



BUDAPEST ESÉLY

Nonprofit Kft.

www.pestesely.hu

**ÉVES KÖZSZOLGÁLTATÁSI JELENTÉS
A BUDAPEST ESÉLY NONPROFIT KFT.
2023. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Éves Közszolgáltatási Jelentés a Budapest Esély Nonprofit Kft.

2023. 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. CLXXV 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 parlagfű 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 145/2023. (02.22.) Főv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2023. évi első és 910/2023. (11.29.) Főv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését. Ebben kötelezettséget vállalt a Társaság üzleti tervben elfogadott közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 311 985 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 2023. 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 | 22 |
| 2.1 Vezetői összefoglaló | 22 |
| 2.1.1 Humán erőforrások | 25 |
| 2.1.2 Infrastruktúra fejlesztése | 25 |
| 2.1.3 Függőben lévő jogüggyek | 26 |
| 2.2 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatoknál | 26 |
| 2.2.1 A közfoglalkoztatás közfeladat | 26 |
| 2.2.2 A munkaerő-piaci szolgáltatások közfeladat | 29 |
| 2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás közfeladat | 31 |
| 2.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda | 32 |
| 2.2.5 Kompenzáció korrekció számítása | 37 |
| 2.3 Az üzleti terv teljesülése a kiegészítő és üzleti szolgáltatásokon | 38 |
| 2.3.1 Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások | 38 |
| 2.3.2 Szakipari szolgáltatások | 38 |
| 2.3.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen | 39 |
| 2.4 Elégedettségi felmérés | 39 |
| 3. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET | 42 |
| 4. A TÁRSASÁG 2024. ÉVRE SZÓLÓ KÖZHASZNÚ GAZDASÁGI TERVE | 44 |
| 4.1 Környezeti változások és erre reagáló stratégia | 44 |
| 4.2 Fővárosi közfeladatok terve | 44 |
| 4.2.1 Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás | 46 |
| 4.2.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás | 46 |
| 4.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás | 47 |
| 4.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Közszolgáltatás | 48 |
| 4.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások | 50 |
| 4.3.1 Szakipari szolgáltatások | 50 |
| 4.3.2 Tréning és tanácsadói szolgáltatások | 50 |
| 4.4 Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint | 51 |
| 4.5 Az előirányzott kompenzációjának mértéke | 52 |
| 4.6 Közszolgáltatás ellátásához szükséges helyiségek paraméterei | 53 |
| 4.7 2024. évi beruházási terveink | 53 |

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: 2023. január 01. – 2023. december 31.

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| 1. | A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor) | 12 712 | | 10 489 |
| 2. | I. IMMATERIÁLIS JAVAK | 0 | | |
| 3. | 2. sorból: immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| 4. | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | 12 712 | | 10 489 |
| 5. | 4. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 6. | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | | | |
| 7. | 6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| 8. | 6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | | | |
| 9. | B. Forgó eszközök (10.+11.+14.+16. sor) | 92 394 | | 105 984 |
| 10. | I. KÉSZLETEK | | | 34 |
| 11. | II. KÖVETELÉSEK | 2 497 | | 4 446 |
| 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 | 89 897 | | 101 504 |
| 17. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 361 | | 5 517 |
| 18. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor) | 105 467 | | 121 990 |

Keltezés: 2024. április 05.




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: 2023. január 01- 2023. 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) | 56 780 | | 60 619 |
| 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 | 46 564 | | 46 780 |
| 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 | 216 | | 3 839 |
| 30. | E. Céltartalékok | 1 500 | | 1 500 |
| 31. | F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor) | 33 812 | | 50 704 |
| 32. | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 33. | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | | | |
| 34. | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK | 33 812 | | 50 704 |
| 35. | ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete | | | |
| 36. | ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | | | |
| 37. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 13 375 | | 9 167 |
| 38. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor) | 105 467 | | 121 990 |

Keltezés: 2024. április 05.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2 ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÍTETT EREDMÉNY KIMUTATÁS

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

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

1.2.1 Összevont eredmény-kimutatása

| Megnevezés | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|------------------------------------------------|------------|-----------------------------|--------------|
| I. Értékesítés nettó árbevétele | 3 967 | | 11 886 |
| II. Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | | |
| III. Egyéb bevételek | 410 883 | | 448 233 |
| ebből: visszaírt értékvesztés | 0 | | |
| IV. Anyagjellegű ráfordítások | 80 113 | | 102 974 |
| V. Személyjellegű ráfordítások | 322 347 | | 347 090 |
| VI. Értékcsökkenési leírás | 5 821 | | 4 722 |
| VII. Egyéb ráfordítások | 6 185 | | 1 380 |
| ebből: értékvesztés | | | |
| A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 384 | | 3 953 |
| VIII. Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | | |
| ebből: értékelési különbözet | 0 | | |
| IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 82 | | 1 |
| B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | -82 | | -1 |
| C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 302 | | 3 952 |
| X. Adófizetési kötelezettség | 86 | | 113 |
| D. ADÓZOTT EREDMÉNY | 216 | | 3 839 |

Keltezés: 2024. április 05.




A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

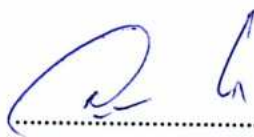
Cégjegyzék szám: 0 1 - 0 9 - 9 1 9 5 8 0

1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása

| Sor-szám | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosítása | Tárgyév |
|-----------|----------------------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| A. | Összes közhasznú tevékenység bevétele | 410 883 | | 456 943 |
| 1. | Közhasznú célú működésre kapott támogatás | 343 778 | | 440 669 |
| a) | alapítótól | 220 186 | | 302 243 |
| b) | központi költségvetésből | 54 694 | | 62 092 |
| c) | helyi önkormányzattól | 9 750 | | 8 250 |
| d) | Egyéb | 59 148 | | 68 084 |
| 2. | Pályázati úton elnyert támogatás | 60 018 | | 945 |
| 3. | Közhasznú tevékenységből származó bevétel | 771 | | 9 076 |
| 4. | Tagdíjból származó bevétel | | | 0 |
| 5. | Egyéb bevétel | 6 316 | | 6 253 |
| 6. | Pénzügyi műveletek bevételei | 0 | | 0 |
| B. | Közhasznú tevékenység ráfordításai | 411 521 | | 453 900 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 77 086 | | 100 707 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 322 347 | | 347 090 |
| | Értékcsökkenési leírás | 5 821 | | 4 722 |
| | Egyéb ráfordítások | 6 185 | | 1 380 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 82 | | 1 |
| C. | Adófizetési kötelezettség | 0 | | 0 |
| D. | Tárgyévi közhasznú eredmény (A-B) | -638 | | 3 043 |

Keltezés: 2024. április 05.





 A vállalkozás vezetője (képviselője)

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

Céggjegyzék 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 | 3 967 | | 3 176 |
| | Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele | 0 | | 0 |
| B. | Vállalkozási tevékenység ráfordításai | 3 027 | | 2 267 |
| | Anyagjellegű ráfordítások | 3 027 | | 2 267 |
| | Személyi jellegű ráfordítások | 0 | | 0 |
| | Értékcsökkenési leírás | 0 | | 0 |
| | Egyéb ráfordítások | 0 | | 0 |
| | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | | 0 |
| C. | Tárgyévi vállalkozási eredmény (A-B) | 940 | | 909 |
| D. | Adófizetési kötelezettség | 86 | | 113 |
| E. | Adózott vállalkozási eredmény | 854 | | 796 |

Keltezés: 2024. április 05.



A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2.4. Tájékoztató adatok

| Megnevezés | Összeg |
|------------------------------------------------|----------------|
| A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 347 090 |
| 1. Bérkölség | 268 006 |
| ebből: - megbízási díjak | 15 480 |
| - tiszteletdíjak | 6 577 |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 54 435 |
| 3. Bérjárulékok | 24 649 |
| B. SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK | 0 |

Keltetés: 2024. április 05.



P.H.

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, Őr 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 | Szennyeződésmentesítés, 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, Villanszerelés, 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 | Használtcikk 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, webhoszting 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 korlátozott 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, szobabérlésben 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 2023-as cselekvési terv az év során elkészült, az 2023-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 három 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. Új feladat a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában levő illemlhelyek üzemeltetése.

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
Dr. Pintér Gábor tag (2023.07.01-től)
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 2022. | Tárgy időszak 2023. |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/eszközök összes) | 12,06% | 8,60% |
| Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke/ tárgyi eszközök) | 446,97% | 579,01% |
| Saját tőke erőssége (saját tőke/összes forrás) | 53,86 % | 49,73% |
| Tőkemultiplikátor (források összesen/saját tőke) | 1,86 | 2,01 |
| Kötelezettségek részaránya (kötelezettségek/források összege) | 32,04% | 41,54% |
| Saját tőke növekedés mértéke (adózorr eredm/ saját tőke) | 5,68 | 6,51 |
| Likviditási mutató (forgóeszközök/rövid lej.kötelezettségek) | 273,23% | 208,86% |
| Rövid távú likviditási ráta (forgeszk-követelések/rövid lj kötelezettségek) | 265,95% | 200,17% |
| Hitelfedezettségi mutató (követelések/rövid lj. kötelezettségek) | 7,28% | 8,69% |
| Szállítók átfutási ideje (átl.száll.állomány/anyagjell ráford) | 4,22 nap | 7,38 nap |
| Vevők aránya a szállítókhoz (vevők/szállítók) | 12,94% | 102,07% |
| Értékesítés nettó árbevétele (tárgy év/előző év) | 66,00% | 299,62% |
| Üzemi tevékenység eredménye (tárgy év/előző év) | -15,17% | 1029,43% |
| Tőke arányos üzemi eredmény (üzemi erdm/saját tőke) | -1,21% | 6,51% |
| Saját tőke aránya | 100 % | 100 % |

A társaság vagyoni és likviditási stabilitását 2023-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 2 499 ezer Ft értékben növekedett és 2 766 ezer Ft értékben csökkent. Az immateriális javak állományában változás nem történt. A tárgyi eszközökön belül a fejlesztő foglalkoztatáshoz került beszerzésre papíripari kisgépek, nyomtatók, számítógép, valamint tárolópolcok, amelyek értéke összességében 2 499 ezer Ft-tal növelte, amíg az év során selejtezésre kerültek nem használt, feleslegessé vált eszközök 2 766 ezer Ft-os értéke csökkentette az állományt. Tárgyi eszközeinkre 4 722 ezer Ft tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el ebben az évben.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

Forgóeszközeink 34 ezer Ft készletre vett utalvány összegből, 4 446 ezer Ft követelésből (4%) és 101 504 ezer Ft összegű pénzeszközökből (96%) tevődik össze.

Főbb bevételi forrásaink a közhasznú működésre kapott támogatások - alapítótól kapott (66%), a munkügyi Központtól (15%), a központi költségvetésből származó (13%), a helyi önkormányzatoktól (2%) - amelyek folyamatosan biztosítottak. Tárgyévi bevételeinket a működésre kapott támogatásokon kívül a közhasznú tevékenységből származó bevételek (2 %), az egyéb különféle bevételek (2%) és a pályázaton nyert támogatások összege is növelte.

Vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljaink elérése érdekében folytatunk, a 2023. évi gazdálkodás során elért 909 ezer forint pozitív vállalkozási eredményt 113 ezer Ft társasági adó fizetési kötelezettség terheli. A vállalkozás tárgyévi 796 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.

2023. évben - az előző évben a várható kötelezettségekre képzett, de fel nem használt céltartalék - jelentkezik a mérlegben.

Társaságunk a 2023. évi gazdálkodását 3 839 ezer Ft pozitív eredménnyel zárta, amely a közhasznú tevékenység 3 043 ezer Ft-os, és a vállalkozási tevékenység adózás után 796 ezer Ft-os pozitív eredményéből tevődött össze.

2023. évi vállalkozási tevékenységünk eredményét 113 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

1.3.3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

1.3.3.1 Alapvető információk

Könyvvezetés 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>Kezdetre</i> | <i>Vége</i> | <i>Mérleg fordulónap</i> |
|-----------------|--------------------|--------------------------|
| 2023. január 1. | 2023. december 31. | 2023. december 31. |

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegkételemek 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. kisértékű 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 késedelemben 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 | 92 | | 0 | 12 469 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | 0 | | | | 0 |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek | 0 | | | | 0 |
| 7. Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | | | | 0 |
| IMMATERIÁLIS JAVAK | 12 457 | 92 | | 0 | 12 549 |

| AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt) | | | | | | |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Tervszertinti | Kivezetés | Viszsaírás | 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 | | 92 | | | 12 469 |
| 5. Üzleti vagy cégérték | 0 | | | | | 0 |
| 6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése | 0 | | | | | 0 |
| IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI | 12 457 | 0 | 92 | 0 | 0 | 12 549 |

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 | | | 2 700 | 2 086 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 50 831 | 2 407 | | 66 | 53 172 |
| 4. Tenyészállatok | 0 | | | | 0 |
| 5. Beruházások, felújítások | 0 | | | | 0 |
| 6. Beruházásokra adott előlegek | 0 | | | | 0 |
| 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | | | | 0 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK | 69 331 | 2 407 | 0 | 2 766 | 68 972 |

| AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt) | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Tervszerinti | Kivezetés | Viszsaírás | Záró |
| 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 9 049 | | 822 | | | 9 871 |
| 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek | 4 788 | | | 2 700 | | 2 088 |
| 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 42 782 | | 3 808 | 66 | | 46 524 |
| 4. Tenyészállatok | 0 | | | | | 0 |
| 5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés | 0 | | | | | 0 |
| 6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése | 0 | | 0 | | | 0 |
| TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI | 56 619 | | 4 630 | 2 766 | | 58 483 |

Az értékcsökkenés összefoglalása

| AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt) | | | | | | |
|------------------------------------------|--------|---------------|--------------|-----------|------------|--------|
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Terven felüli | Tervszerinti | Kivezetés | Visszaírás | Záró |
| immateriális javak | 12 457 | | 92 | 0 | | 12 549 |
| tárgyi eszközök | 56 619 | | 4 630 | 2 766 | | 58 483 |
| | 69 076 | | 4 722 | 2 766 | | 71 032 |

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

| Leírási mód | (eFt) |
|-------------|-------|
| Lineáris | 4 437 |
| Egyösszegű | 285 |

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 2 766 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 elektronikusan az 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 | | 0 |
| 2. Befejezetlen és félkész termelés | | | | | | | |
| 3. Növendék, hízó és egyéb állatok | | | | | | | |
| 4. Késztermékek | | | | | | | |
| 5. Áruk | | | | | | | |
| 6. Egyéb készletek | | 34 | | 34 | 0 | | 34 |
| 7. Készletre adott előlegek | | | | | | | |
| KÉSZLETEK | 0 | 34 | 0 | 34 | 0 | 0 | 34 |

Követelések összetétele

| A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt) | | | | |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
| 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból | 183 | 2 672 | 0 | 2 855 |
| 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | | | 0 |
| 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban | 0 | | | 0 |
| 4. Váltókövetelések | 0 | | | 0 |
| 5. Egyéb követelések | 2 314 | | 723 | 1 591 |
| KÖVETELÉSEK | 2 497 | 2 672 | 723 | 4 446 |

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

Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások (eFt):

| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|---------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 129 | 4 970 | 0 | 5 099 |
| 2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 232 | 186 | 0 | 418 |
| 3. Halasztott ráfordítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 361 | 5 156 | 0 | 5 517 |

Passzív elhatárolások (eFt):

| MEGNEVEZÉS | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | Záró |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-----------|--------------|--------------|
| 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 6 229 | 0 | 2 806 | 3 423 |
| 2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 7 146 | 0 | 1 402 | 5 744 |
| 3. Halasztott bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 13 375 | 0 | 4 208 | 9 167 |

Saját tőke

A saját tőke összege 3 839 ezer Ft-tal növekedett ebben az évben. A növekedés teljes egészében a 2023. évi adózott eredményből származik, amely az eredménytartalék összegét fogja növelni.

