevékenységünk pozitív egyenlege csökkenti az általános felosztott költségek nagyságát, így a szakfeladatokra kisebb összeg kerül felosztásra.

A szakfeladaton 2022. évben összesen 113 461 ezer Ft bevételt, 73 118 ezer Ft közvetlen és 40 343 ezer Ft felosztott központi általános költség felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege nullszaldós.

2.2.2 Munkaerő-piaci szolgáltatások közfeladat

A közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatként megjelenő foglalkoztatás fejlesztés tevékenységhez kapcsolatosan, a közfoglalkoztatásba vonás előkészítéseként 2017 áprilisától fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatást építettünk ki. A **fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás** célja, hogy azok számára, akik esetében a fejlesztő foglalkoztatás elősegíti a kompetenciák fejlődését és az önálló, munkaviszonyban történő munkavégzéshez szükséges szint elérését, foglalkoztatási lehetőséget biztosítson a nyílt munkaerőpiacra való kilépés érdekében.

A Társaság S0519686 ágazati azonosítóval bejegyzett fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatása 2018 januárjától 2022 december végéig 75 fő foglalkoztatására kapott működési engedélyt. A normatív finanszírozás feladatmutatóját a második pályázati periódusban, 2021 januárjától 2023 december végéig 42 700 egységben állapították meg (a feladatmutató a fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók által teljesített, finanszírozott emberórát mutatja). 2022-ben a meghatározott feladatmutatóból 43 665 egység teljesült, amely 2,3 %-os túlteljesítést eredményezett a vállalásainkat illetően. Az év végén a foglalkoztatottak létszáma 35 fő volt, amelynek nemek közötti eloszlása a tavalyi arányokhoz hasonlóan a férfiak irányába mutat elmozdulást. Évközi átlagban ez a foglalkoztatotti arány 52%-át tette ki a férfiak részéről.

A fejlesztő foglalkoztatás létszámának alakulása 2021-2022. évben (3. számú táblázat)

FEJLESZTŐ FOGLALKOZTATÁS	2021. ÉVI TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
Ügyfelek száma (fő)	55	80	68	124%
Munkaszerződést kötöttünk (fő)	49	38	44	90%

Az elmúlt egy év során 44 fejlesztési szerződést kötöttünk. Nyílt munkaerő-piaci állásba 5 főt, közfoglalkoztatásba 1 főt, míg akkreditált foglalkoztatásba 2 főt – összességében a fejlesztő foglalkoztatásban résztvevők 18%-át - segítettük a munkaerő-piaci szolgáltatások által (munka- és álláskereső tanácsadás, állásbörzék látogatása, információnyújtás stb.). Ezek az arányszámok az ügyfeleink kifejezetten hátrányos munkaerő-piaci státuszát és esélyeit figyelembe véve pozitív eredményként könyvelhető el.

A fejlesztő foglalkoztatásra jellemző nagyarányú munkaerő fluktuációt mérséklendően arra helyeztük a hangsúlyt a tervezés és a foglalkoztatás során, hogy mindenki a képessége- és kompetencia fejlődése szempontjából megfelelő helyen, illetve módon lássa el munkáját. Emellett a tavalyi évben is folyamatosan zajlottak az egyeztetések szociális intézményekkel, nonprofit szervezetekkel annak érdekében, hogy a foglalkoztatási helyeken olyan munkakörnyezetet alakíthassunk ki, ahol az ügyfeleink pszicho-szociális fejlődését elősegítő és támogató feltételek adóttak. 2 új civil szervezettel kötöttünk tavaly együttműködési megállapodást, akikkel ezentúl közösen biztosítunk munkaerő-piaci- és egyéb kompetenciafejlesztő szolgáltatásokat pszichiátriai beteg- és szenvedélybeteg személyek számára. A munkanélküliség és a lakhatási problémák megjelenése a pszichés labilitás kiváltó oka.

Nehéz persze egyértelműen megállapítani, hogy a hajléktalan életmód nehézségei okoznak-e mentális zavarokat, vagy a mentális zavarokkal küszködők válnak könnyebben otthontalanokká – az mindenesetre biztos, hogy ez az összefüggés él. A foglalkoztatotti kör közel fele pszichés jellegű rendellenességgel diagnosztizált, a hozzánk jelentkezők körében az ilyen jellegű egészség-károsodás relatíve magas arányt mutat. A felvételt nem nyertek esetében tehát valamelyest jelentősebb ez az arány. Az alkalmatlan „besorolás” hátterében az esetek döntő többségében súlyos és/vagy kezeletlen pszichiátriai betegség húzódik. Az év során foglalkoztatott személyek közül 38 fő rendelkezik komplex orvosi szakvéleménnyel, mely alapján megváltozott munkaképességű munkavállalónak minősíthető. A teljes foglalkoztatotti kör 86 % érintett valamilyen egészség károsodással. Ebből 20 fő kizárólag pszichés eredetű, vagy azzal társuló egészségkárosodással diagnosztizált.

Bár a korábbi évek trendjeitől eltérően magasabb arányban reprezentálódnak az 50 év alatti ügyfelek, de a foglalkoztatottak 60%-a 50 év fölötti, körükben meghatározó a leromlott egészségi állapot, a korlátozott munkaképesség. Ennek következtében várhatóan kedvezőtlenek az elhelyezhetőségi esélyeik.

Az egészségügyi állapotromlás következtében sokaknak az egzisztenciája súlyosan sérült, számos esetben a hajléktalanná válást eredményezte. Ügyfeleink 76%-a hajléktalan-ellátásban vesz igénybe valamilyen szolgáltatást (nappali ellátás, étkeztetés), vagy eleve hajléktalanszállón él.

A munkaerő-piaci közszolgáltatás teljesítménye 2021-2022. évben (5. számú táblázat)

MUNKAERŐ-PIACI KÖZSZOLGÁLTATÁS	2021. ÉVI TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
a) Ügyfelek száma (fő)	45	80	68	151%
b) Pozitív kimenet (fő)	10	0	0	0%
c) Munkaszerződést kötött (fő)	26	35	44	169%

2022. évben csak a fejlesztő foglalkoztatást működtettünk ezen a szakfeladaton. Az ügyfelek száma az előző évhez viszonyítva 151 %-ban, az üzleti tervhez viszonyítva 85%-ban realizálódott. A másik mutató a szerződést kötöttek létszáma az előző évhez képest 169%-ban, az üzleti tervhez képest 126%-ban teljesült.

Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege

2022 évben a fejlesztő foglalkoztatás normatív támogatása 56 694 ezer Ft összegben realizálódott, amely az előző évi 41 865 eFt-os támogatás 131%-a, az üzleti tervünkhöz viszonyítva 100%-ban realizálódott.

A közszolgáltatás közvetlen költsége 54 700 ezer Ft-ot tett ki, amely az éves üzleti terv 96%-a volt, az éves támogatásból 2 000 ezer Ft-ot felhalmozási kiadásokra fordítottunk.

A szakfeladaton elszámolt általános központi költség éves összege 6 181 ezer forint, amely az előző évi 83%-a, az éves üzleti terv 100%-a volt és mértéke megegyezik a jogos kompenzáció mértékével.

A szakfeladaton 2022. évben 54 694 ezer Ft bevételt, 54 700 ezer Ft közvetlen és 6 181 ezer Ft felosztott központi általános költség felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege - 6 ezer forint negatív egyenleget mutat, mert a költségek magasabb összegben kerültek felhasználásra.

Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege 2021 – 2022. évben (6. számú táblázat)

	MUNKAERŐ-PIACI KÖZSZOLGÁLTATÁS	2021. TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
2.	Egyenleg	714	0	-6	0%
2.1	Közvetlen változó költség	32 830	47 673	47 590	145%
2.2	Közvetlen állandó költség	0	9 164	7 110	0%
2.3	KMRMK forrás	32 830	0	0	0%
2.4	közszolg tevékenység egyéb tevékenység forrásai (normatíva)	41 865	56 837	54 694	0%
2.5	Közvetlen ktsg támogatás	0	0	0	
2.6	Felosztott központi általános költség	7 422	6 181	6 181	83%
2.7	egyéb piaci tevékenység nyeresége	3 397	0	0	0%
2.8	egyéb közszolgáltatási tev nyeresége	0	0	0	
2.9	Közvetett ktsg támogatás	4 739	6 181	6 181	130%
2.10	Kompensáció összesen:(2.5+2.9)	4 739	6 181	6 181	130%

2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás

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

A gyommentesítés évi tervezett mennyiségi paramétere 974 ezer m², mely mintegy 300 000 m² fővárosi fenntartású közterület évi 3 alkalommal történő tisztítását jelenti. A hulladékmentesítés évi 746 m³ összegű gyűjtését és lerakóhelyre szállítását jelenti, mindkettő szezonális feladat.

Ez évben a Vagyongazdálkodási Osztály a szezonális jellegű gyommentesítési munkák egyenletes ütemű rendelése helyett, a megrendelések átcsúsztak az év második felére, amely megnehezítette számunkra a munkavégzést. Ennek ellenére az alapterület 3x-i kaszálását erőltetett ütemben az évvége kedvező időjárását kihasználva december hónap közepéig sikerült megvalósítanunk. A közszolgáltatás kaszálási alap feladatait az előző évhez képest 106 %-ban, az éves üzleti tervhez viszonyítva 100%-ban teljesült. A különösen terhelt terület, a sürgősségi kaszálás és a kaszálék aprítása mind az előző évhez, mind az éves üzleti tervhez viszonyítva 100 %-ban realizálódott. Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyisége is igen egyenetlen, kampányszerű munkaszervezést igényelt tőlünk, mivel főleg november és december hónapban végeztük a feladatok zömét. A lakossági hulladék összegyűjtését és elszállítását az előző évhez képest 100 %-ban, az éves tervhez képest 97%-ban teljesítettük.

A közegészségügyi közszolgáltatás teljesítménye 2021 – 2022. évben (7. számú táblázat)

KÖZEGÉSZSÉGÜGYI KÖZSZOLGÁLTATÁS	2021. TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. TÉNY	2022/2021
a) Tisztított alapterület (m2)	949 062	1 008 400	1 008 400	106%
b) Különösen terhelt terület (m2)	14 000	14 000	14 000	100%
c) Sürgősségi terület (m2)	4 000	4 000	4 000	100%
d) Kaszálék gyűjtése (m3)	0	0	0	0%
e) Aprítás (m3)	600	0	0	0%
f) Lerakó helyre történő szállítás (m3)	744	753	724	97%

A Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege

2022. évben, az éves feladatkör közel 100 %-os mértékű teljesülése a hozzá szorosan kapcsolódó szolgáltatási díj majd nem teljes felhasználását maga után vonta. A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2022. évben a Fővárosi Önkormányzat nettó 14 576 ezer Ft forrást biztosított, amely az előző évnek a 108 %-a, az üzleti tervnek 99 %-a és megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. Az alapítói támogatás ÁFA

köteles számla ellenében kerül a társaság részére átutalásra. A fenti bevételnek a 3 936 ezer Ft-os ÁFA tartalmát a jogszabálynak megfelelően bevallottuk és megfizettük az adóhatóságnak. A közszolgáltatás felmerült közvetlen költségei összesen 15 654 ezer Ft volt, a nettó összegű támogatás a költségek 93 %-át fedezte. A közfeladatra 5 525 ezer Ft felosztott központi általános költség is felosztásra került, amely az előző évi felhasználás 110 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 100%-a.

