

BUDAPEST ESÉLY

Nonprofit Kft.

www.pestesely.hu

**ÉVES KÖZSZOLGÁLTATÁSI JELENTÉS
A BUDAPEST ESÉLY NONPROFIT KFT.
2019. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

Éves Közszolgáltatási Jelentés a Budapest Esély Nonprofit Kft.

2019. 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. 1707/2015. (XII.02.) számú határozatával elfogadott, a Társasággal kötött, 2020. 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) pontja, továbbá a 2010. évi CLXXI. törvénnyel módosított 1993. évi III. tv. 37/C § (9) szerint történik a foglalkoztatás. A Települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok ellátása tárgyában: az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2011. évi CLXXI. törvénnyel módosított, 2003. évi CXXV. törvény 31.§ (1,4,6) bekezdése szerinti települési esélyegyenlőségi terv és kapcsolódó feladatok alapján dolgozunk. 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 parlagfű elleni közérdekű védekezés végrehajtásának egyes feladatai az iránymutatóak.

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 az 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 276/2019. (III.27.) Kgy. h számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. 2019. évi Közszolgáltatási Szerződését. Ebben kötelezettséget vállalt a Társaság üzleti tervben elfogadott közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 111 985 ezer Ft mértékben, valamint meghatározta az ellátandó önkormányzati közfeladatok mennyiségi és minőségi paramétereit.

Az Éves Közszolgáltatási Jelentés a Keretszerződés II. 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 2019. évre szóló közhasznúsági jelentés a 350/2011 (XII. 30.) Korm. rendelet szerint készült.

TARTALOM

1. ÜZLETI JELENTÉS AZ EGYÉB KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS A PIACI TEVÉKENYSÉGEKRŐL	4
1.1 Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat	4
1.1.1 Eszközök (aktívák)	4
1.1.2 Források (passzívák)	5
1.2 Összköltség eljárással készített eredmény kimutatás	6
1.2.1 Összevont eredmény-kimutatás	6
1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása	7
1.2.3 Vállalkozási tevékenység eredmény-kimutatása	8
1.2.4 Tájékoztató adatok	9
1.3 Kiegészítő melléklet	10
1.3.1 Általános rész	10
1.3.2 A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása	13
1.3.3 Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa	14
1.3.4 Kiegészítések a beszámoló tábláihoz	15
1.3.5 Kiegészítések az eredmény kimutatáshoz	18
1.3.6 Tájékoztató adatok	20
1.4 Könyvvizsgálói jelentés	21
2. ÜZLETI TERV TELJESÜLÉSE A KÖZSZOLGÁLTATÁSI ÉS EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK ESETÉBEN	24
2.1 Vezetői összefoglaló	24
2.1.1 Humán erőforrások	27
2.1.2 Infrastruktúra fejlesztése	27
2.1.3 Függetlenben lévő jogüggyek	28
2.2 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatoknál	28
2.2.1 A közfoglalkoztatás közfeladat	28
2.2.2 A munkaerő-piaci szolgáltatások közfeladat	30
2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás közfeladat	32
2.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda	33
2.2.5 Kompenzáció korrekció számítása	36
2.3 Az üzleti terv teljesülése a kiegészítő és üzleti szolgáltatásokon	37
2.3.1 Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások	37
2.3.2 Szakipari szolgáltatások	38
2.3.3 Munkapocs Nonprofit Munkaerő-kölcsönző Iroda	38
2.3.4 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen	39
2.4 Elégedettségi felmérés	40
3. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	41
4. A TÁRSASÁG 2020. ÉVRE SZÓLÓ KÖZHASZNÚ GAZDASÁGI TERVE	43
4.1 Környezeti változások és erre reagáló stratégia	43
4.2 Fővárosi közfeladatok terve	43
4.2.1 Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	44
4.2.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás	46
4.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás	47
4.2.4 Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda	47
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	50
4.5 Az előirányzott kompenzációjának mértéke	52
4.6 Közszolgáltatás ellátásához szükséges helyiségek paraméterei	52
4.7 2019. 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: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	13 549		21 442
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		
3.	2. sorból: immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 549		21 442
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9.	B. Forgó eszközök (10.+11.+14.+16. sor)	138 193		179 881
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	14 390		8 549
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	123 803		171 332
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	352		377
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	152 094		201 700

Keltezés: 2020. március 16.




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: 2019. január 01. - 2019. 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)	51 767		55 400
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	45 424		41 767
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	-3 657		3 633
30.	E. Céltartalékok	0		
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	95 213		135 001
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	95 213		135 001
35.	ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	5 114		11 299
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	152 094		201 700

Keltezés: 2020. március *AG.*



[Handwritten Signature]
A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2 ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL KÉSZÍTETT EREDMÉNY KIMUTATÁS

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

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

1.2.1 Összevont eredmény-kimutatása

Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I. Értékesítés nettó árbevétele	19 150		5 637
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III. Egyéb bevételek	299 657		389 872
ebből: visszaírt értékvesztés			
IV. Anyagjellegű ráfordítások	70 100		65 639
V. Személyjellegű ráfordítások	242 985		311 762
VI. Értékcsökkenési leírás	2 635		6 763
VII. Egyéb ráfordítások	6 744		7 442
ebből: értékvesztés			
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-3 657		3 903
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		
ebből: értékelési különbözet	0		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-3 657		3 903
X. Adófizetési kötelezettség	0		270
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-3 657		3 633

Keltezés: 2020. március 16.



.....
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

1	8	2	2	8	0	1	2	8	8	9	9	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám:

0	1	-	0	9	-	9	1	9	5	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1.2.2 Közhasznú tevékenység eredmény-kimutatása

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	299 657		389 872
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	282 801		345 260
a)	alapítótól	113 556		109 324
b)	központi költségvetésből	11 432		24 973
c)	helyi önkormányzattól	0		
d)	Egyéb	157 813		133 818
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	9 862		77 145
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	6 688		43 341
4.	Tagdíjból származó bevétel			
5.	Egyéb bevétel	306		1 271
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	0		
B.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	304 947		388 205
	Anyagjellegű ráfordítások	52 583		62 238
	Személyi jellegű ráfordítások	242 985		311 762
	Értékcsökkenési leírás	2 635		6 763
	Egyéb ráfordítások	6 744		7 443
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		
C.	Adófizetési kötelezettség			
D.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-B)	-5 290		1 667

Keltezés: 2020. március 16.



.....
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

1.2.3. Vállalkozási tevékenység eredmény-kimutatása

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítása	Tárgyév
A.	Vállalkozási tevékenység bevétele	19 150		5 637
	Vállalkozási tevékenység egyéb bevétele	0		
B.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	17 517		3 401
	Anyagjellegű ráfordítások	17 517		3 401
	Személyi jellegű ráfordítások	0		
	Értékcsökkenési leírás	0		
	Egyéb ráfordítások	0		
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		
C.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (A-B)	1 633		2 236
D.	Adófizetési kötelezettség	0		270
E.	Adózott vállalkozási eredmény	1 633		1 966

Keltezés: 2020. március 16.





 A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.2.4. Tájékoztató adatok

Megnevezés	Összeg
A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	311 762
1. Bérkölttség	245 891
ebből: - megbízási díjak	8 943
- tiszteletdíjak	1 888
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 289
3. Bérjárulékok	35 582
B. SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK	0

Keltetés: 2020. március 16.



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized letters.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

1.3 KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1.3.1 Általános rész

A társaság bemutatása:

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

Tevékenységi kör:

TEÁOR'08 kód	Tevékenység megnevezése
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	Szennyeződésmesítés, egyéb hulladékkezelés,
47.19,47.78 47.91	Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem, Egyéb m.n.s új áru kiskereskedelme, Csomagküldő, internetes kiskereskedelem
78.10,78.20, 78.30	Munkaközvetítés, Munkaerő kölcsönzés, Egyéb munkaerőforrás-ellátás,- gazdálkodás
81.21,81.22, 81.29,81.30	Általános épülettakarítás, egyéb épület-, ipari takarítás, Egyéb takarítás, Zöldterület kezelés
85.52,85.59	Kulturális képzés, M.n.s. egyéb oktatás
87.90	Egyéb bentlakásos ellátás
91.01	Könyvtári, levéltári tevékenység
93.29	M.n.s egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
Üzletszerű tevékenységek:	
41.20,42.11, 42.99,	Lakó- és nem lakó épület építése, Út, autópálya építése, Egyéb m.n.s. építés
43.11,43.12,43.21, 43.22,43.29,43.32, 43.33,43.34,43.39, 43.91,43.99	Bontás, Építési terület előkészítése, Villanyszerelés, Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés, Egyéb épületgépészeti szerelés, Vakolás, Épületasztalos-szerkezet szerelése, Padló-, falburkolás, Festés, üvegezés, Egyéb befejező építés m.n.s, Tetőfedés, tetőszerkezet-építés, Egyéb speciális szaképítés m.n.s,
47.79	Használatcikk bolti kiskereskedelme
49.41,49.42, 58.29	Közúti áruszállítás, Költöztetés, 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. A Fővárosi Bíróság Cg: 01-09-919580/69 számú végzésével 2014. 07. 10-el minősítette közhasznú szervezetté.

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

A 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 foglalkoztatás elősegítéséről és a munkanélküliek ellátásáról szóló 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 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, szobabérlményben 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 Társaság készítette el a Főváros helyi esélyegyenlőségi programját a 2017-22-es tervezési ciklusra, illetve ezen belül készíti az éves cselekvési terveket. A 2020-as cselekvési terv az év során elkészült, az 2020-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 integrációt; befogadás témájában honlapot, Facebook profil és társasjáték üzemeltetését, illetve 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

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

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

Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

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

Cégbejegyzés dátuma: 1997. év szeptember hó 24. napján

Induló tőke: 10.000.000 (Tízmillió) forint készpénz

Tulajdonosi kör:

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

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

A jegyzett tőke tárgyévi változásai: nem volt

Egyebek

A Fővárosi Közgyűlés által kijelölt Felügyelő Bizottsági tagjai:

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| 2015.01.01-2019.11.30-ig. | 2019. december 1-től |
| ○ Bende- Turbo Annamária | Boroznaki Árpád |
| ○ Gáspár József | Gergely Bence |
| ○ dr Suda Dezső | Komjáthi Imre |

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 2018.	Tárgy időszak 2019.
Befektetett eszközök aránya (befektetett eszk/eszközök összes)	8,9%	10,6%
Tárgyi eszközök fedezettsége (saját tőke/ tárgyi eszközök)	382,1%	259,6%
Saját tőke erőssége (saját tőke/összes forrás)	34,1 %	27,6 %
Tőkemultiplikátor (források összesen/saját tőke)	2,9	3,6
Kötelezettségek részaránya (kötelezettségek/források összege)	62,6%	66,8%
Saját tőke növekedési mutató (saját tőke/ jegyzett tőke)	5,2	5,6
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	145,2%	133,6%
Hitelfedezettségi mutató (követelések/rövid lj. kötelezettségek)	15,0%	6,2%
Szállítók átfutási ideje	11,1 nap	10,3 nap
Értékesítés nettó árbevétele	2626,9%	29,4%
Üzemi tevékenység eredménye	34,2%	-106,7%
Tőke arányos üzemi eredmény	-7,1%	7,1%
Saját tőke aránya	100 %	100 %

A társaság vagyoni és likviditási stabilitását 2019-ban is megőrizte.