Kötelezettségek

A 2023. évi beszámolási időszakban rövid lejáratú kötelezettségeink összege 50 704 ezer Ft. Kötelezettségeink állományának 28%-át a kapott előlegek összege teszi ki 14 002 ezer Ft értékben, amely áll a munkai központtól és a pályázati támogatás előlegéből. A szállítói tartozásunk 2 806 ezer forint (6%). A dolgozóink felé 17 426 ezer Ft munkabérral, 1 528 ezer Ft fel nem vett járandósággal tartozunk. Átutalással kerül rendezésre a dolgozótól levont letiltások 463 ezer Ft-os és a szakszervezeti tagdíjak 33 ezer Ft-os összege. Az államháztartás felé összesen 9 190 ezer Ft kötelezettségünk áll fenn, amely a 2023. évi december hónapra kifizetett munkabér közterheiből, továbbá 40 ezer Ft cégautó adó és 2 660 ezer forint befizetendő ÁFA kötelezettségéből és 2 443 ezer Ft visszafizetendő támogatás összegéből tevődik össze. Társaságunk a 2023. évre társasági adóra 113 ezer Ft fizetési kötelezettséggel számol.

1.3.5. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

| Tevékenység csoport | Bázis érték | Tárgy időszak | Index |
|---------------------|-------------|---------------|-------|
| Közhasznú | 410 883 | 456 943 | 111 % |
| Vállalkozási | 3 967 | 3 176 | 80 % |

Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)

| Folyósító szervezet | Folyósított összeg (eFt) | Bevételeként elszámolt rész |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Alapítótól | 302 243 | 302 243 |
| KMRMK | 77 308 | 68 084 |
| Normatív támogatás | 62 092 | 62 092 |
| Helyi önkormányzatok | 8 250 | 8 250 |
| Pályázati források | 945 | 945 |

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 2023. év során közhasznú tevékenységből összesen 15 329 ezer Ft-ot realizáltunk. Amely a közszolgáltatók részére biztosított munkaerő 366 ezer Ft-os ellenértékéből, továbbá az év elejétől jelentkező új feladat az illemhely üzemeltetés 8 710 ezer Ft összegű nem támogatás jellegű bevételből tevődik össze. Az év során 5 348 ezer Ft különféle egyéb bevétel is realizálódott, ilyen tételek a kártérítés címén kapott biztosítói díj, az előző évről áthozott elhatárolások, a Tb kifizetőhelyi jutalék. Kártérítés címén 905 ezer Ft-ot kaptunk.

Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

| MEGNEVEZÉS | Előző év | Korábbi évek | Tárgyév |
|-------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| Közhasznú | | | |
| Anyagköltség | 21 864 | | 24 293 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 49 967 | | 70 729 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 4 965 | | 5 685 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| Eladott közvetített szolgáltatások értéke | 290 | | 0 |
| ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 77 086 | | 100 707 |
| Béreköltség | 257 127 | | 268 006 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 40 870 | | 54 435 |
| Bérfelrakások | 24 350 | | 24 649 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 322 347 | | 347 090 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS | 5 821 | | 4 722 |
| Egyéb ráfordítás | 6 185 | | 1 380 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 82 | | 1 |
| ÖSSZESEN | 411 521 | | 453 900 |

| MEGNEVEZÉS | Előző év | Korábbi évek | Tárgyév |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Vállalkozás | | | |
| Anyagköltség | 0 | | 0 |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 0 | | 0 |
| Egyéb szolgáltatások értéke | 0 | | 0 |
| Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| Eladott közvetített szolgáltatások értéke | 3 027 | | 2 267 |
| ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 3 027 | | 2 267 |
| Béreköltség | 0 | | 0 |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | 0 | | 0 |
| Bérfelrakások | 0 | | 0 |
| SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 0 | | 0 |
| ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS | 0 | | 0 |
| Egyéb ráfordítás | 0 | | 0 |
| ÖSSZESEN | 3 027 | | 2 267 |
| Adófizetési kötelezettség | 86 | | 113 |

Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

| | |
|---------------------------------------------------|-----------|
| bírság, késedelmi kamat | 5 eFt |
| káresemény miatti kártérítés | 1 015 eFt |
| gépjárműadó | 57 eFt |
| illeték | 15 eFt |
| előző évek táppénz visszafizetése, adó átvállalás | 118 eFt |
| kerekítési különbözet | 169 eFt |

A közhasznú anyagköltségeink 2023 évi meghatározásához 2 tételnél becsléssel kellett megállapítani az évre várható összeg nagyságát. Az egyik ilyen tétel az illemhely november és december havi rezszi összege, amelyet a Fővárosi Vagyonkezelő Központ több hónapos csúszással számláz ki részünkre. A másik tétel a gázfogyasztásunk ellenértéke. Az év során az MVM csak olyan számlát küldött részünkre, amely a fogyasztott gázmennyiséget nem tartalmazta, csak az alapidőjüket. Mivel az éves leolvasás február hónap végén lesz, azután kaphatunk olyan összegű számlát, amelyben már a ténylegesen elhasznált gázmennyisége

is szerepelni fog. Emiatt a 2022. évi gázfogyasztásunk alapján becsültük meg a várhatóan fizetendő összeg nagyságát.

A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)

| MEGNEVEZÉS | Tárgyév |
|---------------------------------------|------------|
| Adózás előtti eredmény | 3 952 |
| Adóalapot növelő tényezők (+) | 6 222 |
| Adóalapot csökkentő tényezők (-) | 4 722 |
| Társasági adóalap | 5 452 |
| Számított adó | 491 |
| Adókedvezmények, adómentesség | 378 |
| Fizetendő adó az eredmény után | 113 |

1.3.6 Tájékoztató adatok

Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

| | | | |
|----------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| Támogatott munkakörben | 69 fő | Fizikai besorolásúak | 72 fő |
| Nem támogatott munkakörben | 33 fő | Szellemi foglalkozásúak | 30 fő |
| Összesen | 102 fő | Összesen | 102 fő |

Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

| Megnevezés | Előző év/eFt | Tárgy év/eFt | Változás eFt | Változás % |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| Ügyvezető munkabér | 8 400 | 9 600 | 1 200 | 114% |
| Tiszteletdíj (FB tagok) | 5 600 | 6 577 | 977 | 117% |
| Költségtérítés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb juttatás | 2 570 | 2 844 | 274 | 111% |
| Juttatások összesen: | 16 570 | 19 021 | 2 451 | 115% |

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-orosz 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, 2024. április 05.



Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1084 Budapest, Őr utca 5-7., cégjegyzék száma: 01-09-919580, továbbiakban: Társaság) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **121 990 E Ft**, az adózott eredmény **3 839 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 2023. 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 2023. 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 felelőségünk 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 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 Könyvvizsgálati 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 Könyvvizsgálati 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 tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, 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 folytatására 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. Következtetéseink 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 valószínű 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, 2024. április 05.

MONETA
Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
1188 Budapest, Bercsényi Miklós u. 29/A
Kamarai nyilvántartási szám: 081922

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 145/2023. (02.22.) Főv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2023. évi első és 910/2023. (11.29.) Főv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését, amelyben kötelezettséget vállalt a kötelező közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 311 985 ezer Ft mértékben, valamint meghatározta az ellátandó önkormányzati közfeladatok mennyiségi és minőségi paramétereit.

A Fővárosi Önkormányzattal fennálló Keretszerződés 10.1 pontja értelmében a Társaság köteles a szerződésben foglalt feladatairól fél évente, 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 2023. 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** végrehajtásában kitűnik az az országosan is jellemző tendencia, ami Budapesten is erősen mutatkozik, míg a munkanélküliek száma még mindig viszonylag jelentős, egyúttal strukturális munkaerőhiány figyelhető meg, és a viszonylag jó egészségi állapotban levő, motivált álláskeresők könnyebben szereznek munkát. Emiatt a közfoglalkoztatásba bevonhatók száma alapvetően csökken, elvileg a bevonható létszám közel egynegyede egészségi állapotánál fogva nem alkalmas a közfoglalkoztatásra. Különösen igaz ez a hajléktalan személyek körében. 2023 év végén a Munkaügyi Központ statisztikai adatai szerint Budapesten 19 790 fő regisztrált álláskeresőt tartottak nyilván, ez az adat a 2022. év ugyanazon időszakához viszonyítva 13,6 %-al emelkedett.

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

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 60 662 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatásnak a 113 %-a, a szakfeladat ellátás költségeinek a 48 %-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2023. évi pénzügyi egyenlege 1 507 eFt eredményt mutat, ami az alapítói támogatás általános központi költségek fel nem használt összegéből keletkezett.

2023-ban a **munkaerő-piaci szolgáltatás** a közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatként megjelenő foglalkoztatás fejlesztés tevékenységhez kapcsolatosan a Fővárosi Álláskereső Iroda és a fejlesztő foglalkoztatás szolgáltatásból tevődik össze. A **fejlesztő foglalkoztatás** 2023-ra engedélyezett 42 700 feladatmutatóján 0,5 százalékos túlteljesítés mutatkozik, vagyis a 46 fős foglalkoztatotti létszám 44 835 egységet teljesített az évvégére. A fejlesztő foglalkoztatást 0 eFt egyenleggel zártuk.

A Fővárosi Önkormányzat saját finanszírozásban működteti a **Fővárosi Álláskereső Irodát**, mely ingyenesen nyújtja szolgáltatásait a budapesti álláskeresők és munkáltatók részére. Az Iroda egyéni és csoportos formában személyre szabott munkaerő-piaci szolgáltatást 1 291 esetben nyújtott, e mellett 1 538 db állásajánlatra való közvetítés történt a munkáltatók munkaerőigényeinek kiszolgálására. 2023. I. félévében a BKV csoportos létszámleépítése során nyújtott munkaerő-piaci szolgáltatást gondoskodó létszámleépítés keretében. 2023. november 9-10. napjain került megrendezésre az Első Budapest Állásbörze az Iroda aktív szerep vállalása mellett a Fővárosi Önkormányzattal és a Fővárosi Állat- és Növénykerttel közösen. A kiosztott belépő karszalagok alapján 1 862 fő látogatott el a börzére, amelynek a Biodóm szolgált helyszínül.

A Munkaerő-piaci Közszolgáltatásra juttatott 55 843 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatás a 232 %-a, a szakfeladat ellátás költségeinek a 100 %-át fedezte. A közfeladat ellátás 2023. évi pénzügyi egyenlege 2 619 eFt eredményt mutat, amely az Iroda működési költségeinek fel nem használt összegéből tevődik ki, mivel a szakfeladatra osztott általános költségek 100 %-ban felhasználásra kerültek.

A **Fővárosi közegészségügyi közszolgáltatás** 2023. év február hónapjától három tevékenységcsoportot takar. Az első két tevékenység 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 gyommentesítés évi tervezett mennyiségi paramétere 1 090 ezer m², mely mintegy 300 000 m² fővárosi fenntartású közterület évi 3 alkalommal történő tisztítását jelenti. Ez évben mind a gyommentesítési munkák, mind a szemétszedési munkák jelentős részének megrendelése az év második felében érkeznek a Vagyongazdálkodási Osztálytól. A késedelmes megrendelések egyrészt megnehezítették számunkra a munkavégzést, másrészt a szakfeladat ellátás ellenértéke is csak az évvégén realizálódott. Ennek ellenére az alapterület 3x-i kaszálását erőltetett ütemben - a kedvező időjárását kihasználva - december hónap közepéig sikerült megvalósítanunk.

Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyiségének éves keretét két ütemben - az év elején kisebb és az év végén nagyobb mértékben - maradéktalanul használtuk fel. A sürgősségi kaszálás elmaradása támogatás kiesést okozott. 2023. február elsejétől a közegészségügyi szolgáltatás keretében, a Széll Kálmán téri illemhely működtetését is Társaságunk látja el. Ez az új feladat a foglalkoztatotti létszámunk 4 fős emelkedését, illetve az e területre előirányozott kompenzáció mértékét is növelte az előző évhez képest. Az új feladatot előzetes tapasztalatok nélkül, kapott információk alapján láttuk el. A beszedett használati díjak nettó összege 8 710 ezer Ft-ban realizálódott 11 hónap alatt.