A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege -1 078 ezer Ft, mivel a közvetlen költségek összegét a fizetendő áfával csökkentett nettó összegű támogatás nem tudta teljes egészében fedezni.

Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege 2021 – 2022. évben (8. számú táblázat)

	KÖZEGÉSZSÉGÜGYI KÖZSZOLGÁLTATÁS	2021. TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
3.	Egyenleg	75	0	-1 078	
3.1	Közvetlen változó költség	6 588	9 708	9 295	141%
3.2	Közvetlen állandó költség	6 020	8 983	6 359	106%
3.3	Egyéb tevékenység nyeresége	0	0	0	
3.4	Közvetlen ktsg támogatás	13 513**	18 691*	14 576 **	108%
3.5	Felosztott központi általános költség	5 010	5 525	5 525	110%
3.6	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	
3.7	Egyéb közszolgáltatási tev nyeresége	0	0	0	
3.8	Közvetett ktsg támogatás	4 180	5 525	5 525	132%
3.9	Kompenzáció összesen: (3.4+3.8)	17 693**	24 216*	20 101 **	114%

*áfával ** áfa nélkül

2.2.4 Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás

A Jogi, Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda (továbbiakban: JPKEI) jogi feladatokon túl három szakfeladat-csoportot lát el. Koordinálja a Fővárosi Önkormányzat által elfogadott Fővárosi települési esélyegyenlőségi program végrehajtását, részt vesz további szakmai stratégiai anyagok kidolgozásában, szakmai hálózatok kiépítésében és működtetésében, illetve foglalkoztatás-fejlesztő tevékenységeket végez. Ez utóbbin belül a kiépült szakmai hálózatokkal dolgozik, eszközül álláskeresőknek és szakembereknek szóló képzéseket, munkáltatóknak szóló képzéseket és tanácsadást egyaránt használ. A szakmai fejlesztést és modellprogramok kidolgozását-kipróbálását uniós finanszírozású projektekben, hazai és külföldi partnerekkel oldja meg, egyúttal biztosítja a főváros foglalkoztatáspolitikai és esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi képviselőjét. A szakfeladatok ellátása érdekében 2022. évben a következő tevékenységeket végeztük:

A közfeladat keretében folytattuk a Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program megvalósítását, elsősorban szociális szakembereknek szóló képzések keretében, ugyanakkor az iskolai közösségi szolgálat során végzett szemléletformálás az idei évben a jogszabályváltozás miatt továbbra is háttérbe szorult.

Az alfeladaton e mellett folytattuk a 2013 óta tartó, hajléktalan közfoglalkoztatással kapcsolatos panelvizsgálat adatgyűjtését, illetve az előző évi adatok feldolgozását.

A panelvizsgálat eddigi éveinek eredményeit több, az első félévben kidolgozott foglalkoztatás-fejlesztő programba is beépítettük: így a hajléktalan személyek reintegrációját célzó, 36 hónapra tervezett, komplex programba, illetve a roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzését célzó, egyéves programba is. Ezeket a programokat szakmai partnereinkkel, a BMSZKI-val, illetve a Kisebbségi Közösségek Egyesületével közösen dolgoztuk ki. A hajléktalan személyek reintegrációját célzó program megvalósítását a Fővárosi Közgyűlés 1071/2018 (11.14) határozatával elviekben támogatta.

2022. évben sikerrel folytatódott a roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzését célzó program „TámogatLak” címmel. A Program immár az éves közszolgáltatási keretszerződésben meghatározottak szerint folytatódhatott tovább, 2022. januárjában kezdődtek meg az előkészületek és 2022. február 1-én tudtunk szerződést kötni ezúttal 40 fő hátrányos helyzetű, roma identitású fiatalal. A programhoz csatlakozott Újpest Önkormányzata, a Terézvárosi Önkormányzat, a Ferencvárosi Önkormányzat, valamint a XIII. kerületi Önkormányzat.

2022. július 31-én megtörtént az álláskeresőket egyéni és csoportos tanácsadással támogató VEKOP 8.1.2 projekt szakmai és pénzügyi zárása. A projekt teljes lezárásához még a Támogató által lefolytatott sikeres helyszíni ellenőrzés szükséges, melyre várhatóan 2023-ban kerül majd sor. A projekt futamideje 2019. február – 2022. július 31. volt, mely időszak alatt 5400 egyéni fejlesztési terv készült, melyben foglaltakat 4243 ügyfél sikeresen teljesítette és 1194 ügyfél helyezkedett el. Ez alapján a projekt indikátorait összességében 84%-ban teljesítette a Társaság.

(Az előírt, 100% indikátorteljesítés azért nem történhetett meg, mert 2020-2021 pandémia akadályozta az ügyfélforgalmat és a személyes szolgáltatás-nyújtást. Erről részletes dokumentáció készült)

A projekthez kapcsolódóan még 2020. februárjában a Fővárosi Önkormányzat a Bárczy utca 1-3. szám alatt található ingatlanrészt bocsátotta rendelkezésre az ügyfélforgalom bonyolításához. 2022. augusztus 1-től itt folytatódhatott az immár teljes Fővárosi finanszírozásban működő Fővárosi Álláskereső Iroda. Az Iroda a projekt által bevezetett és fejlesztett munkaerő-piaci szolgáltatásokat ingyenesen biztosítja Budapest lakossága számára.

1) a Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtása

- **KÉPZÉSEK:** A szakfeladat keretében a Nemzeti Szociálpolitikai Intézet által a 9/2000. (VIII.4.) SzCsM rendelete szerint minősített képzések folytatása történt. Jelenleg hat féle képzésből választhatnak az érdeklődők, mely képzések közül öt képzés típusa szerint személyiségfejlesztő foglalkozás, egy képzés pedig tanfolyami minősítésű. 2022-ben összesen 13 alkalommal került sor szakember képzésre, melyből 1 alkalom külső megrendelés volt, és a megrendelő finanszírozta a megvalósítást. Az Oktatási Hivatalnál nyilvántartásban szereplő két pedagógus képzés összesen két alkalommal került meg-
szervezésre.

A képzéseken 170 fő szociális szakember és 26 fő pedagógus vett részt, a képzésekkel való elégedettség átlaga (ötös skálán) 4,9. Képzéseink a magas szakmai színvonal és a szociális továbbképzés átrendeződése miatt igen keresettek.

- **SZAKMAI HÁLÓZAT:** A képzésekhez és egyéb esélyegyenlőségi feladataink (pl.: alkotói pályázat meghirdetése) kapcsolódóan továbbra is használjuk azt a 23 kerület összesen 155 intézményét tartalmazó adatbázist, ami a szakemberképzések és hálózatépítés bázisa. Folytattuk a szakmai hálózat működtetését, amelynek célja a foglalkoztatást segítő szakemberek továbbképzéseinek kidolgozása, a munkáltatók és szolgáltatók befogadó szemléletének erősítése.
- **ISKOLAI KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLAT:** Fenntartottuk a kapcsolatot az IKSZ szervezését segítő, érintett budapesti oktatási intézményekkel, ugyanakkor 2021. évben hatályba lépett a pedofil bűnelkövetőkkel szembeni szigorúbb fellépésről, valamint a gyermekek védelme érdekében egyes törvények módosításáról szóló 2021. évi LXXIX. törvény, melynek a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényt módosító 9/A. § (1) bekezdése befolyásolja egyes érzékenyítő foglalkozások megtarthatóságát. Továbbra sem kerülhetett sor ennek folytán az Egymásra Lépni Tilos társasjátékhoz kapcsolódó játékmester képzésre, ugyanakkor érzékenyítő osztályfőnöki órát 5 középiskolában tudtunk tartani, 23 osztálynak (átlag 28 fő), összesen kb. 644 diáknak. Iskolai Közösségi Szolgálat Bőrzére 4 iskolában került sor, ezzel megközelítőleg 900 diákot tudtunk megszólítani és kb. 40 szervezet tudta bemutatni társadalmilag hasznos tevékenységét.
- **ALKOTÓI PÁLYÁZAT/LAKOSSÁGI KAMPÁNY:** Az Egymásra Lépni Tilos! alkotói pályázat 2022. évben is meghirdetésre került gyermekjogi témában, melynek során a felhívásra 22 alkotó 31 alkotását küldte be. Vándorkiállítás keretében a Kesztyűgyár Közösségi Házban, a Fővárosi Idősek Információs Pontján, valamint a BEIK Emberi Jogi Konferencián mutattuk be a műveket.
- **TÁRSADALMI SZEMLÉLETFORMÁLÁS- ÉLŐ KÖNYVTÁR:** Az Európa Tanács Ifjúsági szervezetével, a Budapesti Európai Ifjúsági Központtal együttműködést dolgoztunk ki az Élő Könyvtár emberi jogi érzékenyítő program átvételére. Ez a program is a Társaság esélyegyenlőségi feladatkörén belül, 2022. évben is az Egymásra Lépni Tilos kampány keretében valósult meg. 2022-ben 25 alkalommal rendeztünk Élő Könyvtárat, mely havonta majdnem három alkalmat jelent. Az Élő Könyvtár programokat 177 önkéntes közreműködésével valósítottuk meg.
- **ROMA FOGLALKOZTATÁSI ÉS INTEGRÁCIÓS PROGRAM:**

2022-ben folytattuk a "TámogatLak" Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése program megvalósítását. A program célja továbbra is a roma származású, részben állami gondozásból kikerülő, részben hajléktalansággal, vagy egyéb, szociális hátrányaiknál fogva veszélyeztetett fiatalok számára olyan többlétféle támogatás biztosítása, amelynek segítségével javul foglalkoztathatóságuk, stabilizálódik lakhatásuk, nő a társadalmi integrációra való esélyük.

A programba bevont roma fiatalok (18–35 év) negyvenötezer forint havi rendszeres megélhetési támogatásban részesültek 2022. év elejétől. A támogatás feltételeként a bevontaknak a közösen kijelölt egyéni célok megvalósításán kell dolgozniuk. Céljaik elérésében képzések, tanácsadások és mentorok segítettek őket. 2022. február 1-én 40 fővel tudtunk támogatási szerződést kötni, melyből, a

- Fővárosi Önkormányzat 27 fő
- a IV. kerületi Önkormányzat 4 fő
- VI. kerületi Önkormányzat 5 fő
- IX. kerületi Önkormányzat 2 fő
- a XIII. kerületi Önkormányzat 2 fő

támogatását finanszírozta.

A támogatott csoport képzettségi szintje emelkedett: az általános iskolát befejezett száma két fővel, a sikeres érettségizettek száma egy fővel, a szakmunkásvégzettséget megszerzők száma 1 fővel, a főiskolai tanulmányokat megkezdők száma 1 fővel, az OKJ-s és a KRESZ vizsgát sikeresen megszerzők száma pedig 6 fővel emelkedett a program során.

A támogatottak nagy része szociális segítséggel tudja a lakhatását megoldani, illetve stabilan szinten tartani. Ebben az évben 14 lakáscélú pályázatot adtak be a támogatottak a különböző kerületi, illetve a fővárosi lakáspályázatokra. Ebből két főnek sikerült a pályázata, 6 főt elutasítottak és 6 fő pedig még a döntésre vár. A megélhetési támogatásnak köszönhetően, nem volt lakhatási válság egyik támogatottunknál sem, mivel a támogatás a már bérelt lakás fenttartásához hozzá tudott járulni.

Össességében a program elején a mentorral közösen kitűzött célját 38 fő tudta teljesíteni.