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

Értékelés

A Társaság befektetett eszközeinek állományában nagyobb mértékben növekedés és kismértékű csökkenés is volt az előző évhez viszonyítva. Az immateriális javak állományából kivezetésre került 7 db nem használt szoftver összesen 700 ezer Ft értékben, így az állomány értékében csökkenés mutatkozik. A tárgyi eszközökön belül az irodai berendezések és felszerelések, gépek és járművek állományában összesen 14 794 ezer Ft értékben történt növekedés, ugyan ebben az állományban a nem használt, feleslegessé vált eszközök selejtezése és a műszaki csere miatt értékesít személygépkocsi miatt 9 583 ezer Ft értékben csökkenés is volt. Az év során értékesítettünk egyik kis teher járművünket, emiatt 1 590 ezer Ft összeggel csökkent a vállalalkozási gépjárművek állománya. Tárgyi eszközeinkre 6 763 ezer Ft tervszerinti értékcsökkenést számoltunk el ebben az évben.

Befektetett pénzügyi eszközökkel a társaság nem rendelkezik.

Forgóeszközeink állománya követelésből (5 %) és pénzeszközökből (95 %) tevődik össze. Főbb bevételi forrásaink a közhasznú működésre kapott támogatások, amely alapítótól kapott (28%), a munkaügyi Központtól (34%) a központi költségvetésből származó (6%) támogatások folyamatosan biztosítottak. Tárgyévi bevételeinket a működésre kapott támogatásokon kívül az egyéb közhasznú tevékenységből származó bevételek (12 %) és pályázaton nyert támogatások (20%) % összege is növelte.

Vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljaink elérése érdekében folytatunk, a 2019. évi gazdálkodás során elért 1 966 ezer forint pozitív vállalalkozási eredményt az alaptevékenység költségeinek fedezetére használtuk fel.

Aktív és passzív időbeli elhatárolásban az év végén jelentkező számlákban az évek között áthúzódó költségek és bevételek szerepelnek.

2019. évben céltartalékot nem képeztünk.

Társaságunk a 2019. évi gazdálkodását 3 633 ezer Ft pozitív eredménnyel zárta, amely a közhasznú tevékenység 1 667 ezer Ft-os, és a vállalkozási tevékenység 1 966 ezer Ft-os eredményéből tevődött össze. 2019. évben vállalkozási tevékenységünk eredményét 270 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:

Kezdet	Vége	Mérleg fordulónap
2019. január 1.	2019. december 31.	2019. december 31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

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

Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezést, használatba vételt követő naptól indul. A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti ún. kísértékű vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét Társaságunk a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenési leírásként. Társaságunknál a vevők, az adósok minősítése alapján értékvesztést számol el, ha a követelések legalább 90 napos 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	13 131	0		700	12 431
5. Üzleti vagy cégérték	0				0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0				0
IMMATERIÁLIS JAVAK	13 211	0		700	12 511

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszertinti	Kivezetés	Visszaírás	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	13 131		0	700		12 431
5. Üzleti vagy cégérték	0					0
6. Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése	0					0
IMMATERIÁLIS JAVAK LEÍRÁSAI	13 211	0	0	700	0	12 431

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	6 376			1 590	4 786
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	34 965	14 794		9 583	40 176
4. Tenyészállatok	0				0
5. Beruházások, felújítások	0				0
6. Beruházásokra adott előlegek	0				0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	55 055	14 794	0	11 173	58 676

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 758		823			6 581
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 035		1 069	1 451		2 653
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 713		4 871	9 583		28 001
4. Tenyészállatok	0					0
5. Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenés	0					0
6. Beruházásokra adott előlegek értékvesztése	0		0			0
TÁRGYI ESZKÖZÖK LEÍRÁSAI	41 506		6 763	11 034		37 235

Az értékcsökkenés összefoglalása

AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA (eFt)						
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Terven felüli	Tervszerinti	Kivezetés	Visszaírás	Záró
immateriális javak	13 211		0	700		12 511
tárgyi eszközök	41 506		6 763	11 034		37 235
	54 717		6 763	11 734		49 746

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

Leírási mód	(eFt)
Lineáris	4 301
Egyösszegű	2 462

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 értéke került kivezetésre 102 ezer forintértékben.

Minden befektetett eszközre az értékcsökkenés elszámolása lineáris módon történik.

Értékcsökkenési leírást a használatba vétel napjától számol el a társaság.

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

Készletek alakulása

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

Követelések összetétele

A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA (eFt)				
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	3 100	418	0	3 518
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0			0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban	0			0
4. Váltókövetelések	0			0
5. Egyéb követelések	11 290	0	4 709	6 581
KÖVETELÉSEK	14 390	418	4 709	10 099

AZ ÉRTÉKVESZTÉS ALAKULÁSA (eFt)					
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Új leírás	Kivezetés	Visszaírás	Záró
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	344	1 206			1 550
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben					0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban					0
4. Váltókövetelések					0
5. Egyéb követelések					0
KÖVETELÉSEK LEÍRÁSAI	344	1 206	0	0	1 550

Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	124	29	0	153
2. Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	228	0	4	224
3. Halasztott ráfordítások	0			0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	352	29	4	377

Passzív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 055	4 511		7 566
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 059	1 674		3 733
3. Halasztott bevételek				
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 114	6 185		11 299

Saját tőke

A saját tőke összege 3 633 ezer Ft-tal növekedett. A növekedés teljes egészében a 2019. évi adózott eredményből származik. Tárgyévi pozitív eredmény az eredménytartalék összegét növeli.

Kötelezettségek

A 2019. évi beszámolási időszakban rövid lejáratú kötelezettségeink összege 135 001 ezer Ft. Kötelezettségeink állományának legnagyobb részét a kapott előlegek összege teszi ki 106 203 ezer Ft értékben, amely áll munkaügyi központtól, a fejlesztő foglalkoztatásra kapott és pályázati támogatás előlegéből. A szállítói tartozásunk 1 271 ezer forint, a dolgozóink felé 15 243 ezer Ft munkabér és 737 ezer Ft fel nem vett járandósággal, az államháztartás felé összesen 11 287 ezer Ft kötelezettségünk áll fenn, amely a 2019. évi december hónapra kifizetett munkabér közterheiből valamint 51 ezer Ft cégautó adó és 214 ezer forint befizetendő ÁFA összegéből tevődik össze. A 2019. évi vállalkozási tevékenységünk eredményét 270 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terheli.

Meg kell még fizetnünk munkabérékből levont tartozásokat 244 ezer Ft értékben valamint 16 ezer Ft-ot egy részletre vásárolt mobilkészülék árából.

1.3.5. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgy időszak	Index
Közhasznú	299 656	389 872	130 %
Vállalkozási	19 150	5 637	29%

Működésre kapott támogatások elszámolása (eFt)

Folyósító szervezet	Folyósított összeg (eFt)	Bevételeként elszámolt rész
Alapítótól	112 981	109 324
KMRMK	133 818	133 818
Normatív támogatás	24 973	24 973
Pályázati források	77 145	77 145

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 2019. év során közhasznú tevékenységből összesen 43 341 ezer Ft-ot realizáltunk. Amely a 2018 évi 3 657 ezer Ft-os veszteség Tulajdonosi kompenzációjából, a közszolgáltatók részére biztosított munkaerő 1 724 ezer Ft-os ellenértékéből, valamint a Támogat- Lak roma fiatalok társadalmi felzárkóztatását segítő minta program 37 960 ezer Ft-os bevételéből tevődik össze. Egyéb bevételünk 1 271 ezer Ft-ot tett ki,

amely casco bónuszból, Tb kifizetőhelyi jutalékból, értékesített tárgyi eszköz bevételeiből és kerekítési különbözetből tevődik össze.

Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Közhasznú			
Anyagköltség	10 384		10 869
Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 772		45 659
Egyéb szolgáltatások értéke	4 034		4 842
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	5 393		868
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	52 583		62 238
Béreköltség	196 071		245 891
Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 049		30 289
Bérbírlékok	31 865		35 582
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	242 985		311 762
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	2 635		6 763
Egyéb ráfordítás	6 744		7 442
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
ÖSSZESEN	304 947		388 205

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
Vállalkozás			
Anyagköltség	28		0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0		0
Egyéb szolgáltatások értéke	0		0
Eladott áruk beszerzési értéke			
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	17 489		3 401
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	17 517		3 401
Béreköltség	0		0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		0
Bérbírlékok	0		0
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0		0
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	0		0
Egyéb ráfordítás	0		0
ÖSSZESEN	17 517		3 401
Adófizetési kötelezettség	0		270

Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

adó alapot nem növelő kamattal kapcsolatos fizetések	216 eFt
támogatás visszafizetése	468 eFt
követelések elszámolt értékvesztése	1 206 eFt
tárgyi eszköz terven felüli értékcsökkenése	139 eFt
gépjárműadó	99 eFt
ráfordításként elszámolt ÁFA	5 299 eFt
kerekítési differencia	16 eFt

A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	3 903
Adóalapot növelő tényezők (+)	8 108
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	6 763
Társasági adóalap	5 248
Számított adó	472
Adókedvezmények, adómentesség	202
Fizetendő adó az eredmény után	270

1.3.6 Tájékoztató adatok

Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak	66 fő
Szellemi foglalkozásúak	65 fő
Összesen	131 fő


Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

Megnevezés	Előző év/eFt	Tárgy év/eFt	Változás eFt	Változás %
Ügyvezető munkabér	7 200	7 200	0	100%
Tiszteletdíj (FB tagok)	2 880	2 988	108	104%
Költségtérítés	0	0	0	0
Egyéb juttatás	1 800	600	-1 200	33%
Juttatások összesen:	11 880	10 788	-1 092	91%

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

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

Budapest, 2020. március 16.


Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató



1.4 Könyvvizsgálói jelentés

MONETA

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

Tel: 1/2919-409
Fax: 1/2918-486
monetakft@t-online.hu

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

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (1084 Budapest, Őr utca 5-7., cégjegyzék száma: 01-09-919580, továbbiakban: Társaság) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **201 700 E Ft**, az adózott eredmény **3 633 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 2019. 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 Könyvvizsgálati 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 Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a BUDAPEST ESÉLY Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

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

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, 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 felelőssége

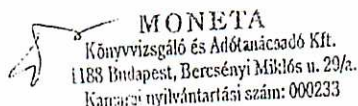
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő 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 eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismertjük 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, minősíteniük 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, 2020. március 16.