A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2023. évben az alapító nettó 22 593 ezer Ft forrást, szakfeladatra osztott általános költségek fedezetére 7 424 ezer Ft-ot biztosított, amely megfelelt a jogos kompenzáció igénynek, ami az előző évi támogatás 149 %-a.

A közfeladat ellátás 2023. évi egyenlege – 814 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 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 álláskeresőknak 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 képviselését. A szakfeladatok ellátása érdekében 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. 2023. évben összesen 15 alkalommal került sor szociális szakember képzésre. Az Oktatási Hivatalnál nyilvántartásban szereplő két pedagógus képzés összesen két alkalommal került megszervezésre. Fenntartottuk a kapcsolatot az IKSZ szervezését segítő, érintett budapesti oktatási intézményekkel, érzékenyítő osztályfőnöki órát 4 középiskolában tudtunk tartani, 4 osztálynak (átlag 30 fő), összesen kb. 120 diáknak. Iskolai Közösségi Szolgálat Börzére 4 iskolában került sor, ezzel megközelítőleg 500 diákot tudtunk megszólítani és kb. 40 szervezet tudta bemutatni társadalmilag hasznos tevékenységét. 2023 I. félévében valósult meg a Fővárosi Kulturális pályázat, melyben a nyertes pályázók az Élő Könyvtárral egészítették ki programjukat. Egyik együttműködő partnerünk a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár, ahol 2023-ban két alkalommal volt Élő Könyvtár. Másik együttműködő a Radnóti Miklós Színház volt, amely három előadásába építette be az Élő Könyvtárat.

2023. évben az Egymásra Lépti Tilos kampány keretében 18 alkalommal rendeztünk Élő Könyvtárat. Az Élő Könyvtár programokat 120 önkéntes közreműködésével valósítottuk meg. A résztvevők létszáma, kb. 380-400 főre tehető.

2023-ban folytattuk a "Támogat-Lak" Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése program megvalósítását ezúttal 50 fő hátrányos helyzetű, roma identitású fiattal. A program célja továbbra is a roma származású, részben állami gondozásból kikerülő, részben hajléktalansággal, vagy egyéb, szociális hátrányaiknál fogva veszélyeztetett fiatalok számára olyan többlételemű támogatás biztosítása, amelynek segítségével javul foglalkoztathatóságuk, stabilizálódik lakhatásuk, nő a társadalmi integrációra való esélyük. A programhoz csatlakozott Újpest Önkormányzata, Terézvárosi Önkormányzat, és a Ferencvárosi Önkormányzat további 11 fő roma fiatal támogatását finanszírozva.

A szakfeladat 2023. évi fővárosi jogos kompenzáció mértéke 155 720 ezer Ft, az előző évi támogatásnak a 111 %-a, és a szakfeladat ellátás költségeit 100 %-ban fedezte.

A közfeladat ellátás 2023 évi pénzügyi egyenlege 1 505 eFt, ami az alapítói támogatás általános központi költségek fel nem használt összegéből áll, és amihez a projektek nyeresége 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 2023. 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** 2023-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, társasházak környezet higiénés megrendelésére is dolgozik.

A 2023. évi üzleti tevékenységünkkel az év során 3 176 ezer Ft árbevételt tudtunk realizálni, a közvetett költségeken és a fizetendő társasági adón felül 796 ezer Ft-os nyereség mutatkozik, amelyet a közhasznú tevékenység költségein belül az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

2023. évi kompenzáció mértéke

A Fővárosi Önkormányzat és a Társaság között fennálló Közszolgáltatási Keretszerződés írja elő a fővárosi közfeladatok költségeinek kompenzálását. Ennek értelmében a 2023. évi Közszolgáltatási Szerződésben a kötelező közfeladatok ellátására 311 985 ezer Ft kompenzáció került elfogadásra.

A Társaságunk részére 2023 évben átutalt alapítói támogatás összege - nettó 302 243 ezer Ft és a hozzá kapcsolódó 6 123 ezer Ft fizetendő ÁFA - összesen 308 366 ezer Ft volt.

Társaságunk 2023. évi a jogos kompenzációjának mértéke 302 243 ezer Ft, ÁFA nélkül.

A társaság pénzügyi helyzete

A Fővárosi Közgyűlés 145/2023. (02.22.) Föv. Kgy. határozat számon fogadta el a Budapest Esély Non-profit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2023. évi első és 910/2023. (11.29.) Föv. Kgy. határozat számon a módosított Közszolgáltatási Szerződését, amely a kötelező közfeladatok ellátásához 311 985 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.

2023-ban összes bevételünk 460 119 ezer Ft, összes kiadásunk 456 280 ezer Ft volt. Társaságunk a 2023. évi gazdálkodását 3 839 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 33 fő volt. A 2023. évben a kilépők száma összesen 10 fő volt, amelyből a fejlesztő foglalkoztatásból 4 fő, közegészségügyi szolgáltatásból 3 fő és az Álláskereső irodából is 3 fő lépett ki.

Az év során az új belépőink száma összesen 13 fő volt. A fejlesztő foglalkoztatásba 4 fő, a közegészségügyi szolgáltatásba 7 fő, az Álláskereső irodába 2 fő lépett be a kilépett munkavállaló cseréjeként.

A Társaságunk dolgozói a 2023 év elején 12,5 %-os béremelésben részesültek. Bevezetésre került az Alapí-

tó által juttatott Budapest Pótlék is. E két tényező a 2023 évi átlag keresetek növekedését eredményezte. A gazdasági csoport dolgozóinak (5 fő) átlagjövedelme bruttó 486 250 Ft (gazdasági vezető nélkül), a közfoglalkoztatási csoport dolgozóinak (2 fő) 436 585 Ft, a Programiroda dolgozói (3 fő) esetében 752 225 Ft, a titkárság dolgozóinak (3 fő) átlagbére pedig 499 832 Ft (ügyvezető nélkül).

2023-ban a fizikai állományú közegészségügyi szakfeladat dolgozóinak (3 fő) átlagkeresete 318 076 Ft volt. Február hónaptól a Széll Kálmán téri illemhely működtetése is a Társaság feladatai közé tartozik/tartozott. Az illemhely működtetésére 4 főt alkalmaztunk rész munkaidőben, az átlagkeresetük 179 875 Ft-ban realizálódott.

A 2023-ban működtetett projektjeink, mint a Fejlesztő foglalkoztatás és a Roma kerületi 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 állománya 2023-ban 2 499 ezer Ft értékben növekedett. A fejlesztő foglalkoztatás 1 949 eFt értékben vásárolt tárgyi eszközöket 2 db speciális nyomtatót, öltöző és tároló szekrényeket, polcokat, szállítókocsit, számítógépet.

Beszerezésre került a Társaság egyéb területei 1 db nagyobb teljesítményű fűkasza, számítógépekhez Windows programok, csatlakozó, ventilátor, és az illemhelyre vevőszámláló és kamera. Az év során selejtezésre kerültek nem használt, feleslegessé vált eszközök 2 766 ezer Ft-os értéke csökkentette az állományt.

A fejlesztő foglalkoztatás részére beszerzett eszközöket a fejlesztő foglalkoztatás felhalmozási kerete finanszírozta.

Tárgyi eszközeinkre 4 722 ezer Ft tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el ebben az évben.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

2.1.3 Fügőben lévő jogügyek

Társaságunknak 2023. évben nem volt fügőben 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 Munkaügyi Központ statisztikai adatai szerint 2023. év végén, Budapesten 19 790 fő regisztrált álláskeresőt tartottak nyilván. Ez az adat a 2022. év ugyanezen időszakában 17 413 fő volt. Az előző évhez viszonyítva 13,6 %-al emelkedett az álláskeresők létszáma.

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 kötöttek 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 2022-2023. évben (1. számú táblázat)

| Közfoglalkoztatás közszolgáltatás | 2022. évi tény | 2023. évi terv | 2023. évi tény | 2023/2022 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| Ügyfelek száma (fő) | 119 | 250 | 111 | 93% |
| Munkaszerződést kötöttünk (fő) | 95 | 220 | 85 | 89% |
| Átlag dolgozói létszám (fő) | 44 | 65 | 43 | 98% |

A fenti táblából látható, hogy az előző évhez képest az ügyfelek száma 7 %-al, a szerződéskötések száma 11 %-al, az átlag dolgozói létszám pedig minimálisan 2 %-al csökkent az előző évhez képest. Az éves üzleti tervhez viszonyítva az ügyfelek száma 44 %-os, a munkaszerződést kötéseket 43 %-os, az átlag dolgozói létszámnál 66 %-os elmaradás mutatkozik.

Ugyanakkor az is elmondható, hogy a közfoglalkoztatásban sikeres hajléktalan személyek közel 15-20 %-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 re-integrációra 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 öt 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 meg igényelni.

A Kisfaludy program keretében összesen 2 fő, VIII. kerületi lakost tudtunk foglalkoztatni, 2023. február 28-ig. Érettségivel rendelkező munkatársaink ügyviteli feladatokat látnak el. A program március 1-je után 2 fővel, majd az újabb program, ami decembertől változatlan létszámmal, azaz 2 fővel folytatódott. Az év során az átlagos feltöltöttség 70 %-os volt.

A Haller program keretében február 28-ig összesen 4 fő, erre a programra hajléktalan ügyfeleket vettünk fel segéd munkás (szemégyűjtő, 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 is a 4 főre kaptuk a finanszírozást. Programjaink március 1-jétől november 30-ig, majd december 01-től indultak. Az átlag létszámunk éves szinten 3,5 fő volt 87,5 %-os feltöltöttséggel. A közfoglalkoztatottak a program keretében a FÖKERT-nél, az FKF-nél dolgoznak.

A BM mintaprogram keretében január-februárban átlagosan 39,5 főt foglalkoztattunk. Az 2022-ben indult program zárásával egy időben sikeresen pályáztunk a folytatásra, ami 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, Menedékház alapítvány, Menhely alapítvány, Utcáról lakásba egyesület, valamint a Magyar Vöröskereszt számára végeznek irodai kisegítőként, 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 szakképesítéshez kötött munkaköröket 6 fő helyett 2 fő lett betöltve. 7 műszakvezető pozícióból 2023. év végére mind a 7 álláshelyet betöltöttük. Az új program márciusi indulása óta 67 fővel kötöttünk munkaszerződést és átlagosan 39 foglalkoztatottal működik. Év végéig a programból összesen 33 fő lépett ki, közülük 11 fő talált főállású munkahelyet, 9 főnek igazolatlan hiányzások miatt szűnt meg a munkaviszonya, 2 fő meghalt, 5 fő egészségi okból, 6 fő egyéb ok miatt felmondott.

A (hajléktalan) közfoglalkoztatottak létszámának alakulása 2023. 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 | 4 | 100 | 4 | 2 | 100 | 2 | 50 | 82 | 41 |
| február | 4 | 100 | 4 | 2 | 100 | 2 | 50 | 76 | 38 |
| március | 4 | 75 | 3 | 2 | 100 | 2 | 50 | 68 | 34 |
| április | 4 | 50 | 2 | 2 | 100 | 2 | 50 | 68 | 34 |
| május | 4 | 100 | 4 | 2 | 100 | 2 | 50 | 76 | 38 |
| június | 4 | 75 | 3 | 2 | 50 | 1 | 50 | 74 | 37 |

*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 | 4 | 100 | 4 | 2 | 50 | 1 | 50 | 78 | 39 |
| augusztus | 4 | 100 | 4 | 2 | 50 | 1 | 50 | 78 | 39 |
| szeptember | 4 | 100 | 4 | 2 | 50 | 1 | 50 | 82 | 41 |
| október | 4 | 75 | 3 | 2 | 50 | 1 | 50 | 84 | 42 |
| november | 4 | 100 | 4 | 2 | 50 | 1 | 50 | 84 | 42 |
| december | 4 | 100 | 4 | 2 | 50 | 1 | 50 | 82 | 41 |

A szakfeladaton 2023. évben 129 118 ezer Ft bevételt realizáltunk. A Munkaügyi Központ tárgy évi 68 083 ezer forintos támogatása a tervhez képest 98%-ban, az előző év azonos időszakának 116%-a. A fővárosi közüzemi vállalatoknak kiszámlázott költségtérítés (720 Ft/dolgozó/nap) az évben 366 ezer Ft-ban realizálódott, ami magába foglalja mind a FKF, mind a Fökert-ben foglalkoztatott munkavállalók kiszámlázott díját. A költségtérítés összege az előző év azonos időszakához viszonyítva 47 %-t tesz ki, a tervhez 94 %-ban realizálódott. Ennek oka, hogy az idej programok az alacsony feltöltöttségi szintje, emellett a közfoglalkoztatottak egy része a mintaprogramban dolgozik, ahol nem kérhetünk költségtérítést.

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 18 290 ezer Ft mértékű közvetlen költség és a 42 372 ezer Ft-os közvetett költség kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított összes alapítói támogatásnak a 113 %-a.

A 2023. évi közfoglalkoztatás tényleges költségei 87 890 ezer Ft-ot tettek ki, mely az előző évi 120 %-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 12 000 Ft, nettó 7 890 Ft összegű juttatást biztosít. A közfoglalkoztatotti cafetéria teljes költségét a Fővárosi Önkormányzat állja.

A 2023. évi felosztott központi általános költségek elszámolása az előző év azonos időszakához viszonyítva 98 %-ban, míg a tervhez képest 94 %-os szinten teljesült. Ennek oka, hogy az általános felosztott költségek kisebb összegben kerültek felosztásra, a szakfeladatra.

A szakfeladaton 2023. évben összesen 129 118 ezer Ft bevételt, 87 890 ezer Ft közvetlen és 39 721 ezer Ft felosztott központi általános költség felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás a 2023. évet 1 507 ezer Ft pozitívummal zárta, amely egyértelműen az általános költségek alacsony felhasználási szintjéből adódik.