Ebben a programévben indult útjára a TámogatLAK klub, melynek célja, hogy a korábbi támogatottak között egy segítő hálózat alakuljon ki, és hogy megmaradjon a kapcsolat a program és a mentoráltak között.

A programot 2022. évben 1 fő programvezető, 1 fő vezető mentor, 2 fő rész munkaidős mentor, 1 fő pénzügyi és adminisztrációs asszisztens, 1 fő munkaerőpiaci tréner és személyiség fejlesztő tréner közreműködésével valósítottuk meg.

Egyik rész munkaidős mentor kollégánk korábban támogatott ügyfelünk volt a programban.

- **EGYÉB:** 2022/2023 évben valósul meg a Fővárosi Kulturális pályázat, melyben a nyertes pályázók az Élő Könyvtárral egészítették ki programjukat. Egyik együttműködő partnerünk a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár, ahol 2022-ben három alkalommal volt Élő Könyvtár (2023. évben még lesz két alkalom). Másik együttműködő a Radnóti Miklós Színház, amely három előadásába építette be az Élő Könyvtárat.

2) Szakmai stratégiai anyagok és programok kidolgozása

- **ESÉLYEGYENLŐSÉGI PROGRAM:** 2022. nyarán kezdődött meg a Főváros helyi esélyegyenlőségi programjának a következő 5 éves ciklusra történő tervezése. 2022. december 15-én zárult a helyzetfelmérés, és ezt követően kezdődött meg a cselekvési terv megalkotása. Az anyag széles körű társadalmi bevonással készült és készül.

A dokumentum első nagy egységét képező helyzetfelmérés Budapest Főváros a 2023. 01. 01. és 2027. 12. 31. közötti időszakra érvényes helyi esélyegyenlőségi programjának megalapozását célozza. A stratégia a Budapest 2030 – Új Városfejlesztési Konceptió, az Otthon Budapesten – Integrált Településfejlesztési Stratégia, valamint az ennek részét képező Fővárosi Antiszegregációs Program anyagainak, és a korábbi esélyegyenlőségi tervezési ciklusok tapasztalatainak felhasználásával készült. A program kialakítása során 3 fővárosi állandó részvételi testületből vontunk be szervezeteket. Az Esélyteremtési Munkacsoportnak alakult egy FHEP témacsoportja, a Fővárosi Időügyi Tanács és a Fővárosi Érdekegyeztető Tanács tagjai vettek részt a munkánkban. Ezen kívül a Budapest Esély – a Főpolgármesteri Hivatallal való egyeztetés után - saját kapcsolatrendszeréből vont be összesen 5 ci-

vil szervezetet, amelyek azokat a célcsoportokat képviselték a munka során, amelyekre a fővárosi testületekben nem volt bevonható szereplő. Ez a roma és a bevándorló közösségek szakterületét érintette. Összesen így – a Főpolgármesteri Hivatallal és a Budapest Eséllyel együtt 33 szervezet működött együtt a program létrehozásában. A nyitó eseményen a folyamatot és az előkészített helyzetfeltárást ismertettük a partnerekkel. A továbbiakban a problématerkép és a célrendszer kialakításához létrehozott 5 problémacsoport megtárgyalásához szerveztünk egyeztetéseket. Az egyeztetések három napon keresztül zajlottak, és összesen a tématerületekhez igazodóan 5 egyeztetési alkalmat foglaltak magukba.

Az intézkedéstervezés során 6 tématerületre bővült az anyag szerkezete. Ennek megfelelően egy teljes munkanapot magába foglalóan 6 szakterületi egyeztetést végeztünk, ezzel alakult ki a végleges anyag. A továbbiakban a részvételi folyamat részeként visszacsatolást hajtottunk végre, ezt már valószínűleg az említett fővárosi testületek ülésein valósítjuk meg. Összesen tehát 5 munkanapon megvalósított 12 alkalmat biztosítottunk a civil szervezeteknek a személyes javaslatlételre. Ez a tervek szerint még 3, a végleges anyaggal kapcsolatos visszacsatolásról szóló alkalommal egészül ki, amivel 15-re bővül a személyes események száma.

A folyamat során végig lehetőség volt az online véleményezésre és javaslatlételre, ennek során is jelentős mértékű és mennyiségű online kommunikációt folytattunk a résztvevő szervezetekkel.

A következő fázisban elkészült a problématerkép ágazat-célcsoport mátrixa, valamint a készítők az ágazatokon belül az egyes problémákra megoldási javaslatokat dolgoztak ki. Ez a lista tartalmazza a Főváros helyét, lehetséges szerepeit a megoldásokban, és javaslatot tesz az indítható és támogatható projektek tematikájára.

- **FENNTARTÓ TEVÉKENYSÉG:** A szakfeladaton fenntartó tevékenységként végezzük a korábban lezárt projektek fenntartási időszakához kapcsolódó jelentések készítését. 2022-ben is folyamatosan nyomon követtük a Főváros, illetve a Budapest Esély Nonprofit Kft. számára megfelelő pályázati kiírásokat.
- **ELBÍRÁLÁS ALATT:**
 - az Európai Bizottság VP/2020/003 „Establishing and testing integrated interventions aimed at supporting people in (the most) vulnerable situations” pályázati felhívására Újpest Önkormányzatához csatlakozva adtunk be szakmai anyagokat
 - Building a low-carbon, climate resilient future: Research and innovation in support of the European Green Deal (H2020-LC-GD-2020) felhívásra a Baptista Szeretetszolgálat Felkérésére – egyeztetve a Fővárosi Önkormányzattal – adott a Társaság részvételi nyilatkozatot.
- **TANULMÁNY:** Megkezdődött 2021. II. félévében a Főváros által tervezett foglalkoztatási paktum indításának tervezését megelőző, nemzetközi tapasztalatokat összegző tanulmány bővítése.
- **FOLYAMATBAN:** 2022. év I. félévében a Társaságot a Fővárosi Önkormányzaton keresztül felkereste a Magyar Helsinki Bizottság. A Szervezet közvetítésével a Penal Reform International nemzetközi szervezettel került megkötésre egy projekt megvalósítását támogató szerződés. A projekt célja, hogy – ahol annak jogszabályi feltétele adott – szabadságvesztés büntetés helyett az alternatív büntetési szankciókon belül a közérdekű munka kiszabására ösztönözze az igazságszolgáltatás rendszerét. Ebben a Budapest Esély szerepe, hogy az általa kidolgozott és gyakorlott módszertant, mely szerint a fejlesztő foglalkoztatottak foglalkoztatási rehabilitációja zajlik, a közérdekű munka büntetésre adaptálja egy pilot program tervének kidolgozása keretében. A projekt várhatóan 2023. márciusában zárul. 2022. év II. félévében egy szakmai workshopot követően indult el a kutatási folyamat mely alapját képezi a készülő dokumentumnak. A projekt 100%-ban a Penal Reform International finanszírozásában valósul meg.
- **GYAKORNOKOK:** A Fővárosi Ösztöndíj Program keretében egy gyakornokot foglalkoztatunk esélyegyenlőség/iskolai közösségi szolgálat területén. Ezen a hallgatón kívül 2022-ben még négy gyakornokunk volt.
- **EGYÉB:** 2022-ben egy fesztiválon, a Művészetek Völgyén vettünk részt az Egymásra Lépni Tilos! kampánnyal.

Fentiek mellett szükség szerint továbbra is részt veszünk a foglalkoztatás-fejlesztő közszolgáltatások fejlesztésében, illetve az erre irányuló programok és projektek kidolgozásában és végrehajtásában.

A képzések és egyéb szakértői szolgáltatásokon A JPKEI üzleti alapú szolgáltatásként a korábbiakhoz hasonlóan munkahelyi és települési esélyegyenlőséggel kapcsolatos tanácsadást, esélyterv és esélyegyenlőségi program készítését, illetve esélyegyenlőségi témájú és soft skill tréningek szervezését és tartását ajánlja ki potenciális megrendelők részére. Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben továbbra is térítésmentes azok számára, akik korábban fizetős szolgáltatást vettek igénybe.

2022-ben piaci megrendelésű tréningre egy alkalommal került sor.

Téma ill. szakterület, vagy kommunikációs csatorna	2022 elért ügyfél létszám /fő
Fejlesztő foglalkoztatás	102
Fővárosi Álláskeresők Irodája	911
VEKOP 8.1.2 projekt	618
Szociális szakemberképzés	170
Pedagógus képzés	26
PRI – Helsinkii projekt	68
Gyakornokok	5
Fesztivál, rendezvény	318
Helyi Esélyegyenlőségi program	800
Társadalmi Szemléletformálás (Élő Könyvtár, Alkotói Pályázat, Iskolai Közösségi Szolgálat Börzék és ezek kommunikációja, weboldalak látogatottsága, email megkeresések és személyes részvétel alapján)	8 500

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege

2022-ben a közfeladat bevétele összesen 210 133 ezer forintban realizálódott. A futó pályázataink támogatási összege 69 768 ezer Ft volt, amely az előző évnek a 81%-a, az üzleti tervben tervezettnek a 129%-a. A fővárosi támogatás 2022 évi összege 140 365 ezer Ft, amely az előző évnek 126 %-a, az évi tervezettnek a 100%-a és megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. A pályázatok összes költsége 69 768 ezer Ft-ot tett ki, ami az előző évnek a 80%-a, az üzleti tervben tervezettnek a 129%-a.

A Támogatlak roma programba bekapcsolódó négy kerületi Önkormányzat 9 750 ezer forint támogatást nyújtott, az Egymásra lépni Tilos projektünk keretében működő élőkönnyvtár 840 ezer forint bevételt realizált, ezzel sikerült plusz bevételre is szert tennünk, amelyet teljes egészében a költségek fedezetére használtunk fel.

Az esélyegyenlőségi szakfeladat realizált összes kiadása 160 846 ezer Ft volt, amely az előző évnek a 99 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 109%-a. E feladat soron került tervezésre és elszámolásra azoknak a fővárosi támogatású projekteknek a költségei, mint a Támogatlak roma program, amely az üzleti tervhez viszonyítva 95 %-ban, az Egymásra lépni Tilos program, amely az üzleti tervhez viszonyítva 104 %-ban teljesültek. A szakfeladaton került megtervezésre az Álláskereső Iroda, amely a tervezettel ellentétben csak augusztus hónaptól kezdte meg a működését. A működéséhez 17 888 ezer Ft támogatást biztosított az alapító, amely összeg 100%-ban felhasználásra is került.

A szakfeladatra vetített általános költségek összege 48 832 ezer Ft, amely az előző év azonos időszakához viszonyítva 115%, az éves tervhez viszonyítva 105 %-os teljesülést mutat.

Az alapítói támogatás 140 365 ezer Ft-os összege megfelel a jogos kompenzáció mértékének és a közszolgáltatás felmerült költségeinek 100%-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2022. évi pénzügyi egyenlege 1 300 Ft pozitív egyenleget mutat, amihez a szakfeladat közszolgáltatási tevékenységének 10 590 ezer Ft-os egyéb bevétel is eredményez.