Tóth József
mint a Moneta Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.
(kamara 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. 1707/2015. (XII. 02.) számú határozatával elfogadott, a 2016-2020. 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 parlagfű 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 276/2019. (III.27.) Kgy. h számon fogadta el a Budapest Esély Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2019. évi Közszolgáltatási Szerződését, amelyben kötelezettséget vállalt a kötelező közfeladatok költségeinek részbeni kompenzálására 111 985 ezer Ft mértékben, valamint meghatározta az ellátandó önkormányzati közfeladatok mennyiségi és minőségi paramétereit.

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

E beszámoló az éves foglalkoztatási terv teljesülését, azaz a szakfeladatok ellátásának eredményeit mutatja be. A fővárosi közfeladatok kiadásainak és bevételeinek realizálását és az üzleti tevékenységek egyenlegét táblázatosan, az előző évi tényadatok és a 2019. 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 Fővárosi Önkormányzattal fennálló Keretszerződés 10.3 pontja alapján - a 2018. évi éves beszámoló alapján mutatkozó - 3 567 ezer Ft értékű veszteséget - a Tulajdonos a 2019. év végén a alulkompenzációként megtérítette Társaságunknak.

A **közfoglalkoztatási szakfeladat** végrehajtását 2019 évben jelentősen meghatározta, hogy a munkaerő-piaci helyzet évek óta tartó tendenciái Budapestet is elérték. Az egyes ágazatokban jelentkező strukturális munkaerőhiány a munkaképes és motivált aktív korúak túlnyomó többsége számára biztosítja a piaci munka lehetőségét, így közfoglalkoztatásra kizárólag azok az álláskeresők jelentkeznek, akik végzettségi, egészségi és szociális státuszukat tekintve a legrosszabb helyzetben vannak. E mellett elérte felső határát a hajléktalan személyek aktivizálódása, így a több éven át tartó növekedés után valamelyest ismét csökkent a közmunkára jelentkező hajléktalan személyek száma. A két tényező együttes hatásaként, a némileg kisebb számban jelentkezők közül, egészségi állapotuk és motiváltságuk figyelembe vételével mindössze minden harmadik álláskereső volt közmunkára alkalmas. Így a 2019-ben megkezdett közfoglalkoztatási programokban az átlagléttség mintegy 57 %-al esett vissza. A kormányhivatal a csökkenő tendenciára kisebb létszámú és rövidebb közfoglalkoztatási programok indításával reagált, növekvő finanszírozott létszámot csupán a közfoglalkoztatási mintaprogram esetén tudtunk elérni.

A 2017-ben, a közfeladat részeként kialakított **fejlesztő foglalkoztatás** 2019-re átlagosan 35 fő, egyszerre összesen legfeljebb 75 fő foglalkoztatására vehet igénybe normatív finanszírozást.

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 34 688 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatásnak a 103 %-a, a szakfeladat ellátás költségeinek a 3 %-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nem mutat veszteséget, mivel az általános felosztott költségek fedezetéhez a vállalkozási tevékenységünk pozitív eredménnyel járul hozzá.

2019 első félévében zárult a 2018/19-es, a 30/2000.(IX.15.) GM rendelet alapján nyújtott **munkaerő-piaci szolgáltatás** programja. Megtörtént a következő, 2019/20 -as programciklus előkészítése is, a megvalósítás 2019. július 1-jén kezdődött: 16 fő diplomás kollégánk a foglalkoztatási osztályokon nyújtott munkaerő-piaci információt az álláskeresők számára. A támogatás mértéke információnyújtó személyenként bruttó 385 000 Ft/fő/hó fajlagos költségre emelkedett a korábbi 379 000 Ft/fő/hóhoz képest, mely szerint a munkaerő-piaci és foglalkoztatási információt nyújtó személyek munkabére bruttó 305 000Ft/fő/hóra emelkedett. A státuszok betöltése céljából az elmúlt év során összesen 26 munkaszerződést kötöttünk. A fluktuáció ennél a programnál 100%-ban abból származik, hogy a programban dolgozó diplomások piaci munkahelyen találtak állást.

A Munkaerő-piaci Közszolgáltatásra előirányzott 3 082 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatás a 100 %-a, a szakfeladat ellátás költségeinek a 4 %-át tudta fedezni.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nulla, mivel a munkaügyi központtól kapott támogatás 4 576 ezer Ft összegű többlete - az előző évekhez hasonlóan - az általános felosztott költségek fedezetére került felhasználásra.

Fővárosi közegészségügyi közszolgáltatás két tevékenységcsoportot takar. A Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő, általa nem hasznosított ingatlanokon gyommentesítési feladatainak elvégzése továbbá az illegálisan lerakott, nem veszélyes hulladékok gyűjtése, elszállítása. A szakfeladatok teljesítése a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Osztályának megrendelésére és teljesítésigazolása alapján történik. A Vagyongazdálkodási Osztály a szezonális jellegű gyommentesítési munkákat egyenletes ütemben rendelte. Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyisége két ütemben az év elején és az év második felében, december hónapban maradéktalanul használta fel az éves keretet. A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2019. évben az alapító 11 254ezer Ft forrást biztosított, amely megfelelt a jogos kompenzáció igénynek a költségek 100 %-át fedezve.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nulla, mivel az általános felosztott költségekből csak annyi került a szakfeladatra felosztásra, amennyit a támogatási összeg engedett, hogy ne mutakozzon veszteség.

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

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

2019. évben sikerrel folytatódott a roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzését célzó mintaprogram „TámogatLak” címmel.

E mellett az év elején elindult az álláskeresőket egyéni és csoportos tanácsadással támogató VEKOP 8.1.2 projekt.

A 2019. évi fővárosi jogos kompenzáció mértéke 60 301 ezer Ft, az előző évi támogatásnak a 100 %-a, és a szakfeladat ellátás költségeit 100 %-ban fedezte.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege 3 633 ezer Ft pozitívumot mutat, mivel az általános felosztott költségek fedezetéhez a vállalászási tevékenységünk pozitív eredményét beszámítottuk, valamint az előző év veszteség kompenzációját is itt mutattuk ki.

Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összefoglalója

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

A 2019. évi üzleti tervben – figyelembe véve a Fővárosi Önkormányzat finanszírozási korlátját – nullszaldós egyenleget terveztünk erre a tevékenységünkre.

A nem kötelező (vállalászási) 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 a 2019-ben piaci megrendelésű tréninget nem tartottunk, ugyanakkor térítésmentesen, szakértői szolgáltatás keretében Újbuda Önkormányzatának felkérésére elkészítettük a helyi esélyegyenlőségi tervet.

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

A 2019. évi üzleti tevékenységünkkel az év során 5 637 ezer Ft árbevételt tudtunk realizálni, a közvetlen költségeken és fizetendő társasági adón felül 1 966 ezer Ft-os nyereség mutatkozik, amelyet a közhasznú tevékenység költségein belül az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használt fel Társaságunk.

2019. éves kompenzáció mértéke

A Fővárosi Önkormányzat és a Társaság között fennálló Közszolgáltatási Keretszerződés írja elő a fővárosi közfeladatok költségeinek kompenzálását. Ennek értelmében a 2019. évi Közszolgáltatási Szerződésben a kötelező közfeladatok ellátására 111 985 ezer Ft kompenzáció került elfogadásra. A leutalt jogos kompenzáció mértéke 109 324 ezer Ft működési támogatás és ehhez kapcsolóan 2 040 ezer Ft ÁFA volt. Az eltérés a Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás támogatásának létszamarány elmaradás miatti különbözetéből keletkezett.

A társaság pénzügyi helyzete

A Fővárosi Közgyűlés 276/2019. (III.27.) Kgy. h számú határozatával fogadta el a Társaság 2019. évi Közszolgáltatási szerződését, amely a kötelező közfeladatok ellátáshoz 111 985 ezer Ft mértékű a fővárosi kompenzációt (támogatás) irányzott elő. Az év második felében a 2018. gazdasági év 3 567 ezer Ft értékű veszteségét a Tulajdonos megtérítette Társaságunknak.

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.

2019-ban összes bevételünk 395 509 ezer Ft, összes kiadásunk 391 876 ezer Ft volt. Társaságunk a 2019. évi gazdálkodását 3 633 ezer Ft pozitív 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 58 fő volt. Ebben az állománycsoportban a kilépők száma összesen 43 fő, a belépők száma 49 fő volt az év során.

Jelentős volt a fluktuáció a 30/2000 –es munkaerő-piaci szolgáltatások programban, ahol az évközi program váltás okozott 28 fős kilépési számot, míg a gazdasági, a közegészségügyi csoport valamint a fejlesztő foglalkoztatás főállású dolgozói között is - a három csoportban összesen 10 fő – cserélődött ki az év során. A maradék 5 fő a Társaság egyéb szervezeti egységeiből lépett ki.

Az új belépőink száma az év során elérte a 49 főt. Legtöbben, 19 fő lépett be az év elején indított VEKOP 8.1.2 projektünkbe, 15 fő a 30/2000 –es munkaerő-piaci szolgáltatások programban folytatása miatt került alkalmazásra. A gazdasági, a közegészségügyi csoport valamint a fejlesztő foglalkoztatás dolgozói létszám igényének kielégítésére 11 fő került felvételre. További 4 fő belépésére a Társaság egyéb szervezeti egységeibe került sor.

A Társaság a 2019. évben csak a kötelező minimál bér és garantált bérminimum emelése miatt hajtott végre béremelést 4 fő tekintetében.

A Társaság szellemi dolgozóinak állományán belül változatos képet mutat az átlag keresetek alakulása 2019-ban: a gazdasági csoport dolgozóinak (6 fő) átlagjövedelme bruttó 245 426 Ft, a közfoglalkoztatási csoport dolgozóinak (2 fő) 293 491 Ft, a Programiroda dolgozói (3 fő) esetében 381 553 Ft, a titkárság dolgozóinak (3 fő) átlagbére pedig 243 590 Ft (ügyvezető nélkül), a fejlesztő foglalkoztatás dolgozói (2 fő) átlag keresete 238 882 Ft volt.

A fizikai állományú közegészségügyi szakfeladat dolgozóinak (3,5 fő) átlagkeresete 226 875 Ft volt 2019-ban.

A 2019-ben működtetett projektjeink (3 db) és a 30/2000 program keretében dolgozók átlagkeresetét nem részleteztük, mivel az adott projektek költségvetése illetve a Hatósági szerződésbe rögzített jövedelem szint határozza meg a piaci jellegű béreket.

2.1.2 Infrastruktúra fejlesztése

A Társaság befektetett eszközeinek, állományának értékében 58 %-os növekedés mutatkozik az előző évhez viszonyítva. Az év elején induló VEKOP 8.1.2 projektbe számítástechnikai eszközök, irodabútorok kerültek beszerzésre 4 610 ezer Ft értékben. A már megvalósítás alatt álló projektek költségvetése terhére további számítástechnikai eszközök, bútorok kerültek megvásárlásra 2 604 ezer Ft értékben. A 2019. év során a Társaság értékesített két gépjárművet. A feleslegesé vált kisteher gépkocsi árából két db nagyobb teljesítményű fűkasza került beszerzésre. Az ügyvezető használatába álló személygépkocsi is megérett a cserére, amelyet augusztus hónapban meg is tettünk. A záráskor az elavult és használaton kívüli szoftverek, műszaki és egyéb berendezéseink 11 734 ezer Ft értékben kerültek selejtezésre és kivételre. A tervszerinti értékcsökkenés összege 6 763 ezer Ft volt.