A közfoglalkoztatás egyenlege

Közfoglalkoztatás egyenlege (3. számú táblázat)

| | | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|-------------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1. | Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás | 0 | 0 | 1 507 | |
| 1.1 | Közvetlen változó költség | 67 758 | 82 970 | 82 906 | 122% |
| 1.2 | Közvetlen állandó költség (közvetett ktg.) | 5 360 | 4 872 | 4 984 | 93% |
| 1.3 | Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése | 771 | 389 | 366 | 47% |
| 1.4 | Foglalkoztatási Támogatás (MPA) | 58 855 | 69 163 | 68 083 | 116% |
| 1.5 | Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai (normatíva) | 297 | 0 | 7 | 2% |
| 1.6 | Közvetlen ktsg támogatás (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5) | 13 059 | 18 290 | 18 290 | 140% |
| 1.7 | Felosztott központi általános költség | 40 343 | 42 372 | 39 721 | 98% |
| 1.8 | Egyéb piaci tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | |
| 1.9 | Egyéb közszolgáltatási tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | |
| 1.10 | Közvetett ktsg támogatás (1.7-1.8-1.9) | 40 479 | 42 372 | 42 372 | 105% |
| 1.11 | Előírányzott kompenzáció összesen (1.6+1.10) | 53 538 | 60 662 | 60 662 | 113% |

2.2.2 Munkaerő-piaci szolgáltatások közfeladat

2023-ban a **munkaerő-piaci szolgáltatás** a közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatként megjelenő foglalkoztatás fejlesztés tevékenységhez kapcsolatosan a Fővárosi Álláskereső Iroda és a fejlesztő foglalkoztatás szolgáltatásból tevődik össze.

A Fővárosi Önkormányzat 2020 - ban bocsátotta a Társaság rendelkezésére a Bárczy utca 1-3. szám alatt található ingatlanrész a Fővárosi Álláskereső Iroda működéséhez, melyet saját finanszírozásban tart fenn, hogy ingyenesen szolgáltatásokat nyújtson a budapesti álláskeresők és munkáltatók részére.

Az Iroda 7 fővel - mentorral, részmunkaidős pszichológussal, trénerrel és adminisztratív munkatárssal működött 2023 őszéig. 2023. októberétől két munkatárs felmondott, a megüresedett pozíciók meghirdetése megtörtént, de eddig nem tudtuk azokat betölteni.

Az Iroda egyéni és csoportos formában személyre szabott munkaerő-piaci szolgáltatást 1 291 esetben nyújtott, amelyből 441 ügyfél személyesen kereste fel az Irodát és részesült személyes tanácsadásban. Esetükben az egyéni fejlesztési tervben foglaltak szerint valósult (illetve valósul meg) a szolgáltatásnyújtás

E mellett tanácsadók által 1 538 db állásajánlatra való közvetítés történt a munkáltatók munkaerőigényeinek kiszolgálására. A szolgáltatásban részesülők elhelyezkedési aránya az elsődleges munkaerőpiacon továbbra is 30% fölött volt. Az Irodát egyaránt felkeresheti bárki, aki fővárosi álláskereső, tehát nyugdíjasok, megváltozott munkaképességűek, pályát módosítani szándékozik, stb.

2023. első félévében a BKV csoportos létszámleépítése során nyújtott munkaerő-piaci szolgáltatást gondoskodó létszámleépítés keretében. 2023. november 9-10. napjain került megrendezésre az Első Budapest Állásbörze az Iroda aktív szerep vállalása mellett a Fővárosi Önkormányzattal és a Fővárosi Állat- és Növénykerttel közösen. A kiosztott belépő karszalagok alapján 1 862 fő látogatott el a börzére, amelynek a Biodóm szolgált helyszínül.

Az Iroda fennállása óta a szolgáltatásból havi átlagban 11 fő lépett ki a munkaerőpiacra vagy indított vállalkozást.

A foglalkoztatás fejlesztése érdekében tanácsadást kínáltunk a fővárosi kerületek és munkáltatók számára. 2023-ban ezt a partnereink által szervezett rendezvényeken vették igénybe (13 és 15. kerületi Állásbörze, Incorpora által szervezett éves Konferencia, FŐÉT meghallgatás, Budapest Család rendezvény és az Első Budapest Állásbörze)

2023. évben összesen 890 alkalommal történt munkaerő-piaci információnyújtás.

2023. év első félévében a VEKOP program Irányító Hatóságtól érkezett egy nyilatkozat kérés, melyben arról kellett nyilatkoznunk, hogy a projektben tett vállalásainkhoz a támogatási szerződés költségvetésének

mely költségelemei kapcsolódtak. Kérték ezt azért, hogy megállapíthassák a kötelező vállalások nem teljesítése miatt előírandó támogatáscsökkentés mértékét. Nyilatkozatunkban a pandémia miatti vis maior helyzetre hivatkoztunk, és kértük a támogatási összeg változatlanul hagyását. Ezt követően a jogi főosztály értesített bennünket a szabálytalansági eljárás megindításáról, melyre küldött észrevételünkben ismételten veszélyhelyzetre hivatkoztunk és kértük, hogy tekintsenek el az eljárás elindításától. Érvelésünk nem talált elfogadásra, ezért jogorvoslati kérelmet nyújtottunk be, azonban ez is elutasításra került. A jogorvoslati kérelmet elutasító levélre írásbeli kifogást terjesztettünk elő, továbbra is hangsúlyozva a pandémia által okozott vis maior helyzetet. Kitértünk továbbá arra is, amit a jogorvoslati kérelmünkben kifogásolt az Irányító Hatóság. Egyben előterjesztettük kérelmünket arra vonatkozóan, hogy amennyiben a Konzorcium által tett erőfeszítéseket – melyek a korábbiakban részletesen kifejtettünk – nem tudják figyelembe venni és elismerni, úgy az uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti és központi kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 590/2022. (XII. 28.) Korm. rendelet 14. § (1) bekezdés e) pontja alapján tekintsenek el a visszafizetésre kötelezéstől.

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 75 fő foglalkoztatására kapott működési engedélyt. A normatív finanszírozás feladatmutatóját 2023 december végéig 42 700 egységben állapították meg (a feladatmutató a fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók által teljesített, finanszírozott emberórát mutatja).

2023-ra engedélyezett 42 700 feladatmutatóján 0,5 százalékos túlteljesítés mutatkozik, vagyis a 46 fős foglalkoztatotti létszám 44 835 egységet teljesített az évvégére.

A fejlesztő foglalkoztatás létszámának alakulása 2022 –2023. évben (4. számú táblázat)

| FEJLESZTŐ FOGLALKOZTATÁS | 2022. ÉVI TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Ügyfelek száma (fő) | 68 | 40 | 58 | 85% |
| Munkaszerződést kötöttünk (fő) | 44 | 36 | 46 | 105% |

Az elmúlt év során 46 fejlesztési szerződést kötöttünk. Nyílt munkaerő-piaci állásba 4 főt, közfoglalkoztatásba 1 főt segítettünk szolgáltatások által (munka- és álláskereső tanácsadás, információnyújtás stb.) a munkaerőpiacon való elhelyezkedésben. 2023-ban a foglalkoztatotti létszám nemek közötti eloszlása az elmúlt évekkel ellentétben a nők irányába mutat elmozdulást. A nők kedvezőtlen munkaerő-piaci helyzetét számos tényező okozhatja, amelyek összetett módon járulnak hozzá a helyzetükhöz. Az ügyfeleink kifejezetten hátrányos munkaerő-piaci státuszát és esélyeit (otthonatlanság, egészségkárosodás) figyelembe véve pozitív eredményként könyvelhető el, hiszen a fejlesztési foglalkoztatásról általánosságban megállapítható a kigondozási idő-, illetve az elhelyezkedés folyamatának elhúzódása, a foglalkoztatottak munkaerőpiacról való tartós távolmaradásának következtében. A fejlesztő foglalkoztatás keretein belül strukturált módon, hatékonyan, személyre szabottan tudjuk biztosítani a résztvevők számára a fejlődési lehetőséget. A célunk fejlesztési és egzisztenciális lehetőséget kínálni egy védett környezetben működő műhely által. Az ebben a létesítményben készülő értékesítésre szánt termékek előállítására folyamán különböző szintű kompetenciafejlesztés valósul meg. A fejlesztési munkatevékenység lehetővé teszi a foglalkoztatottjaink testi- és szellemi képességeinek, valamint a munkavégzéssel összefüggő maradványkézségek megtartását, helyreállítását. A műhelyfoglalkozás lehetőséget biztosít, egyéb kapcsolódó terápiás tevékenységek bevonására is.

Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege

Az Álláskereső Iroda működésére juttatott 42 246 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatás a 232 %-a, az üzleti terv 100 %-a és az Iroda költségeinek a 100 %-át fedezte. A 2023. évi pénzügyi egyenleg 2 619 eFt eredményt mutat, amely az Iroda létszám csökkenése miatt keletkezett.

2023 évben a fejlesztő foglalkoztatás normatív támogatása 62 092 ezer Ft összegben realizálódott, amely az előző évi 114 %-a, az üzleti tervünkhöz viszonyítva 110 %-ban realizálódott. Az éves támogatásból 2 000 ezer Ft-ot felhalmozási kiadásokra fordítottunk. A fejlesztő foglalkoztatást 0 Ft egyenleggel zártuk.

A szakfeladatra osztott általános költségek 100 %-ban felhasználásra kerültek, amely az előző évi 188 %-a, az üzleti terv 100 %-ával egyezik meg.

A szakfeladaton 2023. évben 118 025 ezer Ft bevételt, 103 809 ezer Ft közvetlen és 11 597 ezer Ft felosztott központi általános költség felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás 2023. évi pénzügyi egyenlege 2 619 ezer forint pozitív egyenleget mutat, mert az Állásskereső Iroda költségei alacsonyabb összegben kerültek felhasználásra.

Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege 2022 – 2023. évben (5. számú táblázat)

| | MUNKAERŐ-PIACI KÖZSZOLGÁLTATÁS | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|-----------|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 2. | Egyenleg | -6 | 0 | 2 619 | 0% |
| 2.1 | Közvetlen változó költség | 47 590 | 82 989 | 87 634 | 184% |
| 2.2 | Közvetlen állandó költség | 7 110 | 17 846 | 16 175 | 227% |
| 2.3 | egyéb tevékenység bevétele | 0 | 0 | 90 | 0% |
| 2.4 | közszolg tevékenység egyéb tevékenység forrásai (normatíva) | 54 694 | 56 589 | 62 092 | 114% |
| 2.5 | Közvetlen költség támogatás | <i>17 925</i> | <i>44 246</i> | <i>44 246</i> | <i>247%</i> |
| 2.6 | Felosztott központi általános költség | 6 181 | 11 597 | 11 597 | 188% |
| 2.7 | egyéb piaci tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2.8 | egyéb közszolgáltatási tev nyeresége | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2.9 | Közvetett költség támogatás | <i>6 181</i> | <i>11 597</i> | <i>11 597</i> | <i>188%</i> |
| 2.10 | Kompenzáció összesen:(2.5+2.9) | 24 106 | 55 843 | 55 843 | 232% |

2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás

2023. év február hónapjától három tevékenységcsoportot takar. Az első két tevékenység 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 gyommentesítés évi tervezett mennyiségi paramétere 1 090 ezer m², mely mintegy 300 000 m² fővárosi fenntartású közterület évi 3 alkalommal történő tisztítását jelenti. Ez évben mind a gyommentesítési munkák, mind a szemétszedési munkák jelentős részének megrendelése az év második felében érkeztek a Vagyongazdálkodási Osztálytól. A késedelmes megrendelések egyrészt megnehezítették számunkra a munkavégzést, másrészt a szakfeladat ellátás ellenértéke is csak az évvégén realizálódott. Ennek ellenére az alapterület 3x-i kaszálását eröltetett ütemben az évvégére a kedvező időjárását kihasználva sikerült megvalósítanunk. A kaszálási alapterületet feladatot az előző évihez képest 108 %-ban, az éves üzleti tervhez viszonyítva 100 %-ban, a sürgősségi kaszálást az előző évihez képest 139 %-ban, az éves üzleti tervhez viszonyítva 40 %-ban teljesítettük. Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyiségének éves keretét két ütemben - az év elején kisebb és az év végén nagyobb mértékben - maradéktalanul használtuk fel. A sürgősségi kaszálás elmaradása támogatás kiesést okozott. 2023. február elsejétől a közegészségügyi szolgáltatás keretében, a Széll Kálmán téri illemhely működtetését is Társaságunk látja el. Ez az új feladat a foglalkoztatotti létszámunk 4 fős emelkedését, illetve az e területre előirányozott kompenzációt is növelte az előző évhez képest. Az új feladatot előzetes tapasztalatok nélkül, kapott információk alapján láttuk el.

A közegészségügyi közszolgáltatás teljesítménye 2022 – 2023. évben (7. számú táblázat)

| KÖZEGÉSZSÉGÜGYI KÖZSZOLGÁLTATÁS | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. TÉNY | 2023/2022 |
|--------------------------------------------|------------|-------------------|------------|-----------|
| a) Tisztított alapterület (m2) | 1 008 400 | 1 090 200 | 1 090 100 | 108% |
| b) Különösen terhelte terület (m2) | 14 000 | 0 | 0 | 0% |
| c) Sürgősségi terület (m2) | 4 000 | 14 000 | 5 564 | 139% |
| d) Kaszálék gyűjtése (m3) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| e) Aprítás (m3) | 0 | 0 | 0 | 0% |
| f) Lerakó helyre történő szállítás (m3) | 724 | 550 | 550 | 76% |

A Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege

A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2023. évben az alapító nettó 22 593 ezer Ft forrást, szakfeladatra osztott általános költségek fedezetére további 7 424 ezer Ft-ot biztosított, amely megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. A közvetlen költség támogatása nettó 22 593 ezer Ft összege, amely az előző évinek a 155 %-a, az üzleti tervnek 99 %-a valamint a szakfeladat közvetett költség támogatása, amely az előző évinek a 134 %-a, az üzleti tervnek a 100 %-a együttesen 30 017 ezer Ft megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. Az alapítói közvetlen költség támogatás ÁFA köteles számla ellenében kerül a társaság részére átutalásra. A szakfeladat 38 727 ezer Ft-ban realizálódott bevételét a fővárosi jogos kompenzáció és a beszédett használati díjak 8 710 ezer Ft-os nettó összege együttesen adja. A beszédett használati díjak összege 11 hónap alatt realizálódott. A fenti bevételek összesen 8 474 ezer Ft-os ÁFA tartalmát a jogszabálynak megfelelően bevallottuk és megfizettük az adóhatóságunk.