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege 2021 – 2022. évben (9. számú táblázat)

	ESÉLYEGYENLŐSÉGI ÉS FOGLALKOZTATÁS- FEJLESZTÉSI KÖZSZOLGÁLTATÁS	2021. TÉNY	2022. ÉVI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
4.	Egyenleg	-4 091	0	1 300	
4.1.	Közvetlen változó költségek összesen: (4.1.1+4.1.2+4.1.3+4.1.4)	161 562	147 352	160 846	99%
4.1.1	Főv települési esélyegyenlőségi program	74 335	30 368	29 360	122%
4.1.1.2	Támogatlak Roma program	0	34 002	32 274	0%
4.1.1.3	Egymásra lépni Tilos	0	11 063	11 518	0%
4.1.3	Álláskereső Iroda	0	17 888	17 925	0%
4.1.4	Megvalósítás alatt álló pályázatok kiadása	87 227	54 031	69 768	80%
4.2	Közszolgálati tevékenység egyéb forrásai	85 990	54 031	69 768	81%
4.3	Közvetlen ktsg támogatás	70 010	93 321	93 321	133%
4.4	Felosztott központi általános költség	42 362	46 405	48 832	115%
4.5	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0%
4.6	Egyéb közszolgáltatási tev nyeresége	2 780	0	0	0%
4.7	Közvetett ktsg támogatás	41 053	46 405	47 044	115%
4.8	Kompensáció összesen: (4.3+4.7)	111 063	139 726	140 365	126%

2.2.5 Kompensáció korrekció számítása

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat számára végzett kötelező közfeladatait 2022-ben 414 548 ezer Ft-os összkiadással zárta, amelyből a vállalásos tevékenység költsége 3 113 ezer Ft-ot tett ki.

A Társaság az év során összes tevékenysége bevételként 414 850 ezer Ft-ot realizált, amelyből közhasznú célú működésre kapott támogatások bevétele 190 697 ezer Ft-ot, a fővárosi kompensáció 220 186 ezer Ft-ot, a vállalásos tevékenység árbevétele 3 967 ezer Ft-ot tett ki.

Közhasznú működésre kapott támogatások összegéből a KMRMK támogatása 59 148 ezer Ft, a normatív támogatás 54 694 ezer Ft, a pályázati támogatások 60 018 ezer Ft, az egyéb közhasznú bevételek pedig 16 837 ezer Ft-ot tettek ki. A fővárosi kompensáció 220 186 ezer Ft-os összege megfelel a jogos kompensáció mértékének, az összeg az előző évnek a 123%-a, a tervezettnél a 100%-a.

Társaságunk 2022. évi a jogos kompensációjának mértéke 220 186 ezer Ft, ÁFA nélkül.

Az eltérés az elfogadott kompensáció és a leutalt támogatás között első sorban az előző évi TB ellenőrzés által feltárt táppénz és betegszabadság elszámolás eltéréseinek 639 eFt pénzügyi rendezése adott támogatási összeg.

A Fővárosi összes támogatás aránya a közszolgáltatásban 2021 – 2022. évben (10. számú táblázat)

KÖZSZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN	2021. TÉNY	2022. ÉVI ÜZLETI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
Költségek összesen:	414 836		414 548	100%
Egyéb bevételek összesen:	410 378		410 883	100%
ebből : KMRMK támogatás	91 380		59 148	65%
EU-s és egyéb pályázatok	85 990		60 018	70%
Működési és egyéb bevételek	5 970		16 837	282%
Egyéb tevékenység (normatíva)	43 580		54 694	126%
Fővárosi előirányzott kompensáció	223 300			199%
Fővárosi jogos kompensáció	179 187		220 186	123%
Ebből közvetlen ktsg támogatás	96 191		120 956	111%
közvetett ktsg támogatás	82 996		99 229	137%
Eredmény	-4 457		216	4%

2022-ben összes bevételünk 414 850 ezer Ft, összes kiadásunk 414 548 ezer Ft volt. Társaságunk a 2022. évi gazdálkodását 216 ezer Ft pozitív eredménnyel zárta, amely a saját tőkén belül az eredménytartalék összegét növeli.

2.3 Az üzleti terv teljesülése a kiegészítő és üzleti szolgáltatásokon

Ezen tevékenységek nem fővárosi közfeladatok, hanem eseti vállalkozási szerződések alapján működnek. Az itt képződő pozitív eredmény (nyereség) viseli a központi általános költségeknek a területre felosztott részét. Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy Társaságunk egyre kevésbé tudja üzleti szolgáltatásainak bevételével működési költségeinek fedezetét kiegészíteni.

A 2022. évi üzleti tervben – figyelembe véve a Fővárosi Önkormányzat finanszírozási korlátját – nullszaldós – egyenleget tervezünk erre a tevékenységünkre.

A nem kötelező (vállalkozási) feladatok tevékenységeit két, szakmai és pénzügyi szempontból is elkülönülő csoportban kezeljük. A képzés és egyéb szakértői szolgáltatások során foglalkoztatási-, esélyegyenlőségi szakértői munkákat, továbbá képzéseket szervezünk és végzünk a napi munkánk mellett. A második nagyobb feladatcsoport a műszaki (környezet higiénés) szolgáltatás, melyet a műszaki csoport végez, amikor nem kap fővárosi közegészségügyi (gyom- és hulladékmentesítés) feladatot.

2.3.1 Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások és egyenlegük

A JPKEI üzleti alapú szolgáltatásként a korábbiakhoz hasonlóan munkahelyi és települési esélyegyenlőséggel kapcsolatos tanácsadást, esélyterv és esélyegyenlőségi program készítését, illetve esélyegyenlőségi témájú és soft skill tréningek szervezését és tartását ajánlja ki potenciális megrendelők részére. Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben továbbra is térítésmentes azok számára, akik korábban fizetős szolgáltatást vettek igénybe.

2021-ban piaci megrendelésű tréninget nem tartottunk.

A szakértői szolgáltatások egyenlege 2021 – 2022. évben (11. számú ábra)

KÉPZÉSEK ÉS EGYÉB SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK	2021. TÉNY	2022. ÉVI ÜZLETI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
Egyenleg	0	0	0	0%
Költségek összesen:	0	0	0	0%
Közvetlen költség	0	0	0	0%
közvetett költség	0	0	0	0%
Felosztott központi általános költség	0	0	0	0%
Árbevétel:	0	0	0	0%

2.3.2 Szakipari szolgáltatások

A **szakipari szolgáltatásokat** részben külső vállalkozások, részben a műszaki csoport végzi, mikor nincsen fővárosi közegészségügyi (gyom- és hulladékmentesítés) feladatuk. A piaci gazdaság típusú üzleti szolgáltatás kis nyereség szorzó alkalmazásával önkormányzati és fővárosi fenntartású intézményeknek ingatlan, kert gondozási feladatokat lát el, illetve az esetleg befutó magánszemélyek, társasházak környezet higiénés megrendelésére dolgozik. Az üzleti szolgáltatásaink működtetésére egy fő megváltozott munkaképességű üzletkötőt alkalmaztunk, akinek elsődleges feladata a szakipari szolgáltatásokat felfuttatása és megrendelések realizálása. A szakipari szolgáltatás nyújtása a titkárság koordinálásával történik.

Szakipari szolgáltatások egyenlege

A 2022. évi üzleti tevékenységünkkel, a közvetlen és közvetett költségeken felül 854 ezer Ft-os nyereség mutatkozik, amelyet a közhasznú tevékenység költségein belül az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

A szakipari szolgáltatások kevés és erősen szezonális megrendeléseivel az évben 3 967 ezer Ft árbevételt tudtunk realizálni, amely az előző évnek az 66 %-a. Az év során 31 üzleti partnerünk ismétlődő megrende-

lését teljesítettük. A realizált bevétel teljes mértékben tudta fedezni a vállalkozás saját 3 113 ezer Ft-t kitevő összes költségét, amely az előző évi 128%-a. Elmondható, hogy a 2022. évi vállalkozási tevékenységünk sikeres volt, mert a tevékenység eredményeként 854 ezer Ft nyereség mutatkozik, az adófizetési kötelezettség teljesítése után, amit az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

A szakipari szolgáltatások egyenlege 2021 – 2022. évben (12. számú ábra)

	2021. TÉNY	2022. ÉVI ÜZLETI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
SZAKIPARI SZOLGÁLTATÁSOK				
Egyenleg	0	0	0	0%
Költségek összesen:	6 011	6 117	3 967	66%
Közvetlen költség	1 377	0	0	0%
Közvetett költség	2 434	4 892	3 113	128%
Felosztott központi általános költség	2 200	1 225	854	39%
Árbevétel:	6 011	6 117	3 967	66%

2.3.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen

A főváros által nem támogatott közhasznú-, illetve üzleti szolgáltatásainkból az év során 3 967 ezer Ft bevételt tudtunk realizálni. A vállalkozási tevékenység közvetlen kiadásai 3 113 ezer Ft-ot tett ki, amely az előző évinek a 128%-a, az éves tervezetnek a 64%-a. A tevékenységek közvetlen költségein kívül további 854 ezer Ft általános költség terhet is elszámoltunk, amely miatt a tevékenységek egyenlege nullszaldós lett.

A vállalkozási tevékenységünket 2022. évben 86 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

A nem fővárosi támogatású (üzleti) szolgáltatások alakulása 2021 – 2022. évben (13. számú ábra)

	2021. TÉNY	2022. ÉVES ÜZLETI TERV	2022. ÉVI TÉNY	2022/2021
NEM FŐVÁROSI FELADATOK ÖSSZESEN				
Egyenleg	0	0	0	0%
Költségek összesen:	6 011	6 117	3 967	66%
Közvetlen költség	1 377	0	0	0%
Közvetett költség	2 434	4 892	3 113	128%
Felosztott központi általános költség	2 200	1 225	854	39%
Bevételek összesen:	6 011	6 117	3 967	66%

2.4 Elégedettségi felmérés

A társaság éves Közszolgáltatási Szerződése 8. pontja értelmében a Közszolgáltató évente egy alkalommal köteles felmérni, hogy ügyfelei milyen mértékben elégedettek az általa a Közszolgáltatási Tevékenység körében nyújtott szolgáltatásokkal. A felmérést reprezentatív mintán kell végezni a jó szakmai gyakorlatnak megfelelően, tevékenységenként elégedettségi értékelő jelentést kell készítenie, amit át kell adnia a Fővárosi Önkormányzatnak. A tanácsadó kollégák az ügyfél távozáskor vélhető elégedettségét négyes skálán mérik, ahol 1=egyáltalán nem volt elégedett, 2=inkább elégedetlen volt, 3=inkább elégedett volt, 4=teljesen elégedett volt.

Közfoglalkoztatási közszolgáltatás

A Budapest Esély 2022-es tevékenysége során, az eddigi éveknél megfelelően, ismét mérte a közfoglalkoztatásban dolgozó, elsősorban hajléktalan ügyfelek visszajelzéseit (elégedettségmérés). Az év során szerződő ügyfél közül értékelhető kérdőívet 119 fő töltött ki. A válaszadók 55%-a nő, 45% férfi, 62% a 35-55 éves, 35% az 55 év feletti korosztályba tartozik, a 34 év alattiak aránya mindössze 3%. 81% legfeljebb 8

általánossal rendelkezik, 9%-nak szakmája, 10%-nak érettségije van (szakmával vagy anélkül), felsőfokú végzettségű nincs. A kérdőív ötös skálán vizsgálta, hogy a Budapest Esély közfoglalkoztatási szolgáltatása mennyire segített az abban dolgozóknak. E mellett a kérdések arra is kitértek, hogy a válaszadók a tartósabb integrációs eredmények eléréséhez milyen további segítséget látnának szükségesnek. Az eredmények alapján a válaszadók 51%-a szerint a közfoglalkoztatás maximális segítséget nyújt jelenlegi élethelyzetükben. A közfoglalkoztatás átlagos értékelése ötös skálán 4,2 volt, a válaszadók közül egyes vagy kettes értékelést senki sem adott. Az egyéb támogatások között egy-egy válaszadó több típusú támogatást is felsorolhatott. A kérdésre 10 fő nem válaszolt, vagy azt írta, nem tudja, hogy mi segítene rajta, válaszként a 79 válaszadótól összesen 208 említés született, azaz az érdemi választ adók legtöbbször 2-4 segítségformát is megjelölt. Az említések összesen 43%-a – fele-fele megoszlásban – az önálló (kezdetben támogatott) lakhatást, illetve a magasabb munkabért jelöli meg, mint legfontosabb támogatási formát az előrejutáshoz. A válaszok 17%-a a jobb minőségi, speciálisabb igényeknek megfelelő (házastársi szobák, kisállattal igénybe vehető, akadálymentesített, kevesebb ágyas szobák, kisebb férőhelyes, modernebb, emberibb szálláshelyek) intézményi lakhatást említi. A válaszok 8-12%-a képzéssel, mentorálással, támogatott foglalkoztatással, vagy egyéb, nagyrészt egészségi állapottal kapcsolatos szükségletekről számol be. 3-5% ingyenes vagy olcsó étkezést, közlekedést (is) fontosnak tartana ahhoz, hogy a társadalmi integrációját segítse.