2.1.3 Függetlenben lévő jogügyek

Társaságunknak 2019. évben nem volt függetlenben lévő peres ügye.

2.2 Az üzleti terv teljesülése a fővárosi közfeladatokon

2.2.1 Közfoglalkoztatás közfeladat

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

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

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

A Munkaügyi Központ statisztikai adatai szerint 2019. december végén, Budapesten 13 652 fő regisztrált álláskeresőt, köztük 974 hajléktalan személyt tartottak nyilván. Ez az adat a 2018. év ugyanezen időszakában 17 350 és 2 100 fő volt.

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

- 1) Míg a munkanélküliek száma még mindig viszonylag jelentős, egyúttal egy strukturális munkaerőhiány figyelhető meg, ami lassan az alacsonyabb végzettséget igénylő foglalkozásokat is eléri. 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 kétharmada 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.

Ez utóbbi ismerv függ ugyan a közfoglalkoztatottat fogadó intézmény lehetőségeitől, a Társaság tapasztalatai szerint azonban egyre jellemzőbb, átlagosan a bevont közfoglalkoztatottak 40%-át, a hajléktalan közfoglalkoztatottaknál 42%-ot érint.

A közfoglalkoztatási közfeladat létszámadatai 2018-2019. évben (1. számú táblázat)

Közfoglalkoztatás közszolgáltatás	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	2019/2018
Ügyfelek száma (fő)	244	450	132	54%
Munkaszerződést kötöttünk (fő)	173	400	96	55%
Átlag dolgozói létszám (fő)	73	125	52	71%

A fenti táblából látható, hogy az előző évhez képest az ügyfelek és a szerződések és az átlag dolgozói létszám 46%-kal esik vissza, 2018-2019 között mindhárom mutató több mint felére csökkent.

Ugyanakkor az is elmondható, hogy a közfoglalkoztatásban sikeres hajléktalan személyek közel 30%-a néhány havi piaci foglalkoztatás után újra ügyfélként jelenik meg, és közfoglalkoztatásba való felvételét kéri. Ezzel kapcsolatban a 2013 óta végzett, éves panelvizsgálat megállapította, hogy a hajléktalan személyek életkilátásainak alakulásában a közmunka igen jelentős pozitív tényező, arra esetükben hosszabb távon is szükség lehet. Teljes munkaerő-piaci reintegrációra azonban a hajléktalan személyek esetén csak olyan komplex programok szervezése révén van lehetőség, amelyek a munka (és lakhatás) mellett egyéb, egészségügyi, szociális és a foglalkoztathatóságot javító elemeket is tartalmaznak. A Társaság az első félévben ilyen programok kidolgozását is megkezdte, 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 indíthatjuk új programjainkat, két hajléktalan, és egy kerületi közfoglalkoztatási programot. Programjainkra egy évre 2019.02.29-ig pályázhattunk. A támogatásokat kisebb létszámmal kaphattuk meg.

A Kisfaludy program keretében összesen 12 fő, VIII. kerületi lakost tudtunk foglalkoztatni, 2019. február 28-ig. Érettségivel rendelkező munkatársaink ügyviteli feladatokat látnak el, az alacsonyabb végzettségűek pedig kerti munkás és takarító munkakörökben dolgoznak. A program március 1-je után változatlan paraméterekkel folytatódott. Az év során az átlagos feltöltöttség 9 fővel 75%-os volt.

A Haller program keretében február 28-ig összesen 20 fő részére volt biztosított segédmunkás (szemétgyűjtő, park takarító, utcaseprő) munkakörben az elhelyezkedési lehetőség. Ez a program elsősorban az alacsony – 8 általános vagy az alatti – végzettségű ügyfeleket célozza meg. Az átlaglétszám az év első két hónapjában 15 fő volt. Programunk március 1-től 2020. február 29-ig 8 főre kapott finanszírozást. Az átlag létszámunk itt 8 fő volt, 100%-os feltöltöttség mellett. A közfoglalkoztatottak a program keretében a FŐKERT-nél, az FKF-nél és néhány budapesti strandon dolgoztak.

A BM mintaprogram keretében január-februárban átlagosan 40 főt foglalkoztattunk. A 2018-ban indult program zárásával egy időben sikeresen pályáztunk a folytatásra, ami a tavalyi, magas feltöltöttség miatt 60 főre kapott finanszírozást. A programban kiépült egészségügyi és szociális szolgáltatókkal való kapcsolatok működnek, így a programban dolgozók a János Kórház, a Szent István és Szent László Kórház, a Bajcsy Kórház, a Misszió alapítvány, a Myrai Vallási Közhasznú Egyesület, a Kürti Erzsébet Önségítő Egyesület valamint a Magyar Vöröskereszt számára végeznek irodai kiegészítőként, illetve kül- és beltéri segédmunkás/takarítóként 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, lelkiál-

lapotában, társas kapcsolataiban jelentős javulás figyelhető meg. A legalább középfokú végzettségű állás-keresők részére egy magasabb munkabért tudunk biztosítani. Sok esetben nehézséget jelent az elvesztett bizonyítványok beszerzése, ezért a 10 műszakvezető pozícióból 2019. év végére csupán 5 lett betöltve. Az új program márciusi indulása óta átlagosan 32 foglalkoztatottal működik. Ebben a programban összesen 43 fő lépett ki, közülük 15 fő talált főállású munkahelyet, 12 főnek igazolatlan hiányzás miatt szűnt meg a munkaviszonya, 15 fő felmondott és 1 fő elhunyt.

A (hajléktalan) közfoglalkoztatottak létszámának alakulása 2019 évben (2. számú táblázat)

A közfoglalkoztatási programok átlagos feltöltöttsége 2019. I. félévben

	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	20	75	15	12	92	11	80	39	30
február	20	75	15	12	92	11	80	38	30
március	8	100	8	12	92	11	60	65	39
április	8	100	8	12	92	11	60	53	32
május	8	100	8	12	88	10	60	57	34
június	8	88	7	12	75	9	60	55	33

*folyamatos program március 1-től új létszámmal induló program

A közfoglalkoztatási programok átlagos feltöltöttsége 2019.II. félévben

	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	8	100	8	12	58	7	60	61	37
augusztus	8	100	8	12	50	6	60	61	37
szeptember	8	100	8	12	42	5	60	60	36
október	8	100	8	12	42	5	60	60	36
november	8	100	8	12	50	6	60	58	35
december	8	100	8	12	50	6	60	58	35

A közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatként megjelenő foglalkoztatás fejlesztés tevékenységhez kapcsolatosan, a közfoglalkoztatásba vonás előkészítéseként 2017 áprilisától fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatást építettünk ki. A fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás célja, hogy azok számára, akik esetében a fejlesztő foglalkoztatás elősegíti a kompetenciák fejlődését és az önálló, munkaviszonyban történő munkavégzéshez szükséges szint elérését, foglalkoztatási lehetőséget biztosítson a nyílt munkaerőpiacra való kilépés érdekében. 2017-ben a szolgáltatás kialakításához a szociális intézményekkel való kapcsolatépítés, illetve az új szolgáltatás installálása történt a Társaság szakmai szervezetébe, a tényleges foglalkoztatás, folyamatos feltöltés mellett, a második félév végétől kezdődően valósult meg.

A Társaság S0519686 ágazati azonosítóval bejegyzett fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatása 2018 januárjától 2020 december végéig 75 fő foglalkoztatására kapott működési engedélyt. A normatív finanszírozás feladatmutatóját 2018-ra 48 384 egységben állapították meg (a feladatmutató a fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók által teljesített, finanszírozott emberórát mutatja). 2019-ben a meghatározott feladatmuta-

tóból 26 416 egység teljesült, amely 74 %-os kihasználtságot jelent a teljesített vállalásainkat illetően. Az évvégén a foglalkoztatottak létszáma 30 fő volt, amelyet közel egyforma arányú nemi megoszlás jellemez. Az elmúlt egy év során 29 fejlesztési szerződést kötöttünk. Nyílt munkaerő-piaci állásba 10 főt - a fejlesztő foglalkoztatásban résztvevők 33%-át - segítettük a munkaerő-piaci szolgáltatások által (munka- és álláskezesi tanácsadás, információnyújtás, stb.).

A fejlesztő foglalkoztatás lehetővé teszi, hogy a foglalkoztatott előzetes bejelentés után, indoklás nélkül ne jelenjen meg egy-egy munkanapon. Az így kieső feladatmutató egység 2 770 volt, a teljes finanszírozott feladatmutató 10%-a. A szolgáltatást igénybevevők 11%-val pedig a fejlesztési szerződés megkötését követően elvesztették a kapcsolatot, munkavégzésre később sem jelentkeztek. Ez az adat a tavalyi mutatóhoz képest 5% pontos javulást jelent, ami a felülvizsgált - újraértékelt szűrési kritériumok bevezetésének köszönhető, a kiesett ügyfelek számát a beléptetési szűrés célzottabbá tételével tudtuk mérsékelni.

A fejlesztő foglalkoztatásra jellemző nagyarányú munkaerő fluktuációt mérséklendően arra helyeztük a hangsúlyt a tervezés és a foglalkoztatás során, hogy mindenki a képessége- és kompetencia fejlődése szempontjából megfelelő helyen, illetve módon lássa el munkáját. Emellett folyamatosan zajlottak és 2020-ban is tovább folytatódnak az egyeztetések szociális intézményekkel, non-profit szervezetekkel annak érdekében, hogy a foglalkoztatási helyeken olyan munkakörnyezetet alakíthassunk ki, ahol az ügyfeleink pszicho-szociális fejlődését elősegítő és támogató feltételek adódnak. A foglalkoztatottjaink 46%-a pszichés jellegű rendellenességgel diagnosztizált, a hozzánk jelentkezők körében az ilyen jellegű egészségkárosodás hozzávetőleg minden második embert érinti. A felvételt nem nyertek esetében tehát valamelyest jelentősebb ez az arány. Az alkalmatlan „besorolás” hátterében az esetek döntő többségében súlyos és/vagy kezeletlen pszichiátriai betegség húzódik.

A foglalkoztatottak 76%-a 50 év fölötti, körükben meghatározó a leromlott egészségi állapot, a korlátozott munkaképesség. Ennek következtében a perdiktált elhelyezhetőségi potenciáljuk alacsony. Az egészségügyi állapotromlás következtében sokaknak az egzisztenciája súlyosan sérült, számos esetben a hajléktalanná válást eredményezte. Ügyfeleink 94%-a, azaz 43 fő a hajléktalan-ellátásban vesz igénybe valamilyen szolgáltatást, vagy eleve hajléktalanszállón él.