2023. évben, az éves feladatkeret 98 %-os mértékű teljesülése a hozzá szorosan kapcsolódó szolgáltatási díj teljes felhasználását maga után vonta. A közszolgáltatás felmerült közvetlen költségei összesen 32 117 ezer Ft-ot, a nettó összegű bevételek 31 303 ezer Ft-ot tettek ki, amely a közvetlen költségek 98 %-át fedezte. A közfeladatra 7 224 ezer Ft felosztott központi általános költség is felosztásra került, amely az előző évi felhasználás 134 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 100%-a.

A közfeladat ellátás 2023. évi egyenlege – 814 ezer Ft. Mivel a támogatást számlázzuk az alapító felé, így áfa miatt csak a támogatás mintegy 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.

Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege 2022 – 2023. évben (8. számú táblázat)

| | KÖZEGÉSZSÉGÜGYI KÖZSZOLGÁLTATÁS | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|-----|----------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 3. | Egyenleg | -1 078 | 0 | -814 | |
| 3.1 | Közvetlen változó költség | 9 295 | 22 034 | 20 272 | 218% |
| 3.2 | Közvetlen állandó költség | 6 359 | 19 966 | 11 845 | 186% |
| 3.3 | Egyéb tevékenység nyeresége | 0 | 13 200 | 8 710 | 0% |
| 3.4 | Közvetlen költség támogatás | 14 576** | 28 800* | 22 593 ** | 155% |
| 3.5 | Felosztott központi általános költség | 5 525 | 7 424 | 7 424 | 134% |
| 3.6 | Egyéb piaci tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | |
| 3.7 | Egyéb közszolgáltatási tev nyeresége | 0 | 0 | 0 | |
| 3.8 | Közvetett költség támogatás | 5 525 | 7 424 | 7 424 | 134% |
| 3.9 | Kompenzáció összesen: (3.4+3.8) | 20 101** | 36 224* | 30 017 ** | 149% |

*áfvál ** áfa nélkül

2.2.4 Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás

A Jogi, Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda (továbbiakban: JPKEI) 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 álláskeresőknél és szakembereknek szóló képzéseket, munkáltatóknak szóló képzéseket és tanácsadást egyaránt használ. A szakmai fejlesztést és modellprogramok kidolgozását-kipróbálását projekteken, hazai és külföldi partnerekkel oldja meg, egyúttal biztosítja a főváros foglalkoztatáspolitikai és esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi képviselését.

Még 2022. július 31-én megtörtént az álláskeresőket egyéni és csoportos tanácsadással támogató VEKOP 8.1.2 projekt szakmai és pénzügyi zárása. 2023. év első félévében a VEKOP program Irányító Hatóságtól érkezett egy nyilatkozat kérés, melyben arról kellett nyilatkoznunk, hogy a projektben tett vállalásainkhoz a támogatási szerződés költségvetésének mely költségelemei kapcsolódtak. Kérték ezt azért, hogy megállapíthassák a kötelező vállalások nem teljesítése miatt előírandó támogatáscsökkentés mértékét. Nyilatkozatunkban a pandémia miatti vis maior helyzetre hivatkoztunk, és kértük a támogatási összeg változatlanul hagyását. Ezt követően a jogi főosztály értesített bennünket a szabálytalansági eljárás megindításáról, melyre küldött észrevételünkben ismételten veszélyhelyzetre hivatkoztunk és kértük, hogy tekintsenek el az eljárás elindításától. Érvelésünk nem talált elfogadásra, ezért jogorvoslati kérelmet nyújtottunk be, azonban

ez is elutasításra került. A jogorvoslati kérelmet elutasító levélre írásbeli kifogást terjesztettünk elő, továbbra is hangsúlyozva a pandémia által okozott vis maior helyzetet. Kitértünk továbbá arra is, amit a jogorvoslati kérelmünkben kifogásolt az Irányító Hatóság. Egyben előterjesztettük kérelmünket arra vonatkozóan, hogy amennyiben a Konzorcium által tett erőfeszítéseket – melyek a korábbiakban részletesen kifejtettünk – nem tudják figyelembe venni és elismerni, úgy az uniós fejlesztések fejezetbe tartozó fejezeti és központi kezelésű előirányzatok felhasználásának rendjéről szóló 590/2022. (XII. 28.) Korm. rendelet 14. § (1) bekezdés e) pontja alapján tekintsenek el a visszafizetésre kötelezéstől.

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. 2023. évben összesen 15 alkalommal került sor szociális szakember képzésre. Az Oktatási Hivatalnál nyilvántartásban szereplő két pedagógus képzés összesen két alkalommal került meg szervezésre.

A képzéseken 208 fő szociális szakember és 29 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: Folytattuk a szakmai hálózat működtetését, amelynek célja a foglalkoztatást segítő szakemberek továbbképzéseinek kidolgozása, a munkáltatók és szolgáltatók befogadó szemléletének erősítése.

ISKOLAI KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLAT: Érzékenyítő osztályfőnöki órát 4 középiskolában tudtunk tartani, 4 osztálynak (átlag 30 fő), összesen kb. 120 diáknak. Iskolai Közösségi Szolgálat Börzére 4 iskolában került sor, ezzel megközelítőleg 500 diákot tudtunk megszólítani és kb. 40 szervezet tudta bemutatni társadalmilag hasznos tevékenységét.

ALKOTÓI PÁLYÁZAT/LAKOSSÁGI KAMPÁNY: 2023 első félévében február hónapban a Kesztyűgyár Közösségi Házban tartottunk megnyitót, majd a Katona József Színházban kb. 2 hónapig voltak kiállítva az alkotások, ezt pedig további öt helyszín követte, tehát eddig összesen 7 helyszínen volt kiállítás és kb. 3500 fő tekintette meg a műveket. 2023. év februárjában pedig Budapest 150. születésnapja volt a pályázati kiállítás fókuszában, így „Üzenj Budapestnek!” volt a felhívás mottója. A Fővárosi Önkormányzat a Kiscelli Múzeum csoportos belépőit különdíjként ajánlotta fel a helyezetteknek. Rekord mennyiségű, 109 alkotás érkezett. 2023. őszén a FSZEK Liszt Ferenc téri gyermekkönyvtárban került sor a díjátadóra és a kiállítás megnyitóra.

A nyertes alkotások 2023. évben további 13 helyszínen kerültek még bemutatásra, vándorkiállítás keretében (Iskolák, idősothtonok, szociális szolgáltató intézmények). Az adott helyszíneken történő megnyitók regisztrációi, valamint a helyszínek visszajelzése szerint több, mint 4500 ember tekintette meg ezeket az amatőr alkotásokat.

TÁRSADALMI SZEMLELETFORMÁLÁS: Az Élő Könyvtár emberi jogi érzékenyítő program feladatkörén belül 2023. évben is az Egymásra Lépni Tilos kampány keretében valósult meg 18 alkalommal 120 önkéntes közreműködésével. A résztvevők létszáma, kb. 380-400 főre tehető.

TÁMOGATLAK ROMA PROGRAM: A program célja továbbra is a roma származású, részben állami gondozásból kikerülő, részben hajléktalansággal, vagy egyéb, szociális hátrányaiknál fogva veszélyeztetett fiatalok számára olyan többlettámogatás biztosítása, amelynek segítségével javul foglalkoztathatóságuk, stabilizálódik lakhatásuk, nő a társadalmi integrációra való esélyük. A programba bevont roma fiatalok (18–35 év) ötvézezer (a korábbi évhez képest 5000 Ft-tal több) forint havi rendszeres megélhetési támogatásban részesültek 2023. évben. Az kijelölt egyéni céljaik elérésében képzések, tanácsadások és mentorok segítik őket. 2023. január 1-től Fővárosi Önkormányzat finanszírozásában 50 fő fővel tudtunk támogatási szerződést kötni. A programhoz csatlakozott Újpest Önkormányzata, Terézvárosi Önkormányzat, és a Ferencvárosi Önkormányzat további 11 fő roma fiatal támogatását finanszírozva.

ELSŐ BUDAPEST ÁLLÁSBÖRZE: 2023. november 9-10. napjain került megrendezésre az Első Budapest Állásbörze. A Fővárosi Önkormányzattal és a Fővárosi Állat- és Növénykerttel közösen lebonyolított rendezvényen 40 fővárosi munkáltató képviseltette magát. A rendezvénynek a Biodóm szolgált helyszínül. A kiosztott belépő karszalagok alapján 1 862 fő látogatott el a börzére.

ESÉLYEGYENLŐSÉGI PROGRAM: A Fővárosi Helyi Esélyegyenlőségi Programot a Fővárosi Közgyűlés 2023. június 28-i ülésén tárgyalta meg és fogadta el. Az anyag széles körű társadalmi bevonással készült el.

EGYÉB: 2022/2023 I. félévében valósult meg a Fővárosi Kulturális pályázat, melyben a nyertes pályázók az Élő Könyvtárral egészítették ki programjukat. Egyik együttműködő partnerünk a Fővárosi Szabó Ervin

Könyvtár, ahol 2023-ban két alkalommal volt Élő Könyvtár. Másik együttműködő a Radnóti Miklós Színház volt, amely három előadásába építette be az Élő Könyvtárat.

A Penal Reform International nemzetközi szervezet 100%-os finanszírozásában valósult egy projekt, mely sikeresen zárult 2023. áprilisában.

2023. évben is folyamatosan nyomon követtük a Főváros, illetve a Budapest Esély Nonprofit Kft. számára megfelelő pályázati kiírásokat.

Megkezdődött 2021. II. félévében a Főváros által tervezett foglalkoztatási paktum indításának tervezését megelőző, nemzetközi tapasztalatokat összegző tanulmány bővítése.

Enough! – CERV 2023 Daphne – nemi alapú erőszak és gyermekek elleni erőszak megelőzésére és leküzdésére 2023. év tavaszán beadásra került pályázatunk sajnos elutasításra került. 2023. év végén kaptuk meg a bírálati eredményt, ezért a pályázó partnerekkel közösen folyamatban van annak egyeztetése, miként kerülhetne sor egy újabb pályázat benyújtására.

| Téma ill. szakterület, vagy kommunikációs csatorna 2023. évben elért ügyfél | létszám /fő |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Fővárosi Álláskeresők Irodája | 1 849 |
| Szociális szakemberképzés és pedagógus képzés | 237 |
| PRI – Helsinkai projekt | 25 |
| Gyakornokok | 1 fő |
| Fesztivál, rendezvény | 6 350 |
| Társadalmi Szemléletformálás (Élő Könyvtár, Alkotói Pályázat, Iskolai Közösségi Szolgálat Börzék és ezek kommunikációja, weboldalak látogatottsága, email megkeresések és személyes részvétel alapján) | 7 800 |
| Helyi Esélyegyenlőségi Program | 420 |

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege

2023-ban a közfeladat bevétele összesen 165 765 ezer forintban realizálódott. Amely áll a futó pályázataink támogatási összegéből 10 045 ezer Ft (az előző évinek a 14 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 122 %-a) és a fővárosi támogatás összesen 155 720 ezer Ft-összegéből (az előző évinek 111 %-a, az évi tervezettnek a 98 %). A közvetlen költség 106 598 Ft-os és a közvetett költség 49 122 Ft-os támogatási összege megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. A tárgy évi két pályázat összes költsége 9 141 ezer Ft-ot tett ki, ami az előző évinek a 13 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 110 %-a.

A pályázati bevételeink, a Támogatlak roma programba bekapcsolódó három kerületi Önkormányzat 8 250 ezer forint támogatást nyújtott, az Egymásra lépni Tilos projektünk keretében működő élőkönyvtár 850 ezer forint bevételt realizált, és a Helsinkai projekt áthúzó bevételre 945 ezer Ft-ban realizálódott. A projektek kiadásai 9 141 ezer Ft-ot tettek ki, pozitív eredményként 904 ezer Ft-ra tettünk szert.

Az esélyegyenlőségi szakfeladat, mint a Program Iroda, 31 079 ezer Ft-os kiadása az előző évi 106 %-ban, az éves üzleti terv 103 %-ban teljesült. A Roma program 48 008 ezer Ft-os kiadása az előző évinek a 149 %-ban az üzleti tervnek a 98 %-ban realizálódott. Az üzleti tervről való elmaradást a 12 %-os támogatotti létszám (6 fő) lemorzsolódása okozta. A létszám csökkenése következményeként 3 500 ezer Ft támogatással kevesebb támogatást utalt a Főváros részünkre. Az Egymásra lépni tilos program 11 652 ezer Ft-os költség felhasználása, amely az előző évi 101 %-os és az üzleti tervhez 104 %-os aránya megfelelő. A 2023. év november hónapjában megrendezésre került az első fővárosi állásbörze, amelynek költségeire az Önkormányzat 16 500 ezer forint utalt át részünkre. A börze összeg költsége 16 152 ezer forintot tett ki, a 348 ezer Ft maradvány részben adja a szakfeladat pozitív egyenlegét. Összegezve a szakfeladat realizált összes kiadása 116 032 ezer Ft volt, amely az előző évinek a 72 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 98 %-a.

A szakfeladatra vetített általános költségek összege 48 228 ezer Ft, amely az előző év azonos időszakához viszonyítva 99 %, az éves tervhez viszonyítva 98 %-os teljesülést mutat.

Az alapítói támogatás 155 720 ezer Ft-os összege megfelel a jogos kompenzáció mértékének és a közszolgáltatás felmerült költségeinek 100 %-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2023. évi pénzügyi egyenlege 1 505 Ft pozitív egyenleget mutat, amihez a szakfeladat egyéb közszolgáltatási tevékenységének pozitív egyenlege és a fővárosi támogatás fel nem használt összege eredményez.