A kliensek ötös skálán értékelték a kollégák munkáját, egyetlen kérdés mentén: mennyire volt elégedett a tanácsadás eredményével? Az elégedettség átlaga 223 visszajelzés alapján 4,5, ami megerősíti a kollégák önértékelését.

Fővárosi Álláskereső Iroda

A kérdőívet összesen 91 fő töltötte ki. A mentori munkával tíz fokozatú skálán 9, 5 az elégedettség, a pszichológiai tanácsadással (igaz, itt csupán 8 fő adott választ) 10 pontos. A tréningeket összességében 9 pontra értékelték a résztvevők.

Közegészségügyi közszolgáltatás

A közegészségügyi közszolgáltatások igénybevevője a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztálya. Az elégedettségi felmérés így e szervezeti egység felelősét célozta. A 2021. évi közszolgáltatás elégedettségi kérdéseire adott válaszok azt mutatják, hogy a megrendelő a szerződéskötést megelőző rugalmasságot és a vállalat határidők rövidegét megfelelőnek tartja. E mellett munkatársaink segítőkészségét, a módosítási igényekkel kapcsolatos hozzáállásukat, a vállalt határidők betartását, a mennyiségek előzetes felmérésének pontosságát, a munka teljesítésének pontosságát, a munkaterület tisztán tartását, tisztán hagyását emelték ki a visszajelzések.

Fővárosi esélyegyenlőségi közszolgáltatás

A széleskörű szakmai társadalmi dialógus fenntartása érdekében a társaság honlapot működtet. A www.pestesely.hu portál havi átlagos látogatottsága 2022-ben 3 800-4 200 közötti volt, amely a 2021. év átlagos havi látogatottsági adataihoz hasonló. Az „Egymásra lépni tilos!” Kampány honlapján, az <http://www.egymasralepnitilos.hu>-n, a 2022-es évben közel 20 esélyegyenlőséggel kapcsolatos hír- és információközlő cikket jelentettünk meg. Az „Egymásra lépni tilos!” Kampány Facebook oldalnak jelenleg közel 3 900 lájkja, 3 800 feletti követője van.

A képzéseken az elégedettséget visszajelző ívek kitöltésével mérjük. Az év során összesen 15 db 3 napos képzésen átlagosan 18 fő vett részt, visszajelző ívet kb. 90% töltött ki. A kérdőív kitér a szervezéssel, az előkészítéssel és a tréninget tartó szakemberekkel való elégedettségre. Utóbbi átlaga 4,9 (ahol 5 a legjobb), a szervezés és előkészítés elégedettségre pont átlaga 4,5. A négyesnél gyengébb értékelések többnyire az ellátás hiányát kifogásolják.

Budapest, 2023. március 17.


Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató



3. Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Budapest Esély Nonprofit Kft	
székhely:	1084 Budapest Őr u. 5-7	
bejegyző határozat száma:	01-14-000068/14	
nyilvántartási szám:		
képviselő neve:	Dr. Pirisi Károly	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	1991.évi VI.tv 8§(4), 1993. évi III.tv 37/C §(9), 2003. évi CXXV. tv 31.§ (1,4,6), 2000. évi XLIII. tv alapján a 43/2010.(IV.23) FVM rendelet 2 §(1) bekezdés d) pontja és ugyanezen rendelet a parlagfű elleni védekezés végrehajtásának egyes feladataira vonatkozó előírás	
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	hajléktalan személyek, tartósan munkanélküli személyek, egyéb hátrányos helyzetű csoportok (roma fiatalok, kisgyerekes személyek stb.)	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	2 499 fő (közvetlenül részesülő)	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	személyre szabott, komplex munkaerő-piaci szolgáltatás-csomag biztosítása; egyéni és csoportos mentorálás; álláskeresést támogató tréningek és klubok biztosítása; szociális és egészségügyi szakemberek által nyújtott segítség biztosítása; egyéni fejlesztés és pályatanácsadás biztosítása; munkahelyi és települési esélyegyenlőséggel kapcsolatos képzés és tanácsadás 13 db képzéseinken összesen mintegy 196 fő vett részt; települési esélyegyenlőségi program monitori jelentése, Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat e-mailben 31 szervezet vette igénybe esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
ügyvezető igazgató	9 501	10 970
gazdasági vezető, igazgatóhelyettes	7 521	10 720
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	17 022	21 690
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	410 378	414 850

ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	179 186	220 186
E. normatív támogatás	41 854	54 694
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	189 338	139 970
H. Összes ráfordítás (kiadás)	414 836	414 634
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	336 622	322 347
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	411 024	411 521
K. Adózott eredmény	-4 457	216
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	49	95
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	igen	igen
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	nem	nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	igen	igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	nem	nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	igen	igen
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	igen	igen

Budapest, 2023. március 17.



[Handwritten signature]
 Dr. Pirisi Károly
 ügyvezető igazgató

4. A TÁRSASÁG 2023. ÉVRE SZÓLÓ GAZDASÁGI TERVE

Környezeti változások és erre reagáló stratégia

Közfoglalkoztatási tevékenységünk keretét a 2011. szeptemberében hatályba lépő 2011. évi CVI. tv. "A közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról" szóló törvény adja. Az új típusú közfoglalkoztatás legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson átmeneti munkalehetőséget.

A hajléktalan személyek közfoglalkoztatása és piaci munkába segítése a Fővárosi Önkormányzat közfeladata. A közfeladat végrehajtásának közfoglalkoztatási része két célt foglal magában. Egyrészt a fővárosi közüzemi vállalatoknál tartós foglalkoztatás biztosítása hajléktalan személyek számára, másrészt a közfoglalkoztatás szervezése, valamint a munkaerő-piaci esélyek javítását fejlesztő, tanácsadó, közvetítő szolgáltatások nyújtása.

A közterület helyett emberibb körülmények elnevezésű fővárosi hajléktalan ellátási koncepciót a Fővárosi Közgyűlés 2150/2011. (07.14.1) számon fogadta el. A Közgyűlés elfogadta a Főváros Integrált települési fejlesztési stratégiáját 2025-ig terjedő időszakra. A 2023. évi foglalkoztatási tervünk az előzőek figyelembevételével készült.

A (köz)foglalkoztatás szervezésének gyakori problémáira folyamatosan fejlesztendő hálózati együttműködéssel, illetve új közfoglalkoztatási területek feltárásával reagálunk. Ezek célja, hogy lehetőséget teremtsen a pályakezdeők, magasabb végzettségűek, illetve ellátatlan hajléktalan személyek közfoglalkoztatásában való részvételére, fenntartva a közfoglalkoztatás munkába visszavezető szerepét. Az együttműködési formák célja az is, hogy a budapesti nagyvállalatok jelenleg ellátatlan feladataira munkaerő bázist találjon és szervezzen, illetve a fővárosi tulajdonú szociális szolgáltatók és a foglalkoztatási támogató rendszer között szoros kapcsolatot építsen ki, részben a foglalkoztatottság növelése, részben a szociális szolgáltató szakmai feladatainak segítése érdekében.

1. Fővárosi Közfeladatok terve

A 2023. év üzleti tervünk összeállításakor a 2022. évi várható kiadásaira vonatkozó becslési adatokat továbbá a Fővárosi Önkormányzat által jóváhagyott feladatainkra meghatározott elvárásait és paramétereit vettük figyelembe. A rezi árak bázis szinten – 2022. április hónap megfelelően – kerültek tervezésre, mivel az árváltozása részben ismertek. E tényező még befolyásolhatja az üzleti tervünk számait. Ez a tervünk tartalmazza a 2023 évre érvényes minimálbér és garantált bérminimum emeléseket, a bér megállapodásba foglalt béremelés összegét, valamint a Budapest pótlék juttatás teljes összegét is.

A 2023. évi tervezéskor összbevételünket 489 911 ezer Ft-ra kalkuláltuk, ebből a fővárosi támogatás összege 291 442 ezer Ft. A fővárosi támogatásokon felül 191 776 ezer Ft közhasznú egyéb bevétellel és vállalkozási tevékenységünkből 6 693 ezer Ft árbevétellel számolunk. Társaságunk 2023. évi gazdálkodásának tervezett összes költsége 489 911 ezer Ft, mely az egyes szakfeladatokra vonatkozó gazdasági tervek bemutatása során kerül részletezésre és indoklásra. A vállalkozási tevékenységünk éves tervezett 1 311 ezer Ft pozitív egyenlegét közhasznú tevékenységeink költségeinek finanszírozására fordítjuk.

1.1 A közfoglalkoztatási Közszolgáltatás

Az előző években folyamatosan csökkent a Munkaügyi Központ által támogatott közfoglalkoztatotti létszám keret. Mi kisebb csökkentést szenvedtünk el, mint amit az átlagos önkormányzati közfoglalkoztatás szervezők, melyek létrehozására az Önkormányzati Tv. 2011. évi módosítása tett lehetőséget, mely szerint a közfoglalkoztatás szervezése azóta nemcsak a Fővárosi Önkormányzat közfeladata, hanem a főváros kerületeié is. A 2023. évi létszámtervünk is ennek megfelelően került kalkulálásra.

A Fővárosi Önkormányzat közfeladatát képező hajléktalan emberek foglalkoztatását átlag 65 fővel kívánjuk megvalósítani, 250 fős ügyfél forgalom mellett.

1. táblázat: Közfoglalkoztatási tervadatok (2022-2023)

Közfoglalkoztatási közszolgáltatás	2022 évi terv	2023 évi terv	2023/2022
Ügyfelek száma (fő)	300	250	83%
Munkaszerződést kötött (fő)	270	200	74%
Átlag dolgozói létszám (fő)	75	65	87%

A fővárosi hajléktalanok munkahelyeit továbbra is az új közmű szolgáltató a BKM Nonprofit Kft- azon belül FKF Zrt, a FŐKERT Zrt és a Budapest Gyógyfürdői - biztosítja a következők szerint:

2. táblázat: Fővárosi közfeladatként közvetített ügyfelek, cégek szerint (2023. évi terv élő szerződés szerint)

	BM MINTA	BKM NPKFT			BUDAPEST ESÉLY	ÖSSZESEN
		FKF	FŐKERT	FÜRDŐ		
Munkahely (db)	50	4	4	1	6	65
Várható napi létszám (az előző évi jelenléti adatok alapján, fő)	40	3	3	1	6	53

Jelentős különbség mutatkozik a munkaszerződés szerinti státuszok száma és a várható napi dolgozói létszámok között. Ennek oka, hogy a feltöltöttség átlagosan 70% körüli, illetve a státuszban lévők között magas (átlag 30%) a táppénzen, a szabadságon töltött idő. Ez magyarázza, hogy a feltöltött 65 státuszon napi átlagban 40-45 dolgozó veszi fel a munkát (míg a többiek táppénzen vagy szabadságon vannak).