A közfoglalkoztatás egyenlege

Közfoglalkoztatás egyenlege (3. számú táblázat)

(ezer Ft)

		2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
1.	Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	-265	0	0	
1.1	Közvetlen változó költség	93 357	170 550	92 005	99%
1.2	Közvetlen állandó költség (közvetett ktg.)	7 312	9 538	6 322	86%
1.3	Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése	3 119	8 032	1 724	55%
1.4	Foglalkoztatási Támogatás (MPA)	90 163	149 496	66 715	74%
1.5	Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai	921	21 013	24 973	nem összevethető
1.6	Közvetlen ktsg támogatás (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5)	2 955	1 547	927	31%
1.7	Felosztott központi általános költség	27 534	33 761	29 773	108%
1.8	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0%
1.9	Egyéb közszolgáltatási tevékenység nyeresége	0	0	0	0%
1.10	Közvetett ktsg támogatás (1.7-1.8-1.9)	30 780	33 761	33 761	110%
1.11	Előirányzott kompenzáció összesen (1.6+1.10)	33 735	35 308	34 688	103%

A szakfeladaton 2019. évben 126 376 ezer Ft volt bevételek összege. A Munkaügyi Központ tárgy évi támogatása a tervhez képest 45%-ban teljesült, ez az előző év azonos időszakának 74%-a. A fővárosi köz-

üzemi vállalatoknak kiszámlázott költségtérítés (720 Ft/dolgozó/nap) az évben 1 724 ezer Ft-ban realizálódott, ami magába foglalja mind a KFK, mind az idősek otthonában foglalkoztatott munkavállalók kiszámlázott díját. A költségtérítés összege az előző év azonos időszakához viszonyítva 55%-t tesz ki. Ennek oka, hogy az ideai programokban a közfoglalkoztatás országosan alacsony feltöltöttségi szintje miatt csak kisebb létszámokra tudtunk pályázni, így kevesebb foglalkoztatottal dolgozunk. Emellett a közfoglalkoztatottak egy része a mintaprogramban dolgozik, ahol nem kérhetünk költségtérítést. A fejlesztő foglalkoztatás normatív támogatás realizált összege 24 973 ezer Ft-t tett ki.

A közfoglalkoztatás szakfeladatra előirányzott (dolgozói létszamarányos) 34 688 ezer Ft mértékű kompenzáció megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az előző év ezen időszakához viszonyított támogatásnak a 103 %-a.

A 2019. évi közfoglalkoztatás költségei 98 327 ezer Ft-ot tettek ki, mely az előző évi 98%-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. A fejlesztő foglalkoztatás keretében átlag 30 fő foglalkoztatására került sor az év során. Díjazásukat és foglalkoztatásukkal kapcsolatosan felmerülő összes költséget a normatív támogatás 100%-ban fedezte.

A 2019. évi felosztott központi általános költségek elszámolása az előző év azonos időszakához viszonyítva 108%-ban, míg a tervhez képest 88%-os szinten teljesült. Ennek oka, hogy a vállalkozási tevékenységünk pozitív egyenleg csökkenti az általános felosztott költségek nagyságát, így a szakfeladatokra kisebb összeg kerül felosztásra.

A szakfeladaton 2019. évben 126 376 ezer Ft bevételt, 98 327 ezer Ft közvetlen és 29 773 ezer Ft felosztott központi általános költséget felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nem mutat veszteséget, mivel támogatások összege fedezte a szakfeladat ellátás összes költségét.

2.2.2 Munkaerő-piaciszolgáltatások közfeladat

Társaságunk a **30/2000.(IX.15.) GM rendelet alapján nyújtott munkaerő-piaci szolgáltatást** ügyfeleinek. A 2018. július 1–2019. június 30., majd a 2019. második félévében elnyert támogatásnak köszönhetően 2019. július 1-2020. június 30. időszakú program keretében munkaerő-piaci és foglalkozási információnyújtást biztosítottunk regisztrált álláskeresőkre részére 16 főve a kerületi és fővárosi kormányhivatalok foglalkoztatási osztályain. Az év folyamán a 16 fő foglalkoztatása összesen 26 fő bevonásával valósult meg, nyílt munkaerő-piaci állásba az év során 10 fő távozott, a 26 főt 45 jelentkezőből tudtuk kiválasztani. Az igényelt és ténylegesen kitöltött munkanapokat összevetve megállapítható, hogy a 2018/19-es munkaerő-piaci szolgáltatás 2019. évben átlagosan 64%-os feltöltöttségű volt.

Az előző évhez hasonlóan várható a program további folytatása, így üzleti tervünk is ezzel számolt. Az első félév során előkészítettük és beadtuk egy 30/2000 alapú pályázatot, ami a félévben futó program folytatására irányult. A pályázatot meg is nyertünk, így a 16 fő tanácsadó munkája zavartalanul folytatódhat tovább 2020. év júniusának végéig.

A mennyiségi paraméterek 2019-as tervezési és elszámolási metódusa ezen a közfeladaton eltér a 2017. évitől. Ennek oka:

1. A munkaerő-piaci közszolgáltatás szolgáltatásban korábban szereplő 30/2000 program tartalma megváltozott: az egyéni és csoportos tanácsadás, amelyben regisztrált ügyfelek szerepelnek, a szolgáltatásból, kormányzati döntés értelmében kikerült (Vekop-projektbe került át). A korábbi 30/2000 szolgáltatásból a munkaerő-piaci és foglalkoztatási információnyújtás a közszolgáltatás része maradt. Itt anonim ügyfeleknek nyújtunk szolgáltatást, akik száma alátámasztható módon nem megállapítható. A Társaság közszolgáltatási keretszerződésének fogalomhasználata alapján ebben a szolgáltatási ágban ügyfélnek a szolgáltatás nyújtására jelentkező, diplomás álláskereső minősülnek. Pozitív kimenet a programba való bekerülés, munkaerő-piaci információnyújtóként, míg munkaszerződés kötésnek a programon kívüli, nem támogatott formájú munkaszerződés létesítését tekinthetjük.

A munkaerő-piaci közszolgáltatás teljesítménye (4. számú táblázat)

Munkaerő-piaci közszolgáltatás	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	2019/2018
a) Ügyfelek száma (fő)	111	16	45	121%
b) Pozitív kimenet (fő)	48	25	26	84%
c) Munkaszerződést kötött (fő)	7	16	10	50%

2019. évben emellett a szakfeladaton az álláskeresőket támogatását célzó egyéni és csoportos tanácsadási szolgáltatás végzésére 2017-ben kiírt, Vekop-8.1.2 pályázat szakmai rendszerének kidolgozását folytattuk. A projektet a Baptista Integrációs Központtal, a Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel konzorciumban és a Budapesti Módszertani és Szociális Központ és Intézményeivel együttműködésben valósítjuk meg, a tervek szerint 36 hónapos időkeretben.

A Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege

2019-ben a munkaerő-piaci és foglalkozási információ nyújtása programunkat a Budapest Főváros Kormányhivatala 66 411 ezer Ft összegben támogatta, amely az előző évi támogatás 99%-ban, az üzleti tervekhez viszonyítva 89%-ban realizálódott.

A közszolgáltatás közvetlen költsége 61 832 ezer Ft-ot tett ki, amely az előző évi összeg 79%-a és az éves üzleti terv 89%-avolt. Az év során 3 ezer Ft közvetlen költséget felhasználtunk, amelynek csekély mértéke miatt a %-os felhasználás kimutatása érdektelen.

A szakfeladaton elszámolt általános központi költség éves összege 7 658 ezer forint, amely az évi 151 %-a, az éves üzleti terv 89 %-a volt.

A realizált bevétel 4 576 ezer Ft-os többlete a központi általános költségek részbeni fedezetére került felhasználásra. A fővárosi kompenzáció mértéke 3 082 ezer Ft volt, amely az előző évi támogatás a 100 %-a, és mértéke megegyezik a jogos kompenzáció mértékével.

A szakfeladaton 2019. évben 66 411 ezer Ft bevételt, 61 835 ezer Ft közvetlen és 7 658 ezer Ft felosztott központi általános költséget felhasználást realizáltunk. A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nem mutat veszteséget, mivel támogatások összege fedezte a szakfeladat ellátás összes költségét.

Munkaerő-piaci szolgáltatások egyenlege (5. számú táblázat)

(ezer Ft)

	Munkaerő-piaci Közszolgáltatás	2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
2.	Egyenleg	-2 812	0	0	
2.1	Közvetlen változó költség	77 904	69 235	61 832	79%
2.2	Közvetlen állandó költség	788	0	3	0%
2.3	KMRMK forrás	66 729	74 772	66 411	99%
2.4	Egyéb tevékenység nyeresége	11 133	0	0	nem összevethető
2.5	Közvetlen ktsg támogatás	0	0	0	0%
2.6	Felosztott központi általános költség	5 063	8 619	7 658	151%
2.7	egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0%
2.8	egyéb közszolgáltatási tev nyeresége	0	0	0	0%
2.9	Közvetett ktsg támogatás	3 082	3 082	3 082	100%
2.10	Kompenzáció összesen:(2.5+2.9)	3 082	3 082	3 082	100%

2.2.3 Közegészségügyi közszolgáltatás

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

A gyommentesítés évi tervezett mennyiségi paramétere 1 100 ezer m², mely mintegy 300 000 m² fővárosi fenntartású közterület évi 3 alkalommal történő tisztítását jelenti. A hulladékmentesítés évi 300 m³ összegű gyűjtését és lerakóhelyre szállítását jelenti, mindkettő szezonális feladat.

Egész éven át a Vagyongazdálkodási Osztály a szezonális jellegű gyommentesítési munkákat egyenletes ütemben rendelte. Ennek megfelelően az alapterület 3-szori kaszálása az előző évhez képest 101 %-ban, az éves üzleti tervhez viszonyítva 100%-ban teljesült. A különösen terhelt terület - és a sürgősségi kaszálásra az előző évben nem került sor, míg a 2019 évben az üzleti tervhez viszonyítva 100%-ban teljesült.

A kaszálék aprítása mind az előző évhez, mind az éves üzleti tervhez viszonyítva 100 %-ban realizálódott. A közfeladat ellátása igen egyenetlen, kampányszerű munkaszervezést igényelt, bár a megrendelések folyamatosan havonta érkeztek a Vagyongazdálkodási Osztálytól. Az illegálisan lerakott, nem veszélyes lakossági szemét összeszedett és elszállított mennyisége két ütemben az év elején és az év második felében, december hónapban történt, így a lakossági hulladék összegyűjtését és elszállítását az előző évhez képest 8 %-ban, viszont az éves tervhez képest 100 %-ban teljesítettük.