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege 2022 – 2023. évben (9. számú táblázat)

| | ESÉLYEGYENLŐSÉGI ÉS FOGLALKOZTATÁS-FEJLESZTÉSI KÖZSZOLGÁLTATÁS | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 4. | Egyenleg | 1 300 | 0 | 1 505 | |
| 4.1. | Közvetlen változó költségek összesen: (4.1.1+4.1.2+4.1.3+4.1.4) | 160 846 | 118 384 | 116 032 | 72% |
| 4.1.1 | Főv települési esélyegyenlőségi program | 29 360 | 30 259 | 31 079 | 106% |
| 4.1.1.2 | Támogatlak Roma program | 32 274 | 52 140 | 48 008 | 149 |
| 4.1.1.3 | Egymásra lépni Tilos | 11 518 | 11 235 | 11 652 | 101% |
| 4.1.3 | Állaskereső Iroda/Budapesti Állásbörze | 17 925 | 16 500 | 16 152 | 90% |
| 4.1.4 | Megvalósítás alatt álló pályázatok kiadása | 69 768 | 8 250 | 9 141 | 13% |
| 4.2 | Közszolgálati tevékenység egyéb forrásai | 69 768 | 8 250 | 10 045 | 14% |
| 4.3 | Közvetlen költség támogatás | 93 321 | 110 134 | 106 598 | 114% |
| 4.4 | Felosztott központi általános költség | 48 832 | 49 122 | 48 228 | 99% |
| 4.5 | Egyéb piaci tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4.6 | Egyéb közszolgáltatási tev nyeresége | 845 | 0 | 0 | 0% |
| 4.7 | Közvetett költség támogatás | 47 044 | 49 122 | 49 122 | 104% |
| 4.8 | Kompenzáció összesen: (4.3+4.7) | 140 365 | 159 256 | 155 720 | 111% |

2.2.5 Kompenzáció korrekció számítása

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat számára végzett kötelező közfeladatait 2023-ban 456 280 ezer Ft-os összkiadással zárta, amelyből a vállalászati tevékenység költsége 2 380 ezer Ft-ot tett ki.

A Társaság az év során összes tevékenysége bevételként 460 119 ezer Ft-ot realizált, amelyből közhasznú célú működésre kapott támogatások bevétele 154 700 ezer Ft-ot, a fővárosi kompenzáció 302 243 ezer Ft-ot, a vállalászati tevékenység árbevétele 3 176 ezer Ft-ot tett ki.

Közhasznú működésre kapott támogatások összegéből a KMRMK támogatása 68 083 ezer Ft, a normatív támogatás 62 092 ezer Ft, a pályázati támogatások 9 195 ezer Ft, az egyéb közhasznú bevételek pedig 15 330 ezer Ft-ot tettek ki. A fővárosi kompenzáció 302 243 ezer Ft-os összege megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az összeg az előző évinek a 137 %-a, a tervezettnél a 97 %-a.

Társaságunk 2023. évi a jogos kompenzációjának mértéke ÁFA nélkül szerepel a beszámolóban.

Az eltérés az elfogadott kompenzáció és a leutalt támogatás között első sorban a Roma program támogatotti létszám lecsökkenése okozta.

A Fővárosi összes támogatás aránya a közszolgáltatásban 2022 – 2023. évben (10. számú táblázat)

| KÖZSZOLGÁLTATÁSOK ÖSSZESEN | 2022. TÉNY | 2023 ÉVI ÜZLETI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|---------------------------------------|------------|----------------------------|-------------------|-----------|
| Költségek összesen: | 414 548 | 449 769 | 456 280 | 110% |
| Egyéb bevételek összesen: | 410 883 | 154 284 | 460 119 | 112% |
| ebből : KMRMK támogatás | 59 148 | 69 163 | 68 083 | 115% |
| EU-s és egyéb pályázatok | 60 018 | 8 250 | 945 | 1% |
| Működési és egyéb bevételek | 16 837 | 20 282 | 26 756 | 160% |
| Egyéb tevékenység (normatíva) | 54 694 | 56 589 | 62 092 | 175% |
| Fővárosi előirányzott kompenzáció | 223 669 | 311 985 | 311 985 | 199% |
| Fővárosi jogos kompenzáció | 220 186 | 302 242 | 302 243 | 137% |
| Ebből közvetlen költség támogatás | 120 956 | 191 727 | 191 728 | 159% |
| közvetett költség támogatás | 99 229 | 110 515 | 110 515 | 111% |
| Eredmény | 216 | 0 | 3 839 | 1777% |

2023 évben az összes bevételünk 460 119 ezer Ft, összes kiadásunk 456 280 ezer Ft volt. Társaságunk a 2023. évi gazdálkodását 3 839 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 2023 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.

2023-ban piaci megrendelésű tréninget nem tartottunk.

A szakértői szolgáltatások egyenlege 2022 – 2023. évben (11. számú ábra)

| KÉPZÉSEK ÉS EGYÉB SZAKÉRTŐI SZOLGÁLTATÁSOK | 2022. TÉNY | 2023 ÉVI ÜZLETI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|--------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|-----------|
| 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.

Szakipari szolgáltatások egyenlege

A 2023. évi üzleti tevékenységünkkel, a közvetett költségeken és a társasági adón felül 801 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 3 176 ezer Ft árbevételt tudtunk realizálni, amely az előző évnek az 80 %-a, az éves üzleti tervnek a 47 %-a. Az év során 1 üzleti partnerünk ismétlődő megrendelését teljesítettük. A realizált bevétel teljes mértékben tudta fedezni a vállalkozás saját 2 380 ezer Ft-ot kitevő összes költségét, amely az előző évi 76 %-a., az éves tervnek a 44 %-a. Elmondható, hogy a 2023. évi vállalkozási tevékenységünk sikeres volt, mert a tevékenység eredményeként 796 ezer Ft nyereség mutatkozik, az adófizetési kötelezettség teljesítése után, amit az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

A szakipari szolgáltatások egyenlege 2022 – 2023. évben (12. számú ábra)

| | SZAKIPARI SZOLGÁLTATÁSOK | 2022. TÉNY | 2023. ÉVI ÜZLETI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------|------------|
| | Egyenleg | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Költségek összesen: | 3 967 | 6 693 | 3 176 | 80% |
| | Közvetlen költség | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Közvetett költség | 3 113 | 5 382 | 2 380 | 76% |
| | Felosztott központi általános költség | 854 | 1 311 | 796 | 93% |
| | Árbevétel: | 3 967 | 6 693 | 3 176 | 80% |

2.3.3 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen

A főváros által nem támogatott közhasznú-, illetve üzleti szolgáltatásainkból az év során 3 176 ezer Ft bevételt tudtunk realizálni. A vállalkozási tevékenység közvetlen kiadásai 2 380 ezer Ft-ot tett ki, amely az előző évinek a 76 %-a, az éves tervezettnél a 44%-a. A tevékenységek közvetlen költségein kívül további 796 ezer Ft általános költség terhet is elszámoltunk, amely miatt a tevékenységek egyenlege nullszaldós lett.

A vállalkozási tevékenységünket 2023. évben 113 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

A nem fővárosi támogatású (üzleti) szolgáltatások alakulása 2022 – 2023. évben (13. számú ábra)

| | NEM FŐVÁROSI FELADATOK ÖSSZESEN | 2022. TÉNY | 2023. ÉVES ÜZLETI TERV | 2023. ÉVI TÉNY | 2023/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------|------------------------|----------------|------------|
| | Egyenleg | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Költségek összesen: | 3 967 | 6 693 | 3 176 | 80% |
| | Közvetlen költség | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | Közvetett költség | 3 113 | 5 382 | 2 380 | 76% |
| | Felosztott központi általános költség | 854 | 1 311 | 796 | 93% |
| | Bevételek összesen: | 3 967 | 6 693 | 3 176 | 80% |

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

Budapest Esély 2023-as tevékenysége során, az eddigi éveknél megfelelően, ismét mérte a közfoglalkoztatásban dolgozó, elsősorban hajléktalan ügyfelek visszajelzéseit (elégedettségmérés). Az év során szerződő ügyfél közül értékelhető kérdőívet 100 fő töltött ki. A válaszadók 59%-a nő, 41% férfi, 51% a 35-55 éves, 42% az 55 év feletti korosztályba tartozik, a 34 év alattiak aránya mindössze 7%. 74% legfeljebb 8 általánossal rendelkezik, 17%-nak szakmája, 8%-nak érettségije van (szakmával vagy anélkül), felsőfokú végzettségű mindösszesen 1 fő volt. A kérdőív ötös skálán vizsgálta, hogy a Budapest Esély közfoglalkoztatási szolgáltatása mennyire segítette az abban dolgozóknak. E mellett a kérdések arra is kitértek, hogy a válaszadók a tartósabb integrációs eredmények eléréséhez milyen további segítséget látnának szükségesnek. A közfoglalkoztatás átlagos értékelése az ötfokú arányskálán 3,6 volt, a válaszadók közül egyes értékelést senki, kettes értékelést 1 fő adott. A legfontosabbnak ítélt támogatási formák között egy-egy válaszadó több típusú támogatást is felsorolhatott. Az említések összesen 79%-a önálló (kezdetben támogatott)

lakhatást, 21 % a magasabb munkabért jelöli meg, mint legfontosabb támogatási formát az előre jutáshoz. A továbbiakban a válaszadók 20 %-a jobb minőségi, speciálisabb igényeknek megfelelő (házastársi szobák, kisállattal igénybe vehető, akadálymentesített, kevesebb ágyas szobák, kisebb férőhelyes, modernebb, emberibb szálláshelyek) intézményi lakhatást említi. A válaszadók 50 %-a képzéssel, mentorálással, támogatott foglalkoztatással kapcsolatos szolgáltatási formákat is említi, 7 %-uk az 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 106 visszajelzés alapján, az ötfokú skálán 4,2, 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 2023. évi közszolgáltatás elégedettségi kérdéseire adott válaszok azt mutatják, hogy a megrendelő a szerződéskötést megelőző rugalmasságot és a vállalt határidők rövidegét megelégedően tartja. E mellett munkatársaink segítőkészségét, a módosítási igényekkel kapcsolatos hozzáállásunkat, 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 2023-ban 3 800-4 200 közötti volt, amely a 2022. év átlagos havi látogatottsági adataihoz hasonló. Az „Egymásra lépni tilos!” Kampany honlapján, az <http://www.egymasralepnitilos.hu>-n, a 2023-es évben közel 30 esélyegyenlőséggel kapcsolatos hír- és információközlő cikket jelentettünk meg. Az „Egymásra lépni tilos!” Kampany Facebook oldalnak jelenleg közel 3 900 lájkja, 3 800 feletti követője van.

A képzéseken az elégedettséget visszajelző ívek kitöltésével mérjük. Az év során összesen 17 db 3 napos képzésen átlagosan 18 fő vett részt, visszajelző ívet kb. 90% töltött ki. A kérdőív kiter a szervezéssel, az előkészítéssel és a tréninget tartó szakemberekkel való elégedettségre. Utóbbi átlaga 4,9 (ahol 5 a legjobb), a szervezés és előkészítés elégedettségig pont átlaga 4,5. A négyesnél gyengébb értékelések többnyire az ellátás hiányát kifogásolják.

Budapest, 2024. április 05.


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 (tevékenységenként) 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: | 8 849 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 15 db képzéseinken összesen mintegy 208 fő vett részt; települési esélyegyenlőségi program monitori jelentése, Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat e-mailben 52 szervezet vette igénybe esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben. Állásbörzés 2 224 fő vett részt, vándorkiállítás alkalmával 5 400 főt értünk el. | |
| 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 | 10 970 | 12 444 |
| gazdasági vezető, igazgatóhelyettes | 10 720 | 11 999 |
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen: | 21 690 | 24 443 |
| 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók | | |

| Alapadatok | Előző év (1) | Tárgyév (2) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|
| B. Éves összes bevétel | 414 850 | 460 119 |
| ebből: | | |
| C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. közszolgáltatási bevétel | 220 186 | 302 243 |
| E. normatív támogatás | 54 694 | 62 092 |
| F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |
| G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)] | 139 970 | 95 784 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 414 466 | 456 280 |
| I. ebből személyi jellegű ráfordítás | 322 347 | 347 090 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 411 521 | 453 900 |
| K. Adózott eredmény | 216 | 3 839 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) | 95 | 71 |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | Mutató teljesítése | |
| Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$ | 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, 2024. április 05.




Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató

4. A TÁRSASÁG 2024. 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 2024. 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 pályakezdők, 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 2024. év üzleti tervünk összeállításakor a 2023. év várható kiadásaira vonatkozó becslési adatokat továbbá a Fővárosi Önkormányzat által jóváhagyott feladatainkra meghatározott elvárásait és paramétereit vettük figyelembe. A rezszi árak bázis szinten – 2022. április hónap megfelelően – kerültek tervezésre, természetesen a rezszi árak folyamatos változása befolyásolhatja az üzleti tervünk számait. Ez a tervünk a 2024. évre érvényes minimálbér és garantált bérminimum alapján tartalmazza a bérek, valamint a Budapest Pótlék juttatás teljes összegét is. Itt meg kell említenünk, hogy 13 fő munkatársunk is átsorolásra kerül, így a Budapest Pótlék igényünk ezzel növekedni fog. A 2023. évi várható teljesítési számainkból következően lényegében az összes szakfeladaton többlet költséggel kell kalkulálnunk, így többlet forrás igényünk mintegy 20 %-al emelkedik az előző évhez képest.

A 2024. évi tervezéskor összbevételünket 545 422 ezer Ft-ra kalkuláltuk, ebből a fővárosi támogatás összege 339 649 ezer Ft. A fővárosi támogatásokon felül 204 273 ezer Ft közhasznú egyéb bevétellel és vállalkozási tevékenységünkéből 1 500 ezer Ft árbevétellel számolunk. Társaságunk 2024. évi gazdálkodásának tervezett összes költsége 545 422 ezer Ft, mely az egyes szakfeladatokra vonatkozó gazdasági tervek bemutatása során kerül részletezésre és indoklásra. A vállalkozási tevékenységünk éves tervezett 500 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 2024. évi létszámtervünk is ennek megfelelően került kalkulálásra.