A Fővárosi Önkormányzat - 2020-ban először - cafetéria juttatással segítette a hajléktalan emberek megélhetését. 2023 évi terveinkben az alkalmazásban álló közfoglalkoztatottak havi járandósága így havi bruttó 12 000 Ft/fő összeggel kerül kiegészítésre. Ez a cafetéria juttatás 65 fő részére kerül biztosításra, melynek teljes éves összege a Tulajdonost terheli.

A közfoglalkoztatási közfeladat közvetlen változó költsége 130 486 ezer Ft, amely tartalmazza az összes közfoglalkoztatotti bért, az irányításban résztvevők bérét, ezek járulék terhére, a cafetéria juttatás összegét. A közvetlen változó költségek (munkaruha, munkaeszköz, stb) 4 995 ezer Ft-ot tesznek ki.

2023-ban a közfoglalkoztatási közfeladat foglalkoztatási költségeinek a fedezetére terveink szerint 112 657 ezer Ft-ot a Kerületi Kormányhivatalok Foglalkoztatási Osztályai biztosítanak, amely összeg magában foglalja a 2018-ban megkezdett BM-mintaprogram költségeinek 97 009 ezer Ft támogatás összegét. A közmű szolgáltató vállalatok (FKF Zrt, FŐKERT Zrt, Budapest Gyógyfürdői) részére kiszámlázott költség-térítés (naponta és emberenként 920 Ft) várhatóan 1 080 ezer Ft összegű forrást fog biztosítani.

2023. évre vonatkozó kalkulációink szerint a közfoglalkoztatás lebonyolításának önrész igénye az előző évhez képest kis mértékben csökken. A közfoglalkoztatási közfeladaton önrészként jelentkezik - többek között - a közfoglalkoztatási iroda vezetőjének és a közfoglalkoztatást szervező munkatársnak a bére, járuléka és a dologi költségeik.

A közműszolgáltató vállalatok részére, a létszám alapján kiszámlázható térítési díj bruttó összege évek óta jelentősen csökken, az egy főre eső díj emelése nem oldható meg olyan mértékben, hogy a felmerülő, megnövekedett önrész igényt jelentős mértékben fedezni tudja.

A hajléktalan közfoglalkoztatottak bér- és járulékköltségeit a Munkaügyi Központ 100 %-ban fedezi, a foglalkoztatásuk egyéb járulékos költségeit azonban kisebb mértékekben fedezi. A BM mintaprogram 100%-ban finanszírozza a közfoglalkoztatottak bérét- és járulékat és 92 %-ban a dologi kiadásokat.

A közfeladat 2023. évi tervezett összes bevétele és kiadása 177 853 ezer Ft-ban terveztük. A 113 737 ezer Ft külső forrás összegét a főváros által biztosított 64 116 ezer Ft előirányzott kompenzáció összeg növeli. A 2023. évi tervezett fővárosi támogatás 21 744 ezer Ft közvetlen költségen kívül magába foglalja a 42 372 ezer Ft közvetett költséget is, amely a felosztott központi általános költségek tervezett összegének részbeni fedezetét adja.

1.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás

A munkaerő-piaci szolgáltatások szakfeladat a 2023. évben két feladatból tevődik össze. A munkaerő-piaci közszolgáltatás egyik tevékenysége 2022. augusztus 1. óta a Fővárosi Álláskereső Irodán keresztül valósul meg. A Főváros finanszírozásában fenntartott iroda tulajdonképpen a VEKOP 8.1.2 projektet folytatja, ahhoz képest csökkentett kapacitással (tekintve, hogy a projekt finanszírozási és működési struktúrája különböző volt, csak a szolgáltatási paletta maradt azonos). A munkaerő-piaci programvezető látja el az iroda koordinálását, valamint tartja a kapcsolatot a munkáltatókkal. Két fő teljes állású és egy fő rész-munkaidős tanácsadó, továbbá egy rész-munkaidős pszichológus látja el a szolgáltatás nyújtást. Az adminisztrációs feladatot két fő végez: egy teljes munkaidős munkatársunk felelős a pénzügyi/munkáltatói kapcsolattartásért, az iroda egyéb adminisztrációs tevékenységéért, valamint a dokumentációs rendért, továbbá egy rész-munkaidős munkavállalónk a recepció. A programvezető – tekintve, hogy a munkavégzése változó munkahelyen történik – részére BKK bérletet biztosítunk, illetve a teljes stáb részére a cafeteria juttatás betervezésre került. Változás a 2022. évhez képest, hogy az Álláskereső Iroda helyszínéül bérelt Bárczy utcai épületrész bérleti díja ehhez a tevékenységhez került betervezésre, mely költség korábban a Jogi-, Projekt-, Képzési- és Esélyegyenlőségi Irodánál szerepelt. A kommunikációs költségeket is bővítettük: szórólapot, rollupot szeretnénk gyártatni (ennek grafikai és kivitelezési költségét is bekalkuláltuk), szervezni szeretnénk három álláskereső rendezvényt és az Iroda szeretne kitelepülni állásbörzére, rendezvényekre standdal, legalább kétszer 2023. évben. Internetes hirdetésre is került összeg betervezésre.

2023. üzleti évre az Álláskereső Iroda működés költségét 44 246 ezer forintba terveztük, melynek teljes 100 %-os éves összege a Tulajdonost terheli.

3. táblázat: A munkaerő-piaci közszolgáltatás terv adatok (2022-2023)

Munkaerő-piaci közszolgáltatás	2022 évi terv	2023 évi terv	2023/2022
a) Álláskereső Iroda ügyfelek száma	0	1100	nem összevethető
b) Pozitív kimenet (egyéni fejlesztési terv készítés)	0	400	nem összevethető
c) Egyéni fejlesztési tervet teljesítette	0	360	nem összevethető
d) Munkaszerződést kötött (vagy egyéb foglalkoztatási forma szerint elhelyezkedett)	0	150	nem összevethető

2017 áprilisától a közfoglalkoztatásba vonás előkészítéseként, fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatást építettünk ki, amely mára már önfenntartó.

A Társaság közszolgáltatási keretszerződésének fogalom használata alapján ebben a szolgáltatási ágban ügyfélnek azok az álláskereső minősülnek, akik a közfoglalkoztatásra még nem alkalmasak, de munkaerő-piaci szolgáltatások segítségével alkalmassá tehetők. Pozitív kimenet esetükben a fejlesztő foglalkoztatásba való belépés (alkalmasság) és a szolgáltatások igénybevétele.

A fejlesztő foglalkoztatás munkavállalóit a Magyar Vöröskereszt, a János Kórház, a Szent István és Szent László Kórház, a Misszió Alapítvány, Myrai Vallási Közhasznú Egyesület, a Kürti Erzsébet Önségítő Egyesület, a Menhely alapítvány, a Menedékház, valamint a BMSZKI fogadja. A foglalkoztatás átlag napi 5 órában történik. A fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás nyújtását folyamatos feltöltés mellett, folytatólagosan működtetve a szakmai program szerinti tevékenységekben és partnerekkel kívánjuk működtetni. 2021. év elején a papírmerítő műhely működésének indításával a fejlesztő tevékenység bővítését megalapoztuk, a műhely működése az Újbudai Önkormányzattól bérelt ingatlanban történik.

4. táblázat: A fejlesztő foglalkoztatás teljesítménye (2022-2023)

Fejlesztő foglalkoztatás	2022 évi terv	2023 évi terv	2023/2022
a) Ügyfelek foglalkoztatására jelentkezők száma (fő)	100	100	100%
b) Szerződést kötött foglalkoztatotti átlag létszám (fő)	33	33	100%

A fejlesztő foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók költségeit 100 %-ban normatív támogatás finanszírozza. Éves szinten a realizálható normatív támogatás várható összege 56 589 ezer Ft, amely magába foglalja a foglalkoztatáshoz szorosan kapcsolódó ágazati pótlék 2 702 ezer Ft-os összegét is. A normatív támogatás értéket a legalább 42 700 teljesített feladat mutató (a feladatmutató a fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók által teljesített ember óra) és a 1262 Ft/ó normatíva szorzata adja 53 887 ezer Ft értékben.

A szakfeladaton jelenleg 1 fő teljes munkaidős intézmény vezető, valamint 1 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős segítő dolgozik. A fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók óradíja bruttó 575 Ft, ami a tervezett munkaórák teljesítése alapján 24 553 ezer Ft kiadást jelent. A tervezett átlagosan 33 fő foglalkoztatásához kb. 60 főt szükséges behívnünk, akiket a munkapszichológus vizsgálatát követően tudunk foglalkoztatni. 10 fő részére BKK bérletet kívánunk biztosítani, emellett dologi költségként merül még fel a foglalkoztatási helyszín bérleti díja, rezszi költsége, a munkaruha, a tréning, illetve a műhely folyamatos működtetéséhez szükséges anyagköltség. Ezek összege együttesen 12 154 ezer Ft. Valamennyi, a fejlesztő foglalkoztatást fedezni hivatott költség forrását normatív támogatás biztosítja.

A közfeladat 2023. évi tervezett összes kiadása 112 432 ezer Ft-ban terveztük. Az 56 589 ezer Ft külső forrás összegét a főváros által biztosított 55 843 ezer Ft előirányzott kompenzáció összeg növeli. A 2023. évi tervezett fővárosi támogatás 44 246 ezer Ft közvetlen költségen kívül magába foglalja a 11 597 ezer Ft közvetett költséget is, amely a felosztott központi általános költségek tervezett összegének részbeni fedezetét adja.

A szakfeladatra szükséges előirányzott kompenzáció összesen: 55 843 ezer Ft, amely az előző évi támogatási összeg 903 %-a.

1.3 Fővárosi Közegészségügyi közszolgáltatás

A Közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatunk a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő hasznosított, illetve az általa nem hasznosított ingatlanokon, a gyommentesítési feladatok elvégzése, továbbá a nagy mennyiségben a közterületre kirakott lakossági hulladék összegyűjtése és elszállítása. A gyommentesítés szezonális, erősen időjárás függő feladat. A szemétszedés sokkal rugalmasabban megoldható. A szállító konténerek ára az előző években évente többször is jelentősen növekedett. A Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztályának nyújtott szolgáltatást 2023. évre az előző évihez hasonló nagyságrendben került megtervezésre. A tervben a kaszálandó alapterületre, és a lakossági szemétszállításra terveztünk. A többi feladatra, mint a különösen terhelt, a sürgősségi területre, valamint a zöldhulladék aprítás feladatra nem várható megrendelés, ezért ezekre nem számoltunk támogatási összeget. A szolgáltatási díjak megállapításánál figyelembe vettünk az üzemanyag árak jelentős emelkedését, valamint a konténeres szállítás megnövekedett díját. Ez év február elsejével üzemeltetnünk egy fővárosi fenntartású illemhelyet. Ez új feladatként jelentkezik ezen a területen, ehhez az előzetes kalkulációnk alapján közel 5 millió forintos támogatásra van szükségünk. A szakfeladat támogatási főösszeg növekedésének elkerülése érdekében a mennyiségi paramétereket a kaszálandó területnél 28%-os, a lakossági szemétszedésnél mintegy 32%-os csökkentéssel változtattuk meg. Az új feladat 1/3-os csökkenést okozott az eredeti feladat ellátásában.