A közegészségügyi közszolgáltatás teljesítménye (6. számú táblázat)

Közegészségügyi közszolgáltatás	2018. tény	2019. évi terv	2019. tény	2019/2018
a) Tisztított alapterület (m2)	990 357	1 002 400	1 002 400	105%
b) Különösen terhelt terület (m2)	0	14 000	14 000	0%
c) Sürgősségi terület (m2)	0	4 000	4 000	nem vetethető össze
d) Kaszálék gyűjtése (m3)	0	0	0	0%
e) Aprítás (m3)	600	600	600	100%
f) Lerakó helyre történő szállítás (m3)	1 292	100	100	8%

A Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege

2019 évben, az éves feladatkeret 100 %-os mértékben teljesült, amely a hozzá szorosan kapcsolódó szolgáltatási díj teljes felhasználását maga után vonta.

A Közegészségügyi közfeladat ellátására 2019. évben a Fővárosi Önkormányzat 13 294 ezer Ft forrást biztosított, amely az előző évinek a 81 %-a, az üzleti tervnek 100 %-a és megfelelt a jogos kompenzáció mértékének. Az alapítói támogatás ÁFA köteles számla ellenében kerül a társaság részére átutalásra. A fenti bevételnek a 2 040 ezer Ft-os ÁFA tartalmát a jogszabálynak megfelelően bevallottuk és megfizettük az adóhatóságoknak.

A közszolgáltatás felmerült közvetlen költségei összesen 9 987 ezer Ft volt, a nettó 7 559 ezer Ft összegű támogatás a költségek 76 %-át fedezte. A közfeladatra 1 267 ezer Ft felosztott központi általános költség is felosztásra került, amely az előző évi felhasználás 64 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 34%-a.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege nulla, mivel az általános felosztott költségekből csak annyi került a szakfeladatra felosztásra, amennyit a támogatási összeg engedett, hogy ne mutakozzon veszteség a szakfeladat ellátáson.

Közegészségügyi közszolgáltatás egyenlege (7. számú táblázat) (ezer Ft)

	Közegészségügyi Közszolgáltatás	2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
3.	Egyenleg	-614	0	0	0%
3.1	Közvetlen változó költség	8 678	7 434	8 101	93%
3.2	Közvetlen állandó költség	6 394	2 165	1 886	29%
3.3	Egyéb tevékenység nyeresége	0	0		0%
3.4	Közvetlen ktsg támogatás	11 316**	9 599*	7 559**	67%
3.5	Felosztott központi általános költség	1 981	3 695	1 267	64%
3.6	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0%
3.7	Egyéb közszolgáltatási tev nyeresége	0	0	0	0%
3.8	Közvetett ktsg támogatás	5 123	3 695	3695	72%
3.9	Kompenzáció összesen: (3.4+3.7)	16 439**	13 294*	11 254**	68%

*áfa-val **áfa nélkül

2.2.4 Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás

A Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Iroda a 2019. évben jóváhagyott SZMSZ változás következtében Jogi, Projekt, Képzési és Esélyegyenlőségi Irodára (továbbiakban: PKEI) bővült, mely három szakfeladat-csoporton túl jogi feladatokat is ellát. 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 uniós finanszírozású projektekben, hazai és külföldi partnerekkel oldja meg, egyúttal biztosítja a főváros foglalkoztatáspolitikai és esélyegyenlőségi törekvéseinek nemzetközi képviselőit. A szakfeladatok ellátása érdekében 2019. évben a következő tevékenységeket végeztük:

1) a Fővárosi települési esélyegyenlőségi program végrehajtása

- A szakfeladat keretében a fővárosi intézményekben dolgozó szakemberek számára továbbképzéseket szerveztünk. 2019. évben 9 db, háromnapos pontszerző szociális szakemberképzést tartottunk. A képzéseken összesen 39 intézménytől 161 fő vett részt, a képzésekkel való elégedettség átlaga (ötös skálán) 4,8. Képzéseink a magas szakmai színvonal és a szociális továbbképzés átrendeződése miatt igen keresettek, a 2019. év első féléves képzései már 2018. év végével 90%-os feltöltöttségűek voltak.
- A képzésekhez kapcsolódóan elkészült a 23 kerület összesen 155 intézményét tartalmazó adatbázis, ami a szakemberképzések és hálózatépítés bázisa.
- Folytattuk a szakmai hálózat működtetését, amelynek célja a foglalkoztatást segítő szakemberek továbbképzéseinek kidolgozása, a munkáltatók és szolgáltatók befogadó szemléletének erősítése. A 3 db szociális szakemberképzés fejlesztése és lejáró akkreditációjának megújítása a szakmai hálózat visszajelzései alapján történt.
- Az első félévben elkészült a 2016-ban elfogadott, 2017-22-es Fővárosi települési esélyegyenlőségi program 2019-es cselekvési terve, és az elmúlt évben megtörtént annak végrehajtása.
- Az iskolai közösségi szolgálat keretében újabb 2 fővárosi középiskolával kötöttünk együttműködési megállapodást, így az együttműködő szervezetek száma 26-re nőtt. Elkészült az IKSZ szervezését segítő, érintett budapesti oktatási intézményeket tartalmazó adatbázis is.
- Játékmester képzéseken 2 alkalommal összesen 4 fő vett részt, akik ez után 10 alkalommal szerveztek érzékenyítő társasjátékot, összesen 25 fő számára, ezzel 3-18 órányi közösségi munkát teljesítve.

- Folytattuk az első félév során megkezdett, a korábban kidolgozott iskolai érzékenyítő foglalkozások tartását. 4 intézményben összesen mintegy 12 osztályban több, mint 420 diák vett részt ilyen órakon, e mellett 24 további iskolai rendezvényen, szakmai napon meghívott workshop tartóként vettünk részt az IKSZ és a társadalmi kisebbségek témában.

2) Szakmai stratégiai anyagok és programok kidolgozása

- A szakfeladaton fenntartó tevékenységként végezzük a korábban lezárt projektek fenntartási időszakához kapcsolódó jelentések készítését. Helyszíni ellenőrzés 2019. év során nem volt.
- 2019-ben is folyamatosan nyomon követtük a Főváros, illetve a Budapest Esély Nonprofit Kft. számára megfelelő pályázati kiírásokat.
- Emellett folytatódott a 2013-14-ben megkezdett hajléktalan foglalkoztatási panelvizsgálat. Az első félévben a kérdőívek felülvizsgálata és az adatgyűjtés zajlott, ezzel egy ütemben a 2018-es adatok feldolgozása történik.

2019. évben folytatódtak a megkezdett projektek, és elindult a munkaerő-piaci tanácsadással kapcsolatos Vekop projekt is. A hajléktalan panel 2018-as adatainak elemzésével frissített tanulmány a hajléktalan emberek komplex reintegrációját szolgáló, 36 hónapra tervezett mintaprogramba integráltnak jelent meg 2019. évben.

3) Foglalkoztatás-fejlesztő tevékenység

- A szakfeladat keretében elkészítettük a BM Közfoglalkoztatási Mintaprogram pályázatának anyagát, illetve segítettük az elinduló program installálását a Társaság Közfoglalkoztatási egységébe.
- Koordináltuk a 2018/19-as 30/2000 alapú munkaerő-piaci információgyűjtő kollégák foglalkoztatását támogató programot, elkészítettük a programzáró elszámolást, illetve a 2019/20-as ciklusra szóló pályázati anyagot.
- Változatlanul részt veszünk a fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás feltöltésének növelésében, a kapcsolati háló szélesítésében, illetve a következő évre szóló szakmai és finanszírozási terv elkészítésében.
- A foglalkoztatás fejlesztése érdekében tanácsadást kínáltunk a fővárosi kerületek és munkáltatók számára. Ezt 2019 évben elsősorban online felületeinken keresztül és partnereink által szervezett rendezvényeken vették igénybe.
- 2019-ben folytattuk a "TámogatLak" Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése mintaprogram megvalósítását. A Fővárosi Önkormányzat által finanszírozott, a Budapest Esély Nonprofit Kft. által megvalósított projekt célja a cigány 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 projektbe bevont roma fiatalok (18–35 év) negyvenezer forint havi rendszeres megélhetési támogatásban részesültek 2019 elejétől. A támogatás feltételeként a bevontaknak a közösen kijelölt egyéni célok megvalósításán kell dolgozniuk. Céljaik elérésében képzések, tanácsadások és mentorok segítik őket.
- Az év során folytatódott a Csepeli Csillagtelep rehabilitációja című, Vekop-6.2.1 a Csepeli Önkormányzattal konzorciumban beadott pályázat végrehajtása. A hároméves projektben a Társaság 30 hónap időtartamban vesz részt, feladata 70 fő kiválasztása OKJ-s képzésbe való bevonás céljából, a képzések elvégzésének támogatása egyéni és csoportos tanácsadással, mentorálással, illetve megélhetési támogatás biztosításával. 2018. második félévében elindultak a képzések, az első képzésben 10 fő targoncavezető sikeresen levizsgázott, 2019. februárban a bolti- vegyi áru eladó képzés résztvevőinek OKJ tanfolyama zárul. A projektben a Társaság részvétele 2020. 09. 30-ig tartott.

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

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege

2019-ben a közfeladat bevétele összesen 175 406 ezer forintban realizálódott. A futó és megkezdett 4 pályázatunk támogatási összege 115 105 ezer Ft volt, amely az előző évinek a 857%-a, az üzleti tervben tervezettnek a 70%-a. A fővárosi támogatás 2019 évi összege 60 301 ezer Ft, amely az előző évinek és az évi tervettnek is a 100%-a.

A pályázatok összes költsége 115 288 ezer Ft-ot tett ki, ami megfelelt amely az előző évinek a 849%-a, az üzleti tervben tervezettnek a 70%-a. A VEKOP 8.1.2 pályázat működtetése 2019-ben 183 ezer Ft önrészt igényelt.

A szakfeladat realizált összes kiadása 20 988 ezer Ft volt, amely az előző évi 17 331 ezer forintnak a 121 %-a, az üzleti tervben tervezettnek a 97%-a. A szakfeladatra vetített általános költségek összege 35 497 ezer Ft, amely az előző év azonos időszakához viszonyítva 83%, az éves tervhez viszonyítva 92 %.

A közfeladat összetett feladatainak működtetése 2019 évben kiegyensúlyott volt, a bevételek összege fedezte a felmerült összes költséget. Az alapítói támogatás 60 301 ezer Ft-os összege megfelel a jogos kompenzáció mértékének és a közszolgáltatás felmerült költségeinek 100 %-át fedezte.

A közfeladat ellátás 2019. évi pénzügyi egyenlege 3 633 ezer Ft pozitívumot mutat, mivel a feladatra kötelezően vetített általános költségek összege alacsonyabb - mint a tervezett - mivel az általános felosztott költségek összegét a vállalkozási tevékenységünk pozitív eredménye és az előző évi veszteség kompenzációjára kapott fővárosi támogatás is csökkentette.

Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás egyenlege (8. számú táblázat)

(ezer Ft)

	Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás	2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
4.	Egyenleg	34	0	3 633	
4.1.	Közvetlen változó költségek összesen: (4.1.1+4.1.2+4.1.3+4.1.4+4.1.5+4.1.6+4.1.7+4.1.8+4.1.9)	30 954	186 690	136 276	440%
4.1.1	Főv települési esélyegyenlőségi program	7 309	17 776	20 988	287%
4.1.2	Főv Roma integráció hálózat és fogl politikai program	9 257	3 800	0	184%
4.1.3	Részvétel a főváros pályázataiban	765	0	0	0%
4.1.4	Megvalósítás alatt álló pályázatok kiadása	13 581	165 114	115 288	849%
4.2	Közszolgálati tevékenység egyéb forrásai	13 431	165 114	115 105	857%
4.3	Közvetlen ktsg támogatás	20 295	21 576	21 576	106%
4.4	Felosztott központi általános költség	42 744	38 725	35 497	83%
4.5	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0
4.6	Egyéb közszolg tev nyeresége	0	0	07	0
4.7	Közvetett ktsg támogatás	40 006	38 725	38 725	97%
4.8	Kompenzáció összesen: (4.3+4.7)	60 301	60 301	60 301	100%

2.2.5 Kompenzáció korrekció számítása

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat számára végzett kötelező közfadatait 2019-ben 386 239 ezer Ft-os kiadással zárta, amely az előző évi 120%-a, az éves terv 70%-a. A Társaság az év során összes közhasznú tevékenysége bevételként 389 972 ezer Ft-ot realizált, amelyből közhasznú célú működésre kapott támogatási bevétele 280 548 ezer Ft-ot, fővárosi kompenzáció 109 324 ezer forintot tett ki. A közhasznú tevékenysége realizált bevétele az előző évi 130 %-a, az éves tervezettnek a 90 %-a.

Közhasznú működésre tárgy évben kapott támogatások összege 389 872 ezer Ft volt, amelyből a KMRMK támogatása 133 818 ezer Ft, a normatív támogatás 24 973 ezer Ft, a pályázati támogatások 115 105 ezer Ft, az egyéb közhasznú bevételek pedig 41 616 ezer Ft-ot tettek ki. A fővárosi kompenzáció 109 324 ezer

Ft-os összege megfelel a jogos kompenzáció mértékének, az összeg az előző évinek a 96%-a, a tervezettnél a 98 %-a. 2019. évi közszolgáltatási szerződés szerinti előirányzott kompenzációjának összege 111 985 ezer Ft, ebből az év végéig átutalt kompenzáció összege 109 324 ezer Ft volt, a 2 661 ezer Ft-os különbség a közfoglalkoztatás létszám arány miatti támogatás elmaradása okozta.

A Fővárosi összes támogatás aránya a közszolgáltatásban (9. számú táblázat)

(ezer Ft)

Közszolgáltatások összesen	2018. tény	2019. éves üzleti terv	2019. tény	2019/2018
Költségek összesen:	322 464	554 412	386 239	120%
Egyéb bevételek összesen:	299 657	432 427	389 872	130%
ebből : KMRMK támogatás	157 813	224 268	133 818	85%
EU-s és egyéb pályázatok	9 862	165 114	115 105	1167%
Működési és egyéb bevételek	6 994	43 045	6 652	95%
Egyéb tevékenység nyeresége	11 432	0	24 973	218%
Fővárosi előirányzott kompenzáció	118 235	111 985	111 985	95%
Fővárosi jogos kompenzáció	113 556	111 985	109 324	96%
Ebből közvetlen ktsg támogatás	34 565	32 722	30 061	87%
közvetett ktsg támogatás	78 991	79 263	79 263	101%
Eredmény	-5 290	0	3 633	nem összehasonlítható

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 bevételeivel működési költségeinek fedezetét kiegészíteni.

A 2018. 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

A PKEI üzleti alapú szolgáltatásként a korábbiakhoz hasonlóan munkahelyi és települési esélyegyenlőség-kapcsolatos tanácsadást, esélyterv és esélyegyenlőségi program készítését, illetve esélyegyenlőségi témájú és soft skill tréningek szervezését és tartását ajánlja ki potenciális megrendelők részére.

2018-ban piaci megrendelésű tréninget nem tartottunk, egy beszerzési eljárásban vettünk részt esélyegyenlőségi témájú képzésekre vonatkozóan, amelynek eredménye 2019-ben várható.

Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat e-mailben 11 szervezet vette igénybe esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben. Ez a szolgáltatásunk térítésmentes azok számára, akik korábban fizetős szolgáltatást vettek igénybe.

Képzés, egyéb szakértői szolgáltatások egyenlege

2019 évben sem a képzési szolgáltatásunkon, sem a Munkapocs Iroda szolgáltatáson árbevétel nem volt. Ennek alapján a feladat ellátásra, mint költségviselő helyre, az éves üzleti tervben rá tervezett felosztott általános költségek fedezetét nem tudta kitermelni.

A szakértői szolgáltatások egyenlege (10. számú ábra)

	Képzések és egyéb szakértői szolgáltatások	2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
	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 Munkapocs Nonprofit Munkaerő- Kölcsönző Iroda

A TÁMOP 1.4.3 Út a piaci munka világába foglalkoztatás-fejlesztési projekt egyik legfontosabb feladata egy munkaerő-kölcsönző és közvetítő iroda felállítása és működtetése hátrányos helyzetű álláskeresőkre. Az Iroda fő feladata a potenciális foglalkoztatók felkutatása. A résztvevőkkel a MUNKAKAPOCS Nonprofit Munkaerő- Kölcsönző Iroda munkaszerződést kötött, majd kölcsönzés keretein belül kiközvetítette őket piaci munkahelyekre. A befogadó munkáltatókkal előzetes megállapodás kötése történt, amely alapján nem csak fogadták, hanem a kliensek beilleszkedését és munkaszocializációjának erősödését is segítették.

A MUNKAKAPOCS Nonprofit Munkaerő Kölcsönző Iroda 15 lehetséges munkáltatóval vette fel a kapcsolatot a munkaerő-kölcsönzés konkrét megvalósítása érdekében. Keretszerződés megkötésére 11 munkáltatóval került sor, végül csak 8 munkáltató vette igénybe az Iroda szolgáltatását. A munkáltatói érdektelenség legfőbb oka, hogy Magyarországon csekély a nyitottság, az úgynevezett atipikus foglalkoztatási formák alkalmazása iránt a nyílt munkaerőpiacon.

A TÁMOP 1.4.3 projekt munkaerő kölcsönzője a MUNKAKAPOCS Nonprofit Munkaerő Kölcsönző Iroda a projekt futamideje alatt a projekt finanszírozásban működött (2011-től – 2014-ig). Működését a megkötött szerződés értelmében a projekt lezárulta után még 5 évig fenn kell tartani, azonban működése igen nehézkes a projekt finanszírozása nélkül, a fenti okok miatt.

Munkapocs nonprofit munkaerő-kölcsönző iroda egyenlege

MUNKAPOCS Nonprofit Munkaerő Kölcsönző és Közvetítő Iroda 2019-ban nem tudott bevételre szert tenni, de kiadása sem nem volt, az évet nulla szaldós egyenleggel zárta.

2.3.3 Szakipari szolgáltatások

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

Szakipari szolgáltatások egyenlege

A szakipari szolgáltatások kevés és erősen szezonális megrendeléseinek realizálódott éves bevétele 5 637 ezer Ft-ban realizálódott, amely az előző évinek az 29 %-a. Az év során 4 üzleti megrendelésünk volt, az üzleti megrendeléseinket külső vállalkozások bevonásával láttuk el. A realizált bevétel teljes mértékben tudta fedezni a vállalkozás saját 3 401 ezer Ft-t kitevő összes költségét, amely az előző évi 19%-a. Elmondható, hogy a 2019 évi vállalkozási tevékenységünk sikeres volt miatt, mert a tevékenység eredményeként 2 236 ezer Ft nyereség mutatkozik, amit a fizetendő 270 ezer Ft társasági adó megfizetése után maradó 1 966 ezer Ft-ot az általános felosztott költségek részbeni fedezetére használta fel Társaságunk.

A szakipari szolgáltatások egyenlege (11. számú ábra)

(ezer Ft)

	2018. tény	2019. évi üzleti terv	2019. tény	2019/2018
Szakipari szolgáltatások				
Egyenleg	0	0	0	0%
Költségek összesen:	19 150	27 000	5 637	29%
Közvetlen költség	0	0	0	0%
Közvetett költség	17 517	24 758	3 671	21%
Felosztott központi általános költség	1 633	2 242	1 966	120%
Árbevétel:	19 150	27 000	5 637	29%

2.3.4 Kiegészítő és üzleti szolgáltatások összesen

A főváros által nem támogatott közhasznú-, illetve üzleti szolgáltatásaiból a Társaság 5 637 ezer Ft-ot tudott realizálni, amely az előző évinek a 29 %-a, az éves tervezetnek a 20%-a. A tervtől való eltérést a vállalkozási soron egy üzleti szerződés meghiúsulása okozta. A tevékenységek közvetlen költségei összesen 3 671 ezer Ft-ot tettek ki, amely magába foglalja a fizetendő társasági adó összegét is. A közvetlen költségek összege az előző évhez viszonyítva 21%-ban, az éves üzleti tervhez viszonyítva 15%-ban teljesült.

A vállalkozási tevékenységünk 2019. évben 2 236 ezer Ft pozitív egyenleggel zárult, amelyet 270 ezer Ft Társasági adó fizetési kötelezettség terhel.

A vállalkozási tevékenységünkre tervezett felosztott általános költségek tervezett összege helyett csak 1 966 ezer Ft-ot tudtunk elszámolni, amely az előző évhez viszonyítva 120 %-ban, a tervhez viszonyítva 88 %-ban teljesült. Mivel az adó fizetési kötelezettség utáni teljes nyereség összege elszámolása került a közhasznú általános költségek fedezésére, így a tevékenységünk egyenlege nullszaldós lett.

A nem fővárosi támogatású (üzleti) szolgáltatások alakulása (12. számú ábra)

(ezer Ft)

	2018. tény	2018. éves üzleti terv	2019. tény	2019/2018
Nem fővárosi feladatok összesen				
Egyenleg	0	0	0	
Költségek összesen:	19 150	27 000	5 637	29%
Közvetlen költség	0	0	0	0%
Közvetett költség	17 517	24 758	3 671	21%
Felosztott központi általános költség	1 633	2 242	1 966	120%
Bevételek összesen:	19 150	27 000	5 637	29%

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. A Közszolgáltatónak tevékenységenként elégedettségi értékelő jelentést kell készítenie, amit át kell adnia a Fővárosi Önkormányzatnak.

Közfoglalkoztatási közszolgáltatás

A közszolgáltatással való elégedettség mérését az év során egyszerűsítettük. Ezt részben a tanácsadó kollégák visszajelzése, részben az ügyfelek visszajelzése alapján értékeljük.

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. A kollégák becslése alapján 81 % teljesen, 19% inkább elégedett volt. A kliensek az iskolai osztályzatokhoz hasonlóan, ötös skálán értékelték a kollégák munkáját, egyetlen kérdés mentén: mennyire volt elégedett a tanácsadás eredményével? Az elégedettség átlaga 91 visszajelzés alapján 4,6, ami megerősíti a kollégák önértékelését.