A Fővárosi Önkormányzat közfeladatát képező hajléktalan emberek foglalkoztatását átlag 61 fővel kívánjuk megvalósítani, 250 fős ügyfél forgalom mellett.

1. táblázat: Közfoglalkoztatási tervadatok (2023-2024)

| Közfoglalkoztatási közszolgáltatás | 2023 évi terv | 2024 évi terv | 2024/2023 |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| Ügyfelek száma (fő) | 250 | 250 | 100% |
| Munkaszerződést kötött (fő) | 200 | 200 | 100% |
| Átlag dolgozói létszám (fő) | 65 | 61 | 93% |

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 (2024. évi terv élő szerződés szerint)

| | BM MINTA | BKM NPKFT | | | BUDAPEST ESÉLY | ÖSSZESEN |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|-------|-------------------|----------|
| | | FKF | FŐKERT | FÜRDŐ | | |
| Munkahely (db) | 47 | 4 | 4 | 0 | 6 | 61 |
| Várható napi létszám (az előző évi jelenléti adatok alapján, fő) | 40 | 3 | 3 | 0 | 6 | 52 |

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 52 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. 2024 évi terveinkben az alkalmazásban álló közfoglalkoztatottak havi járandósága így havi bruttó 12 000 Ft/fő összeggel kerül kiegészítésre. Ez a cafetéria juttatás 61 fő részére kerül biztosításra, melynek teljes éves összege a Tulajdonost terheli.

A közfoglalkoztatási közfeladat közvetlen változó költsége 137 986 ezer Ft, amely tartalmazza az összes közfoglalkoztatotti bért, az irányításban résztvevők bérét, ezek járulék terhére, a személy jellegű kiadásokat, amely a cafetéria juttatás és a Budapest Pótlék összegét is magába foglalja. A közvetlen változó költségek (munkaruha, munkaeszköz, stb) 1 402 ezer Ft-ot tesznek ki.

2024-ban a közfoglalkoztatási közfeladat foglalkoztatási költségeinek a fedezetére terveink szerint 117 396 ezer Ft-ot a Kerületi Kormányhivatalok Foglalkoztatási Osztályai biztosítanak, amely összeg magában foglalja a 2018-ban megkezdett BM-mintaprogram költségeinek 106 789 ezer Ft támogatás összegét. A közmű szolgáltató vállalatok (FKF Zrt, FŐKERT Zrt, Budapest Gyógyfürdői) részére kiszámlázott költségtérítés (naponta és emberenként 920 Ft) várhatóan 800 ezer Ft összegű forrást fog biztosítani.

2024. 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 Gyeesről visszatért közfoglalkoztatást szervező munkatársnak a bére, járuléka, a személy jellegű kiadásai, - ahol plusz 1 fővel növekedett a Budapest Pótlék kifizetésének összege-, valamint 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. A BM mintaprogram 100%-ban finanszírozza a közfoglalkoztatottak bérét- és járulékát és 92 %-ban a dologi kiadásokat.

A közfeladat 2024. évi tervezett összes bevétele és kiadása 186 548 ezer Ft-ban terveztük. A 118 196 ezer Ft külső forrás összegét a főváros által biztosított 68 352 ezer Ft előirányzott kompenzáció összeg növeli. A

2024. évi tervezett fővárosi támogatás 21 192 ezer Ft közvetlen költségen kívül magába foglalja a 47 160 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 2024. 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 helyszínéül bérelt Bárczy utcai épületrészben működik, ahol a fővárosi álláskeresők részére nyújt különböző álláskeresési szolgáltatásokat. Az iroda 7 fővel működik, akik teljes és rész munkaidős foglalkoztatásban vannak. Bér jellegű költségünk 37 365 ezer forintot tesz ki. A személy jellegű kiadásokra 2 395 ezer forintot terveztünk, amelyen új elemként jelentkezik a 2023 éves bázis szinten tervezett 1 138 ezer forint összegű Budapest Pótlék juttatás. Az Álláskereső Iroda dologi költségeinek fedezetére 10 794 ezer forintot terveztünk. Jelentős változás a 2023. évhez képest, hogy a bérleti díj költsége a duplájára emelkedett az előző évi bázishoz képest. A bérelt Damil program díja is emelkedett, ez is költség növekményt jelent. A kommunikációs költségek magukba foglalják a telefon, a szórólapok, az internetes hirdetések költségeit. 2023. évben megrendezésre került az Első Budapest Állásbörze, lebonyolításának időbeli és pénzügyi tervezhetősége miatt a rendezvényt a 2024. évi üzleti tervünkben is szerepeltetjük. 2023-ban 1 864 fő látogatott el a két napos rendezvényre, melyen 30 fővárosi szervezet közel 1 000 álláshellyel települt ki. A kitelepülők felének visszajelzése alapján kb. 100 interjú folyamat indult el. 2024-ben egy tavaszi Budapest Állásbörzét szervezünk, terveinkben szerepel egy őszi Pályaorientációs Nap további lehetőséget teremthet a fővárosi intézményrendszer munkaerőhiányának kezelésére és a budapesti álláskeresők helyzetének jobbítására. 2023. évi tapasztalatok alapján a 2024. évi tavaszi állásbörze várható költsége 17 millió forint – mely a megrendezett állásbörzének a Budapest Esély által megrendelt szolgáltatások díját és a közvetlen költségeket tartalmazta -, a pályaorientációs nap is hasonló költségvetéssel kalkulálható.

2024. üzleti évre az Álláskereső Iroda működési költségét 70 154 ezer forintra terveztük, melynek teljes 100 %-os éves összege a Tulajdonost terheli.

3. táblázat: A munkaerő-piaci közszolgáltatás terv adatok (2023-2024)

| Munkaerő-piaci közszolgáltatás | 2023 évi terv | 2024 évi terv | 2024/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| a) Álláskereső Iroda ügyfelek száma | 1100 | 1500 | 136% |
| b) Pozitív kimenet (egyéni fejlesztési terv készítés) | 400 | 600 | 150% |
| c) Egyéni fejlesztési tervet teljesítette | 360 | 400 | 111% |
| d) Munkaszerződést kötött (vagy egyéb foglalkoztatási forma szerint elhelyezkedett) | 150 | 200 | 133% |

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 álláskeresők 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 órással történik. A fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás nyújtását folyamatos feltöltés mellett, foly-

tatólagosan működtetve a szakmai program szerinti tevékenységekben és partnerekkel kívánjuk működtetni. 2021. év elején a papírmerítő műhely működésének indításával a fejlesztő tevékenység bővítését megvalósítottuk, a műhely működése az Újbudai Önkormányzattól bérelt ingatlanban történik.

4. táblázat: A fejlesztő foglalkoztatás teljesítménye (2023-2024)

| Fejlesztő foglalkoztatás | 2023 évi terv | 2024 évi terv | 2024/2023 |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| a) Ügyfelek foglalkoztatásra 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 64 867 ezer Ft, amely magába foglalja a foglalkoztatáshoz szorosan kapcsolódó ágazati pótlék 2 823 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 1453 Ft/ó normatíva szorzata adja 62 043 ezer Ft értékben.

A szakfeladaton jelenleg 1 fő teljes munkaidős intézmény vezető, valamint 1 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős segítő dolgozik. 3 fő fejlesztő foglalkoztatott munkaszerződéssel van foglalkoztatva. Az alkalmazásuk miatt mentesül Társaságunk a rehabilitációs járulék megfizetésétől. A bér jellegű kiadások összesen 24 178 ezer forintot tesznek ki. A fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók óradíja bruttó 650 Ft, ami a tervezett munkaórák teljesítése alapján 27 755 ezer Ft kiadást jelent. A tervezett átlagosan 33 fő foglalkoztatásához kb. 60 főt szükséges behívunk, akiket a munkapszichológus vizsgálatát követően tudunk foglalkoztatni. 17 fő részére BKK bérletet biztosítunk, munkakörükhöz kapcsolódóan, emellett dologi költségként merül még fel a foglalkoztatási helyszín bérleti díja, rezsi költsége, a munkaruha, a tréning, illetve a műhely folyamatos működtetéséhez szükséges anyagköltség. Ezek összege együttesen 7 434 ezer Ft. Valamennyi, a fejlesztő foglalkoztatást fedezni hivatott költség forrását normatív támogatás biztosítja.

A közfeladat 2024. évi tervezett összes kiadása 165 232 ezer Ft-ban terveztük. Az 64 867 ezer Ft külső forrás összegét a főváros által biztosított 83 364 ezer Ft előirányzott kompenzáció összeg növeli. A 2024. évi tervezett fővárosi támogatás 70 154 ezer Ft közvetlen költségen kívül magába foglalja a 13 210 ezer Ft közvetett költséget is, amely a felosztott központi általános költségek tervezett összegének részbeni fedezetét adja.

A szakfeladatra szükséges előirányzott kompenzáció összesen: 83 364 ezer Ft, amely az előző évi támogatási összeg 149 %-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 Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztályának nyújtott szolgáltatást 2024. évre az előző évihez hasonló nagyságrendben került megtervezésre. A tervben a kaszálandó alapterületre, a sürgősségi területre és a lakossági szemétszállításra terveztünk feladat ellátást. A többi feladatra, mint a különösen terhelte, valamint a zöldhulladék aprítás feladatra nem várható megrendelés, ezért ezekre nem számoltunk támogatási összeget. A magas üzemanyag árak, a karbantartási és az anyag (pl vágó damil) ára jelentősen megnövekedett, ami a dologi költségek megnövekedését is maga után vonta. A szolgáltatási díjak megállapításánál figyelembe vettünk az előbbieken részletezett dologi költségek jelentős emelkedését, valamint a konténeres szállítás megnövekedett díját.

Az előző évben az új feladatként jelentkezett illemhely üzemeltetés éves számai sem a bevételi sem a kiadási oldalon még nem ismertek pontosan. Ezért a 2024. évre még mindig csak előzetes kalkulációnk alapján várhatóan 9 442 ezer forintos támogatást terveztünk. A többlet összegben 4 fő részére 454 ezer forint Budapest Pótlék kifizetését is figyelembe vettünk. A közszolgáltatás költségei teljes egészében a Fővárosi Önkormányzatot terhelik. A 2024. évi tervezett közvetlen költségek összege áfával 28 897 ezer

forintot tesz ki. A közfeladatra kötelezően felosztott 9 560 ezer Ft általános központi költségek összegével együtt az előirányzott kompenzáció összesen: 38 457 ezer Ft, amely az előző évi eredeti támogatási összegnél 6 %-al magasabb.

5. táblázat: Közegészségügyi közszolgáltatás tervadatok (2023-2024)

| Közegészségügyi szolgáltatás | 2023 évi terv | 2024 évi terv | 2024/2023 |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| Tisztítandó alapterületre (m2) | 1 090 300 | 1 072 759 | 98% |
| Különösen terhelt területre (m2) | 14 000 | 0 | nem összevethető |
| Sürgősségi terület (m2) | 0 | 10 150 | nem összevethető |
| Kaszálék gyűjtése és konténerbe rakása (m2) | 0 | 0 | nem összevethető |
| Zöldhulladék aprítékolása (m3) | 0 | 0 | nem összevethető |
| Illemhely üzemeltetés | 7 496 548 | 9 441 808 | 126% |
| Lerakóhelyre történő szállítás (m3) | 550 | 263 | 48% |

1.4 Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás

A Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtásához kapcsolódó feladatok keretében akkreditált felnőttképzéseink folyamatos regisztrációs költséggel működhetnek, mely 50 000 Ft/képzés/év. Képzéseink továbbra is nagyon keresettek, átlagosan kétszeres a túljelentkezés és kb. 1-2 nap alatt betelnek az adott félévre meghirdetett képzések. 2024. évre ezért terveinkben az előző képzéshez képest összesen 12 képzés szervezése szerepel. A képzések sikere azok színvonalának (ügyfél elégedettség átlagosan 4,7 az ötös skálán) köszönhető. A képzésekért ugyanakkor 2013 óta azonos megbízási díjat fizetünk, mely a jelen piaci körülmények között (infláció, működési és közüzemi költségek emelkedése, adózás rendjében bekövetkező változások) kezd tarthatatlanná válni. Egy felnőttképzési nap 100 000 Ft, melyet jelen tervezésben 15%-al megemeltünk, így egy teljes képzés költségét 2024-re 350 000 Ft-ra tervezzük.

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.

A Program iroda költségeire 2024 évre 30 209 ezer forint támogatási összeget terveztünk.

Az Egymásra Lépni Tilos anti-diszkriminációs kampányt, a 2023. évvel, azonos stábbal és programokkal tervezzük. Az alkotói pályázat díjazottjainak járó tételt a 2023-as év bázisán tartottuk, de a díjazottak létszámának emelését ugyanakkor indokoltnak tartjuk 2024 -ben. Az Önkormányzat a korábbiakhoz képest aktívabban tudott csatlakozni a kezdeményezéshez, sokkal több pályázó adta be munkáját, jelentősen megnövekedett a kampány ismertsége. Ezzel azonban a költségvetésben nem kívánunk összességében emelést végrehajtani, a díjazottak létszámának emelését az eredetileg tervezett két tréning napra terheljük, így 2024. évben egy tréningnappal kívánunk kalkulálni. Az Iskolai Élő Könyvtár emberi jogi érzékenyítő programunkat is folytatni szeretnénk a 2024. évben is. Kidolgoztuk annak gyakorlatát, hogy ez az érzékenyítő tevékenység ne csupán iskolákba, hanem egyéb szervezetek (pl.: akár közhivatalok, versenyszféra) részére is hozzáférhető legyen. A módszer továbbá online formában is működőképes. Az Élő Könyvtárak költségét a 2023. év bázisán tudtuk tartani, tekintve, hogy még 2023. évben emelést hajthattunk végre. (Adózás rendjének változása miatt)

A felnőttképzéshez kapcsolódó biztosítás-kötési kötelezettségünk teljesítésének költségeit az idei évi bázison terveztük.

A kampány PR tevékenységének egyik legfontosabb eleme a reprezentációs termékek biztosítása, amelyvel ügyfeleink és partnereink számára egyaránt jó hatásokkal népszerűsítjük az Egymásra Lépni Tilos! esélyegyenlőségi tevékenységeit.