A közszolgáltatás költségei teljes egészében a Fővárosi Önkormányzatot terhelik. A 2023. évi tervezett közvetlen költségek összege 21 303 ezer forintot tesz ki. A közfeladatra kötelezően felosztott 7 424 ezer Ft általános központi költségek összegével együtt az előirányzott kompenzáció összesen: 28 727 ezer Ft, amely az előző évi támogatási összegnél 14 %-al magasabb.

5. táblázat: Közegészségügyi közszolgáltatás tervadatok (2022-2023)

Közegészségügyi szolgáltatás	2022 évi terv	2023 évi terv	2023/2022
Tisztítandó alapterületre (m2)	1 008 400	727 450	72%
Különösen terhelt területre (m2)	14 000	0	nem összevethető
Sürgősségi terület (m2)	4 000	0	nem összevethető
Kaszálék gyűjtése és konténerbe rakása (m2)	0	0	nem összevethető
Zöldhulladék aprítékolása (m3)	0	0	nem összevethető
Lerakóhelyre történő szállítás (m3)	735	497	68%

1.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi közszolgáltatás

A Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtásához kapcsolódó feladatok keretében két új szociális szakember képzést, valamint akkreditált pedagógus képzést szeretnénk tartósan meghonosítani a Társaság képzési kínálatában. A 2023. évre terveinkben 18 képzés szervezése szerepel, mert a tavalyi évben azt tapasztaltuk, hogy egyre keresettebbek képzéseink. Ez részben a képzések színvonalának, részben annak köszönhető, hogy a pandémia időszakában sokan nem teljesítették a képzési kötelezettségüket, melyet szeretnének pótolni. Részt veszünk a fővárosi, társadalmi befogadást serkentő célú projektek, programok előkészítésében és lebonyolításában. Készítjük a helyi esélyegyenlőséggel kapcsolatos értékelést, továbbá az integrációhoz kapcsolódó kutatások, szakmai ajánlások elkészítésében veszünk részt. E mellett a Főváros helyi esélyegyenlőségi programjának tervét is tervezzük felülvizsgálni, melynek függvényében tennénk javaslatot a következő két év cselekvési tervére. A foglalkoztatás-fejlesztés, illetve a közszolgáltatások fejlesztése feladatok végrehajtása érdekében ezeket segítő projekteket, programokat dolgozunk ki.

Az Egymásra Lépni Tilos anti-diszkriminációs kampányt, a 2022. évvel azonos stábbal és programokkal tervezzük. Az alkotói pályázat díjazottjainak járó tételt a 2022-es év bázisán tartottuk, ezeknél sem emelést, sem a díjazottak számának növelését nem tartjuk indokoltnak. Az Iskolai Élő Könyvtár emberi jogi érzékenyítő programunkat is folytatni szeretnénk a 2023. évben is. Kidolgoztuk annak gyakorlatát, hogy ez az érzékenyítő tevékenység ne csupán iskolákba, hanem egyéb szervezetekhez (pl.: akár közhivatalok, versenyszféra) számára is hozzáférhető legyen. A módszer továbbá online formában is működőképes. Az Élő Könyvtár programban alkalmazott pszichológusoknak a költségei a KATA változás miatt megnövekedtek, az önkéntesek esetében a jelenlegi 5500 forintos ajándékutalványok értékének 10%-os emelését terveztük, így alkalmanként 6000 Ft-al ellentételezhetjük az önkéntes munkájukat.

2023-ban két fesztiválon történő részvételt is terveztünk, két, külön gépjárművel kiküldött munkatárs költségével számoltuk, hogy ne egy munkatársunkra nehezedjenek a fesztivál-megjelenés jelentős munka terhei. Ezzel egy hatékonyabb, több emberhez eljutó kampánytevékenységet tudunk folytatni.

Jelenleg 6 lejáró akkreditációval rendelkező képzésünk akkreditációját kell a következő költségvetési év során megújítani, továbbá a felnőttképzéshez kapcsolódó képzési biztosítás-kötési kötelezettségünk teljesítésének költségeit az idei évi bázison terveztük.

A kampány PR tevékenységének egyik legfontosabb eleme a reprezentációs termékek biztosítása, amellyel ügyfeleink és partnereink számára egyaránt jó hatással népszerűsítjük az Egymásra Lépni Tilos! esélyegyenlőségi tevékenységeit. Az esélyegyenlőségi program 2023. évi folytatásának megvalósítására 11 235 ezer forint támogatást terveztünk.

A Támogat-Lak Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése programot a 2023. évben - figyelembe véve az eddigi tapasztalatainkat és a program sikereit, valamint a roma szervezetek részéről felmerült igényeket is - 50 fő roma fiatal bevonásával szeretnénk folytatni. A támogatottak részére a megélhetési támogatás 11%-os emelést terveztünk, a gazdasági környezet változására tekintettel, így a korábbi 45 000 Ft helyett 50 000 Ft-ra emelve a havi összeget. A létszám változás és a megélhetési támogatás összegének növekménye miatt a TámogatLak program éves összes költsége 52 140 ezer forint, melynek teljes összege a Tulajdonost terheli.

2023. évben a programba 3 fővárosi kerület is bekapcsolódott. Ez további 11 fő roma fiatal részvételét jelenti a programban. Az évre tervezett kerületi programok költsége 8 250 ezer forintot tesz ki, amelyet teljes egészében a kerületek finanszíroznak.

A TámogatLAK programnak úgyszintén továbbra is eleme a munkaerő-piaci tréning, a támogatottak egyedi segítséget kapnak ahhoz, hogy a nyílt munkaerőpiacon sikerrel szerepeljenek.

Ezen szakfeladaton végezzük továbbá a korábban lezárult projektek fenntartandó tevékenységeinek működtetését, a fenntartási időszakhoz kapcsolódó beszámolási, adatszolgáltatási kötelezettségeket ellenőrzéseken való részvételt.

A Keret szerződésünk alapján partneri részvétel Fővárosi integrációs célú projektek tervezésében és végrehajtásában szakfeladaton olyan projektek, programok kidolgozásában, esetenként megvalósításában veszünk részt, amelyek a foglalkoztatás fejlesztése és/vagy a társadalmi integráció témáihoz kapcsolódnak, és a pályázó vagy a pályázati konzorcium tagja a Fővárosi Önkormányzat.

6. táblázat: Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás tervadatok (2022-2023)

	2022 évi terv	2023 évi terv	2023/2022
a) Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtása			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	510	600	118%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	3 600	6 693	186%
a/1) Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	693	1 000	144%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	2 768	1 600	58%
a/2) Egymásra lépni tilos antidiszkriminációs kampányt			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	504	504	100%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	2 425	1 520	63%
b) Foglalkoztatás-fejlesztő szolgáltatások és közszolgáltatások innovációja			
saját kapacitás igény (szakértői nap)	60	60	100%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	2 193	0	nem összevethető
b/1) Alternatív munkaerő-piaci szolgáltatások budapesti álláskeresőknek			
saját kapacitás igény (szakértői nap)	165	100	61%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	11 058	0	nem összevethető
b/3) Álláskereső Iroda			
saját kapacitás igény (szakértői nap)	1 344	0	nem összevethető
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	3 880	0	nem összevethető
c) Partneri részvétel Fővárosi Integrációs célú projektek tervezésében és végrehajtásában			
saját kapacitás igény (szakértői nap)	60	30	100%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	0	0	nem összevethető

A Fővárosi 142 756 ezer forint összegű támogatásnak 100%-ban szükséges fedeznie a Jogi és Programiroda valamint a két fővárosi fenntartású program közvetlen és közvetett költségeit 93 634 ezer forintértékben, valamint a kötelezően a szakfeladatra osztott általános központi költségek 49 122 ezer forintos összegét is. A 2023. év költségeinek tervezésekor a három főállású kolléga a két fővárosi finanszírozású projekt keretében alkalmazandó kollégák bérét, járulékát és személyi kiadásait vettük figyelembe 81 961 ezer Ft értékben. Ebből a roma projekt résztvevői számára kifizetett megélhetési támogatások személy jellegű

kiadásként jelentkezik 30 000 ezer Ft értékben. Dologi költségekre 11 673 forintnyi összeget terveztünk, amelyek a projektek anyag és egyéb szolgáltatási költségeit, valamint a program iroda 37 képzési nap költségének, arculati és egyéb dologi eszközöknek, rendezvények szervezésének és igénybe vett szolgáltatások költségeit foglalja magában. A szakfeladat 2023. évre tervezett megnövekedett költségei az előző évi bázishoz viszonyítva 31 %-os csökkenést mutatnak. Ennek oka, hogy a 2022. évben itt került megtervezésre a Fővárosi Álláskereső Iroda 8 hónapos működtetési költsége és a Bárczy utcai bérlemény költségei is.

Az Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás fejlesztési közfeladat bevételeként éves szinten 151 006 ezer Ft-ot, költségeire is ugyanekkora összeget terveztünk. Ebből a 2023. évi tervezett kompenzáció összesen: 142 756 ezer Ft, amely 2 %-al több, mint az előző évi volt.

2. Kiegészítő és üzleti szolgáltatások

Az elmúlt években a Társaság hektikusan tudta üzleti szolgáltatásának bevételeivel működési költségeinek fedezetét kiegészíteni. Elsősorban olyan cégek, közüzemek számára terveztünk szolgáltatást nyújtani (kórházak, idősek otthona, önkormányzatok stb.), amelyek részéről az előző években is igény mutatkozott kisebb volumenű munkák gyors, rugalmas és minőségi elvégzésére.

2.1 Tréning és tanácsadói szolgáltatás

A 2023-as évben tréning és tanácsadói szolgáltatásra árbevételt nem terveztünk, mert jelenleg a piacon erre a tevékenységre megrendelés várhatóan nem jelentkezik.

2.2 Szakipari szolgáltatások

Főképpen közterületek, parkok közegészségügyi rendbetételét, egyszerűbb szakipari munkákat tud elvállalni. Társaságunk munkagép és munkaeszköz állománya kicsi, így jelentősen behatárolja az elvállalható munkákat. Az olyan feladatokat, amelyekhez nincsen meg a megfelelő munkaerő és munkaeszköz kapacitásunk csak akkor vállalhatjuk el, ha teljes egészében külső vállalkozások dolgozóival tudjuk teljesíteni. Tekintve, hogy a közegészségügyi közszolgáltatás ellátása már lefedi az itt dolgozók szinte teljes munkakapacitását, kaszálási és egyéb karbantartási jellegű vállalkozási tevékenységünket lényegében alvállalkozók igénybevételel látjuk el.

A közvetlen költségeket külön munkaszámokon, elkülönítetten könyveljük, a közvetett költségeket a munkaidő nyilvántartás alapján vetítjük arányosan a szakfeladatra. A tevékenységre jutó költségeket az önköltség számítás szabályai szerint számoljuk.

2023. évre főleg parkgondozási munkák vállalását tervezzük. A tervezett árbevétel 6 693 ezer Ft fogja fedezni, a szakipari szolgáltatások 5 382 ezer Ft-os közvetlen költségét és a feladatra osztott 1 311 ezer Ft-os felosztott általános központi költséget.