Az esélyegyenlőségi program 2024. évi folytatásának megvalósítására 12 066 ezer forint támogatást terveztünk.

A Támogat- Lak Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése programot a 2024. évben - figyelembe véve az eddigi tapasztalatainkat és a program sikereit, valamint a roma szervezetek részéről felmerült igényeket is ez előző évvel, azonos létszámmal- 50 fő roma fiatal bevonásával - szeretnénk folytatni. A támogatottak részére a megélhetési támogatást a 2023. év bázisán tervezzük. A Támogat- Lak program éves összes költsége 52 487 ezer forint, melynek teljes összege a Tulajdonost terheli.

2024. évben a programba 3 fővárosi kerület jelezte részvételi szándékát. Ez további 12 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 Támogat- LAK 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 (2023-2024)

| | 2023 évi terv | 2024 évi terv | 2024/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| a) Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtása | | | |
| saját kapacitásigény (szakértői nap) | 600 | 753 | 126% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 6 693 | 2 193 | 33% |
| a/1) Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése | | | |
| saját kapacitásigény (szakértői nap) | 1000 | 753 | 75% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 1600 | 1 000 | 63% |
| a/2) Egymásra lépni tilos antidiszkriminációs kampányt | | | |
| saját kapacitásigény (szakértői nap) | 504 | 315 | 63% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 1520 | 1 970 | 130% |
| b) Foglalkoztatás-fejlesztő szolgáltatások és közszolgáltatások innovációja | | | |
| saját kapacitás igény (szakértői nap) | 60 | 60 | 100% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 0 | 6 300 | nem összevethető |
| b/1) Alternatív munkaerő-piaci szolgáltatások budapesti álláskeresőknél | | | |
| saját kapacitás igény (szakértői nap) | 100 | 100 | 61% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 0 | 0 | nem összevethető |
| c) Partneri részvétel Fővárosi Integrációs célú projektek tervezésében és végrehajtásában | | | |
| saját kapacitás igény (szakértői nap) | 30 | 60 | 200% |
| igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft) | 0 | 0 | nem összevethető |

A Fővárosi 149 476 ezer forint összegű támogatásnak 100%-ban szükséges fedeznie a Jogi és Programiroda valamint a két fővárosi fenntartású program közvetlen és közvetett költségeit 94 761 ezer forintértékben, valamint a kötelezően a szakfeladatra osztott általános központi költségek 54 715 ezer forintos összegét is. A 2024. év költségeinek tervezésekor a három főállású kolléga a két fővárosi finanszírozású projekt keretében alkalmazandó kollégák bérét, járulékát és személyi kiadásait vettük figyelembe 83 967 ezer Ft értékben. Ebből a roma projekt résztvevői számára kifizetett megélhetési támogatások személy jellegű

kiadásként jelentkezik 30 000 ezer Ft értékben. Dologi költségekre 10 796 forintnyi összeget terveztünk, amelyek a projektek anyag és egyéb szolgáltatási költségeit, valamint a program iroda 12 alkalommal tervezett képzési költségének, arculati és egyéb dologi eszközöknek, rendezvények szervezésének és igénybe vett szolgáltatások költségeit foglalja magában. A szakfeladat 2024. évre tervezett megnövekedett költségei az előző évi bázishoz viszonyítva 105 %-os növekedést mutatnak. Az Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás fejlesztési közfeladat bevételeként éves szinten 157 726 ezer Ft-ot, költségeire is ugyanekkora összeget terveztünk. Ebből a 2024. évi tervezett kompenzáció összesen: 149 476 ezer Ft, amely 105 %-al magasabb, mint az előző évi volt.

2. Kiegészítő és üzleti szolgáltatások

Az elmúlt években a Társaság hektikusan tudta üzleti szolgáltatásának bevételeivel működési költségeinek fedezetét kiegészíteni. 2024-ben az előző évekkal ellentétben nem a szakipari szolgáltatásokra, hanem a tréning szolgáltatásainkra terveztünk nagyobb hangsúlyt fektetni. Elsősorban olyan cégek, intézmények, önkormányzatok számára terveztünk szolgáltatást nyújtani, amelyek részéről - megkeresésünkre - igény mutatkozik 1-2 napos esélyegyenlőségi tréningre.

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.

2.1 Tréning és tanácsadói szolgáltatás

A 2024-es évben tréning és tanácsadói szolgáltatásra a tervezett 1 500 ezer Ft árbevétel fogja fedezni, a tréning szolgáltatások 1 000 ezer Ft-os közvetlen költségét és a feladatra osztott 500 ezer Ft-os felosztott általános központi költséget.

2.2 Szakipari szolgáltatások

Amelyek főképpen közterületek, parkok közegészségügyi rendbetételét, egyszerűbb szakipari munkákat jelentettek. Jelentősen behatárolta az elvállalható és a megpályázható munkákat, az, hogy Társaságunk alacsony munkaeszköz,- munkagép és munkaerő állománnyal rendelkezik. Az olyan feladatokat, amelyekhez nincsen meg a megfelelő munkaerő és munkaeszköz kapacitásunk csak akkor tudtuk elvállalni, ha a munkát teljes egészében alvállalkozók igénybevételével láttuk el.

2024. évre megrendelés várhatóan nem jelentkezik erre a tevékenységre, ezért árbevételt sem terveztünk.

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

| | Nem fővárosi feladatok összesen | 2023. évi terv | 2023.évi várható | 2024. évi terv | 2024/2023 |
|---|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------|
| 1 | Költségek összesen | 6 693 | 3 176 | 1 500 | 22% |
| 2 | Közvetlen költség | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3 | Közvetett költség | 5 382 | 2 347 | 1 000 | 19% |
| 4 | Felosztott általános költség | 1 311 | 829 | 500 | 38% |
| 5 | Bevételek összesen | 6 693 | 3 176 | 1 500 | 22% |
| | Egyenleg: | 0 | 0 | 0 | 0% |

2. 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 339 649 ezer Ft előirányzott kompenzáció, az előző évi bázis szinthez képest 15 %-al magasabb összegben került megtervezésre, amelynek oka a személy jellegű kiadásokon belül a Budapest Pótlékban részesülők létszámának 13 fős emelkedése, továbbá az igénybe vett szolgáltatási díjak és anyag költségek infláció okozta megemelkedése illetve a tervezett szakmai rendezvény költség vonzata. A szakfeladatok ellátásához előzetes számításaink szerint 204 273 ezer Ft külső (pályázati és egyéb) forrást várunk. Vállalkozási tevékenységünkben 1 500 ezer Ft árbevétel realizálását tervezzük. Költségeink kimutatott 545 422 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 Önkormányzattól, - mint alapító tulajdonostól - Társaságunk 2024. évre összesen 339 649 ezer forint támogatást vár. Az alapító a szakfeladatok közvetlen változó és állandó költségeihez 232 004 ezer Ft közvetlen költség támogatást, a felosztott központi általános költségekhez 124 645 ezer Ft-ot közvetett költség támogatást nyújt, kompenzációként. A bérek és a személy jellegű kiadások a 2024. évre érvényes összegekben kerültek tervezésre. A rezsi költségek – mint a gáz és villamos energia és az üzemanyagok árának növekedése - ebbe a támogatási összegbe nem kerültek kalkulálásra, azt külön táblázatba adjuk meg.

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

| | | 2022. évi tény | 2023. évi terv | 2023. évi várható | 2024. évi terv | 2024/2023 |
|------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------|
| 1. | Közfoglalkoztatási közszolgáltatás | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1.1 | Közvetlen változó költség | 67 758 | 130 486 | 83 360 | 137 986 | 106% |
| 1.2 | Közvetlen állandó költség | 5 360 | 4 995 | 4 872 | 1 402 | 28% |
| 1.3 | Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése | 771 | 1 080 | 390 | 800 | 74% |
| 1.4 | Foglalkoztatási támogatás (KMRMK) | 58 855 | 112 657 | 69 552 | 117 396 | 104% |
| 1.5 | Egyéb támogatás | 297 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1.6 | Közvetlen költség tám (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5) | 13 059 | 21 744 | 18 290 | 21 192 | 97% |
| 1.7 | Felosztott általános költség | 40 343 | 42 372 | 42 372 | 47 160 | 111% |
| 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) | 40 479 | 42 372 | 42 372 | 47 160 | 111% |
| 1.11 | Előirányzott kompenzáció összesen:(1.6+1.10) | 53 538 | 64 116 | 60 662 | 68 352 | 107% |

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

| | | 2022. évi tény | 2023. évi terv | 2023. évi várható | 2024. évi terv | 2024/2023 |
|------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------|
| 2. | Munkaerő-piaci közszolgáltatás | -6 | 0 | 0 | 0 | |
| 2.1 | Közvetlen változó költség | 47 590 | 82 989 | 88 192 | 99 696 | 120% |
| 2.2 | Közvetlen állandó költség | 7 110 | 17 846 | 14 291 | 35 325 | 293% |
| 2.3 | Foglalkoztatási támogatás (KMRMK) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2.4 | Egyéb támogatás (normatíva) | 54 694 | 56 589 | 58 237 | 64 867 | 115% |
| 2.5 | Közvetlen költség tám. (2.1+2.2-2.3-2.4) | 0 | 44 246 | 44 246 | 70 154 | 159% |
| 2.6 | Felosztott általános költség | 6 181 | 11 597 | 11 597 | 13 210 | 114% |
| 2.7 | egyéb tevékenység nyeresége | 0 | 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) | 6 181 | 11 597 | 11 597 | 13 210 | 114% |
| 2.10 | Előirányzott kompenzáció összesen:(2.5+2.9) | 6 181 | 55 843 | 55 843 | 83 364 | 149% |

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

| | | 2022. évi tény | 2023.évi terv | 2023.évi várható | 2024. évi terv | 2024/2023 |
|-----|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|-----------|
| 3. | Fővárosi Közegészségügyi Szolgáltatás | -1 078 | 0 | 44 | 0 | |
| 3.1 | Közvetlen változó költség | 9 295 | 21 269 | 22 034 | 25 498 | 112% |
| 3.2 | Közvetlen állandó költség | 6 359 | 13 234 | 17 939 | 16 359 | 146% |
| 3.3 | Közszolgáltatási tev. egyéb forrásai | 0 | 13 200 | 11 502 | 12 960 | 98% |
| 3.4 | Közvetlen költség támogatás (3.1+3.2-3.3) | 14 576** | 21 303* | 28 515** | 28 897* | 142% |
| 3.5 | Felosztott általános költség | 5 525 | 7 424 | 7 424 | 9 560 | 116% |
| 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) | 5 525 | 7 424 | 7 424 | 9 560 | 116% |
| 3.9 | Előirányzott kompenzáció összesen:(3.4+3.8) | 20 101** | 28 726* | 35 939** | 38 456* | 135% |

*áfavál **áfa nélkül

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

| | | 2022. évi tény | 2023.évi terv | 2023.évi várható | 2024. évi terv | 2024/2023 |
|-------|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 4. | Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás-fejlesztési Iroda | 1 300 | 0 | 0 | 0 | |
| 4.1 | Közvetlen változó költség összesen (4.1.1+4.1.2+4.1.3) | 160 846 | 101 884 | 103 329 | 103 011 | 101% |
| 4.1.1 | Fővárosi települési esélyegyenlőségi program | 91 077 | 93 634 | 93 634 | 94 761 | 101% |
| 4.1.2 | Partneri részvétel a főváros projektjeiben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4.1.3 | Egyéb közszolg tev-hez kapcs projekt kiadásai | 0 | 8 250 | 8 750 | 8 250 | 82% |
| 4.1.4 | Megvalósítás alatt álló projektek | 69 768 | 0 | 945 | 0 | nem összevethető |
| 4.2 | Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai | 69 768 | 0 | 945 | 0 | nem összevethető |
| 4.2.1 | Egyéb közszolg tevékenységhez kapcsolódó projekt forrása | 0 | 8 250 | 8 750 | 8 250 | 82% |
| 4.3 | Közvetett költség tám (4.1+4.2) | 93 321 | 93 634 | 93 634 | 94 761 | 101% |
| 4.4 | Felosztott általános költség | 48 832 | 49 122 | 49 122 | 54 715 | 111% |
| 4.5 | Egyéb piaci tevékenység nyeresége | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4.6 | Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége | 845 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4.7 | Közvetett költség tám (4.4-4.5-4.6) | 47 044 | 49 122 | 49 122 | 54 715 | 111% |
| 4.8 | Előirányzott kompenzáció összesen: (4.3+4.7) | 140 365 | 142 756 | 142 756 | 149 476 | 105% |

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 2024. év működéshez tervezett kompenzáció igény 339 649 ezer Ft.

A Társaság részére nyújtott természetbeni kompenzáció a közszolgálati tevékenységének ellátásához térítésmentesen biztosított irodaépület használata. Értéke a 2024. év viszonylatában 12 600 ezer Ft.

12. táblázat: Társaság 2024. 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 | 355 396 | 0 | 355 396 |
| 5.2 | Közvetlen állandó költség | 63 881 | 1 000 | 64 881 |
| 5.3 | Felosztott általános költségek | 124 645 | 500 | 125 145 |
| 5.4 | Költségek összesen (5.1+5.2+5.3) | 543 922 | 1 500 | 545 422 |
| 5.5 | Bevételek költségtérítése | 204 273 | 1 500 | 205 773 |
| 5.6 | Költség– bevétel, költségtérítés (5.4-5.5) | 339 649 | 0 | 339 649 |
| 5.7 | Kompensáció összesen (5.7a-5.7b) | 339 649 | 0 | 339 649 |
| 5.7a | Ebből közvetlen költség támogatás | 215 004 | | 215 004 |
| 5.7b | Közvetett költség támogatás | 124 645 | | 124 645 |

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 fizeteskor 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 előtérében 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.

4. Budapest Esély Nonprofit Kft 2024. évre Fővárosi Önkormányzati forrásból beruházást nem tervezett.

Budapest, 2024. április 05..




Dr. Pírisi Károly
ügyvezető igazgató