7. táblázat: A nem fővárosi feladatok tervadatok (ezer Ft)

	Nem fővárosi feladatok összesen	2021. évi tény	2022.évi terv	2022.évi várható	2023. évi terv	2023/2022
1	Költségek összesen	6 011	23 947	6 117	6 693	28%
2	Közvetlen költség	1 377	0	0	0	0%
3	Közvetett költség	2 434	17 340	4 892	5 283	30%
4	Felosztott központi általános költség	2 200	6 607	1 225	1 311	20%
5	Bevételek összesen	6 011	23 947	6 117	6 693	28%
	Egyenleg:	0	0	0	0	0%

3. Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint

A bevételek és költségek várható alakulását a két főcsoport összesítő tábláiban adjuk meg. Külön táblázatokba kerültek a fővárosi támogatás alá tartozó közszolgáltatások és külön csoportot alkotnak a vállalkozási tevékenységek táblázatai, költségtípus és bevételi források szerinti bontásban. A 291 442 ezer Ft előirányzott kompenzáció, az előző évi bázis szinthez képest magasabb összegben került megtervezésre, amelyre a Fővárosi Álláskeresési Iroda éves működtetése, és a Támogatlak roma program megnövelt költségei, és az éves béremelés miatt van szükség. A szakfeladatok ellátásához előzetes számításaink szerint 191 776 ezer Ft külső (pályázati és egyéb) forrást várunk. Vállalkozási tevékenységünkben 6 693 ezer Ft árbevétel realizálását tervezzük. Költségeink kimutatott 489 911 ezer Ft-os főösszege magába foglalja mindazon költségeket, amelyek a közfeladat ellátásához szükségesek, így a közfeladatokra felosztott általános központi költségeket, valamint a vállalkozási tevékenységünk költségeit is.

A Fővárosi Önkormányzat, mint alapító tulajdonosa Társaságunknak, 2023. évre összesen 291 442 ezer forint támogatást nyújt. Az alapítói támogatás összege a szakfeladatok közvetlen változó és állandó költségeihez 180 927 ezer Ft közvetlen költség támogatást, a felosztott központi általános költségekhez 110 515 ezer Ft-ot közvetett költség támogatást nyújt, kompenzációként. A bérek a 2023. évre vonatkozó bérrendezések összegével kerültek tervezésre, a fedezetükre nyújtott tulajdonosi támogatás ellenben a szükséges összeg 80 %-át tartalmazza. A rezszi költségek – mint a gáz és villamos energia és az üzemanyagok árának növekedése - ebbe a támogatási összegbe nem kerültek kalkulálásra.

8. táblázat: Közfoglalkoztatási tevékenységünk költségfedezeti/bevételi igény meghatározása (ezer Ft)

		2021. évi tény	2022.évi terv	2022.évi várható	2023. évi terv	2023/20 22
1.	Közfoglalkoztatási közszolgáltatás	-1 155	0	1 176	0	
1.1	Közvetlen változó költség	103 545	83 198	82 193	130 486	157%
1.2	Közvetlen állandó költség	9 538	4 712	4 748	4 995	106%
1.3	Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése	1 028	939	937	1 080	115%
1.4	Foglalkoztatási támogatás (KMRMK)	55 153	73 912	73 514	112 657	152%
1.5	Egyéb támogatás (normatíva)	41 854	0	0	0	0%
1.6	Közvetlen költség tám (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5)	12 668	13 059	13 059	21 744	167%
1.7	Felosztott általános költség	31 799	40 480	39 878	42 372	105%
1.8	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0		0	0
1.9	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0		0	0
1.10	Közvetett költség tám (1.7-1.8-1.9)	33 024	40 480	40 485	42 372	105%
1.11	Előirányzott kompenzáció összesen:(1.6+1.10)	45 692	53 539	53 544	64 116	120%

9. táblázat: Munkaerő-piaci tevékenységünk költségfedezeti/bevételi igény meghatározása (ezer Ft)

		2021. évi tény	2022.évi terv	2022.évi várható	2023. évi terv	2023/ 2022
2.	Munkaerő-piaci közszolgáltatás	714	0	31	0	
2.1	Közvetlen változó költség	32 830	47 673	43 512	82 989	174%
2.2	Közvetlen állandó költség	0	9 164	11 727	17 846	195%
2.3	Foglalkoztatási támogatás (KMRMK)	32 830	0	0	0	0%
2.4	Egyéb támogatás (normatíva)	0	56 837	55 332	56 589	100%
2.5	Közvetlen költség tám. (2.1+2.2-2.3-2.4)	0	0	0	44 246	nem összevethető
2.6	Felosztott általános költség	7 422	6 181	6 243	11 597	188%
2.7	KMRMK támogatás többlete	3 397	0	0	0	0%
2.8	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0	0	0	0%
2.9	Közvetett költség tám (2.6-2.7-2.8)	4 739	6 181	6 181	11 597	188%
2.10	Előirányzott kompenzáció összesen:(2.5+2.9)	4 739	6 181	6 181	55 843	903%

10. táblázat: Közegészségügyi tevékenységünk költségfedezeti/bevételi igény meghatározása (ezer Ft)

	2021. évi tény	2022. évi terv	2022. évi várható	2023. évi terv	2023/2022
3. Fővárosi Közegészségügyi Szolgáltatás	75	0	-678	0	
3.1 Közvetlen változó költség	6 588	9 708	9 445	21 269	219%
3.2 Közvetlen állandó költség	6 020	8 983	6 420	13 234	147%
3.3 Közszolgáltatási tev. egyéb forrásai	0	0	0	13 200	nem összevethető
3.4 Közvetlen költség támogatás (3.1+3.2-3.3)	13 513**	18 691*	15 393	21 303*	114%
3.5 Felosztott általános költség	5 010	5 525	5 731	7 424	134%
3.6 Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0	0%
3.7 Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0	0	0	0%
3.8 Közvetett költség tám (3.5-3.6-3.7)	4 180	5 525	5 525	7 424	134%
3.9 Előirányzott kompenzáció összesen:(3.4+3.8)	17 693**	24 216	20 918	28 726*	119%

*áfaival ** áfa nélkül

11. táblázat: Tevékenységenkénti költségfedezeti/bevételi igény meghatározása (ezer Ft)

	2021. évi tény	2022. évi terv	2022. évi várható	2023. évi terv	2023/2022
4. Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás-fejlesztési Iroda	-4 091	0	-141	0	
4.1 Közvetlen változó költség összesen (4.1.1+4.1.2+4.1.3)	161 562	147 352	161 523	101 884	69%
4.1.1 Fővárosi települési esélyegyenlőségi program	74 335	93 321	101 831	93 634	100%
4.1.2 Partneri részvétel a főváros projektjeiben	0	0	0	0	0%
4.1.3 Egyéb közszolg tev-hez kapcs projekt kiadásai	0	0	0	8 250	nem összevethető
4.1.4 Megvalósítás alatt álló projektek	87 227	54 031	59 693	0	nem összevethető
4.2 Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai	85 990	54 031	59 693	0	nem összevethető
4.2.1 Egyéb közszolg tevékenységhez kapcsolódó projekt forrása	0	0	0	8 250	nem összevethető
4.3 Közvetett költség tám (4.1+4.2)	70 010	93 321	92 060	93 634	100%
4.4 Felosztott általános költség	42 362	46 405	51 079	49 122	106%
4.5 Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0	0%
4.6 Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	2 780	0	9 750	0	0%
4.7 Közvetett költség tám (4.4-4.5-4.6)	41 053	46 405	50 958	49 122	106%
4.8 Előirányzott kompenzáció összesen: (4.3+4.7)	111 063	139 726	143 018	142 756	102%

3.1 Az előirányzott kompenzációk mértéke

Az Önkormányzat által nyújtott kompenzáció két részből áll a Közszolgáltatási Keretszerződés 7. pontjában foglaltak szerint.

A szakfeladat ellátásához közvetlen költség támogatást és a felosztott általános költségekhez, közvetett költség támogatást nyújt pénzbeli kompenzációként. A 2023. év működéshez tervezett kompenzáció igény 291 442 ezer Ft.

A Társaság részére nyújtott természetbeni kompenzáció a közszolgálati tevékenységének ellátásához térítésmentesen biztosított irodaépület használata. Értéke a 2023. év viszonylatában 12 600 ezer Ft.

12. táblázat: Társaság 2023. évi üzleti terv összesítő (ezer Ft)

		Támogatott köz- szolgáltatási tevé- kenység	Nem támogatott köz- szolgáltatási és egyéb tevékenység	Társaság összes
5.	Társaság összesen	a)	b)	c)
5.1	Közvetlen változó költség	336 628	5 382	342 010
5.2	Közvetlen állandó költség	36 075	0	36 075
5.3	Felosztott általános költségek	110 515	1 311	111 826
5.4	Költségek összesen (5.1+5.2+5.3)	483 218	6 693	489 911
5.5	Bevételek költségtérítése	191 776	6 693	198 469
5.6	Költség– bevétel, költségtérítés (5.4-5.5)	291 442	0	291 442
5.7	Kompensáció összesen (5.7a-5.7b)	291 442	0	291 442
5.7a	Ebből közvetlen költség támogatás	180 927		180 927
5.7b	Közvetett költség támogatás	110 515		110 515

3.2 Közszolgáltatás ellátásához szükséges helyiségek paraméterei

A Társaság elhelyezésére az Esélyegyenlőségi, Foglalkoztatáspolitikai és Kisebbségi Bizottság 9/2010.(02.16) sz. döntésével megadott előzetes hozzájárulásával, a Gazdasági Bizottság 85/2010. (03.02) sz. G. B. határozatába a Budapest 35199 helyrajzi számon nyilvántartott, Budapest VIII. kerület Őr u. 5-7. szám alatti felépítményes ingatlant térítésmentesen biztosította.


A telek alapterülete 672 m² az egy emeletes épületek összes alapterülete 703 m², azonban ebből 255 m² a pince, lépcsőház, kapubejáró, pincelejáró, padlásfeljáró. Azaz a funkcionálisan kihasználható alapterület 584 m². További funkció szerinti bontásban: 334 m² irodák és pénztár, 76 m² tárgyaló és bemutató-előadóterem, 174 m² ügyfélvárók, előterek, mosdók, WC-K, teakonyha, étkező. Az ingatlanon található egy 49,6m²-es kisépület, melyben a TámogatLak roma program biztosítunk helyiséget. A szakipari csoport tagjainak a pincében alakítottunk ki egy 22 m²-es műhelyt. Az elmúlt 14 év mintegy tízezer ügyiratának, egyéb dokumentumainak a már használható pincében alakítottunk ki raktárt.

Az ingatlan épületei a Budapest Esély Központnak adnak helyet, ahol havi 60-80 ügyfél, (havi kétszeri fizetéskor további 80-80 fő), továbbá a szakmai partnerek látogatnak rendszeresen konzultációkra, work shopokra, tanácsadásra. A munkaerő-piaci tanácsadás rendszeresen, a projektek gyakran igényelnek toborzást, csoportos tanácsadást. A bemutatóteremben és annak előterében működtetjük az ESÉLY GALÉRIÁT, mely rendszeres sajtótájékoztatónak, több alkalommal nemzetközi konferenciának is helyt adott. Az épületben 45 munkatárs dolgozik, az irodák 40 számítógéppel felszerelt munkahelyet biztosítanak.

5. Budapest Esély Nonprofit Kft 2023. évre Fővárosi Önkormányzati forrásból beruházást nem tervezett.

Budapest, 2023. március 17.




Dr. Pirisi Károly
Ügyvezető igazgató