Közegészségügyi közszolgáltatás

A közegészségügyi közszolgáltatások igénybevevője a Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztálya. Az elégedettségi felmérés így e szervezeti egység felelősét célozta. A 2018. évi közszolgáltatás elégedettségi kérdéseire adott válaszok azt mutatják, hogy a megrendelő a szerződéskötést megelőző rugalmasságot és a vállalt határidők rövidegét megfelelőnek 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 2019-ben 3 800-4 600 közötti volt, amely a 2018. év átlagos havi látogatottsági adataihoz hasonló. Az „Egymásra lépni tilos!” kampány honlapját, az <http://www.egymasralepnilos.hu> oldalt 2019. év végére sikerült korszerűsíteni, fejleszteni. Az „Egymásra lépni tilos!” kampány Facebook oldalnak jelenleg közel 3 900 lájkja, 3 800 feletti követője van.

A képzéseken az elégedettséget visszajelző ívek kitöltésével mérjük. Az év során összesen 9 db 3 napos képzésen 161 fő vett részt, visszajelző ívet kb. 90% töltött ki. A kérdőív kitér a szervezéssel, az előkészítéssel és a tréninget tartó szakemberekkel való elégedettségre. A képzésekkel való elégedettség átlaga (ötös skálán) 4,8, a szervezés és előkészítés elégedettségreig pont átlaga 4,5. A négyesnél gyengébb értékelések többnyire az ellátás hiányát kifogásolják.

Képzéseink a magas szakmai színvonalra és a szociális továbbképzés átrendeződése miatt igen keresettek.

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:	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 parlagrafü 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:	285 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 4 db képzéseinken összesen mintegy 60 fő vett részt; települési esélyegyenlőségi program monitori jelentése, Elektronikus tanácsadási szolgáltatásunkat e-mailben 12 szervezet vette igénybe esélyegyenlőség és foglalkoztatás ügyben	
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyón 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	8 200	7 800
gazdasági vezető, igazgató helyettes	6 200	5 950
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	16 380	13 750
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	318 607	395 510
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	113 556	112 981
E. normatív támogatás	11 432	24 973
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	193 619	257 556
H. Összes ráfordítás (kiadás)	322 465	391 876
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	242 986	311 762
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	304 947	388 205
K. Adózott eredmény	-3 657	3 633
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	10	11
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	igen	igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2≥0]	nem	nem
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	igen	igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	nem	nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	igen	igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	nem	igen

4. A TÁRSASÁG 2020. ÉVRE SZÓLÓ KÖZHASZNÚ GAZDASÁGI TERVE

Környezeti változások és erre reagáló stratégia

2020-ban, 2016 óta először a kapott kompenzáció az alapvető közfeladatainkat fedezi.

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 foglalkoztatási 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. 2012-ben a Közgyűlés elfogadta a Főváros szociális koncepcióját, amely 2020-ig terjedő időszakra szól. A 2020-as foglalkoztatási tervünk az előzőek figyelembevételével készült.

A (köz)foglalkoztatás szervezésének gyakorlati problémáira folyamatosan fejlesztendő hálózati együttműködéssel, illetve új közfoglalkoztatási területek feltárásával reagálunk. Ezek célja, hogy lehetőséget teremtsen a pályakezdők, magasabb végzettségűek, illetve ellátatlan hajléktalan személyek közfoglalkoztatásban való részvételére, fenntartva a közfoglalkoztatás munkába visszavezető szerepét. Az együttműködési formák célja az is, hogy a budapesti nagyvállalatok jelenleg ellátatlan feladataira munkaerőbázist 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 szolgáltatók szakmai feladatainak segítése érdekében.

1. Fővárosi Közfeladatok terve

Mint ahogy az alábbi táblázatból látható a Fővárosi Önkormányzat pénzügyi támogatása 2013-2019 között folyamatosan változott.

Fővárosi Kompenzáció és az összes bevétel alakulása 2013-2019 között

(ezer Ft)

Megnevezés	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019. évi várható
Közvetlen ktsg tám	60 861	69 035	26 259	30 758	26 326	34 565	230 062
Közvetett ktsg tám	82 418	102 172	98 622	80 350	83 622	78 991	79 263
Éves összesen tám	143 279	171 207	124 881	111 108	109 948	113 556	109 325
Előirányzott komp.	169 535	176 022	131 476	111 985	111 985	111 985	111 985
Egyéb bevétel	328 252	448 201	271 691	220 270	210 842	205 251	3286 185
Összes bevétel	471 530	619 408	396 572	331 378	320 790	318 807	4395 510

2014 év során több a Fővárosi Önkormányzat által felvállalt önkéntes feladat is finanszírozásra került, mely feladatok 2015 május végéig lényegében megszűntek.

A 2016. évi alapítói támogatás összegének jelentős csökkenése miatt Társaságunk több negatív hatással bíró döntést meghozatalára kényszerült. A szakfeladatok működési költségei és az általános központi költségek drasztikus visszaszorítására azóta is éreztetni hatását. Társaságunk Könyvvizsgálója szerint is gondos, takarékos és visszafogott gazdálkodásunk ellenére, 2016 óta minden évben veszteségesek vagyunk.

2017 óta évente a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága hivatalból vizsgálja a közhasznú minősítésünk meglétét. Mint ismert ennek egyik feltétele a két év átlagában történő nem veszteséges gazdálkodás. 2017. évi Cégbírósági vizsgálatot jeleztük a Tulajdonos képviselője felé és akkori válaszukban a Tulajdonostól várhatóan érkező többlet forrásra hivatkozva kértük, hogy közhasznú státuszunk törlésétől a Cégbíróság tekintsen el. A jelen üzleti terv elkészítésének időszakában a Cégbíróságtól újabb megkeresés érkezett.

2016. évi létszámunk 5 fővel való kényszerű csökkentése és az 2008 óta elmaradó bérrendezés mára komoly létszám problémát és állandó bérfeszültséget okoz. A forrás hiány a napi működtetésben is érezteti hatását. Ez nem csak a működési és rezszi költségeknél, hanem a beruházásoknál, valamint az épület és eszközök karbantartásánál is jelentkezik. A jelenleg használt eszközeink és berendezési tárgyaink nagy részének életkora eléri a 10 évet. A munkavégzést nehezíti és költségesebbé teszi az elavult és rossz minőségű eszközök használata.

A 2019. év során a bérfeszültség feloldása érdekében béremeléshez kértünk támogatást. Ígéretet kaptunk, hogy az év második felében döntés születik a bérfeljesztési igényünkről és annak pénzügyi fedezetének biztosításáról.

A 2020. év üzleti tervének összeállításakor figyelembe vettük az ígért 8 %-os béremelést, továbbá az elengedhetetlenül szükséges beruházások és karbantartások pénzügyi fedezetének összegét is.

A 2020. évi tervezéskor összbevételünket 613 375 ezer Ft-ra kalkuláltuk, ebből a fővárosi támogatás 213 530 ezer Ft. A fővárosi támogatáson felül 399 845 ezer Ft közhasznú egyéb bevétellel és vállalkozási tevékenységünkből 7 000 ezer Ft árbevétellel számolunk. Társaságunk 2020. évi gazdálkodásának tervezett összes költsége 613 375 ezer Ft, mely az egyes szakfeladatokra vonatkozó gazdasági tervek bemutatása során kerül részletezésre és indoklásra. A vállalkozási tevékenységünk éves tervezett 1 525 ezer Ft pozitív egyenlegét közhasznú tevékenységeink költségeinek finanszírozására fordítjuk.

1.1 A közfoglalkoztatási Közszolgáltatás

Az előző években folyamatosan csökken 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 nem csak a Fővárosi Önkormányzat közfeladata, hanem a főváros kerületeié is. A 2020 évi létszám tervünk is ennek megfelelően került kalkulálásra.

A Fővárosi Önkormányzat közfeladatát képező hajléktalan emberek foglalkoztatását átlag 75 fővel kívánjuk megvalósítani.

1. táblázat: Közfoglalkoztatási tervadatok (2019-20)

Közfoglalkoztatási közszolgáltatás	2019. terv (fő)	2020. terv (fő)	2020/2019
Ügyfelek száma	450	300	66,7%
Munkaszerződést kötött	440	270	61,4%
Átlag dolgozói létszám	125	75	60,0%

A fővárosi hajléktalanok munkahelyeit továbbra is az FKF Zrt., a FŐKERT Zrt. és Budapest Gyógyfürdői biztosítják a következők szerint:

2. táblázat: Fővárosi közfeladatként közvetített ügyfelek, cégek szerint (2020. évi terv)

	BM MINTA	FKF	FŐKERT	FÜRDŐ	KAMARA- ERDŐ	BUDAPEST ESÉLY	ÖSSZESEN
Munkahely (db)	50	7	7	3	2	6	75
Várható napi létszám (az előző évi jelenléti adatok alapján, fő)	40	5	5	3	1	6	60

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, szabadságon töltött idő. Ez magyarázza, hogy a feltöltött 85 státuszon napi átlagban 60 dolgozó veszi fel a munkát (míg a többi táppénzen vagy szabadságon van).

E mellett fejlesztő foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók közfoglalkoztatását is tervezzük.

2017 áprilisától a közfoglalkoztatási tevékenységhez kapcsolatosan, a közfoglalkoztatásba vonás előkészítéseként, **fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatást** építettünk ki, amely mára már önfenntartó. 2020-ban a foglalkoztatási partnerek körének folyamatos bővítését és napi átlag 35 fő foglalkoztatását, napi 5 órás időtartamban tervezzük. A fejlesztő foglalkoztatási szolgáltatás nyújtását folyamatos feltöltés mellett, folyótólágosan működtetve, a szakmai program szerinti tevékenységekben és partnerekkel kívánjuk működtetni.

3. táblázat: A fejlesztő foglalkoztatás teljesítménye (2019-20)

Fejlesztő foglalkoztatás	2019 terv	2020 terv	2020/2019
a) Ügyfelek foglalkoztatásra jelentkezők száma (fő)	100	100	100%
b) Szerződést kötött foglalkoztatotti átlag létszám (fő)	29	35	120%

A Társaság közszolgáltatási keretszerződésének fogalomhasználata alapján ebben a szolgáltatási ágban ügyfélnek azok az álláskereső minősülnek, akik a közfoglalkoztatásra még nem alkalmasak, de munkaerőpiaci szolgáltatások segítségével alkalmassá tehetők. Pozitív kimenet esetükben a fejlesztő foglalkoztatásba való belépés (alkalmasság) és a szolgáltatások igénybe vétele.

A fejlesztő foglalkoztatás munkavállalóit a Magyar Vöröskereszt, a János Kórház, a Szent István és Szent László Kórház, a Misszió alapítvány, a Myrai Vallási Közhasznú Egyesület, a Kürti Erzsébet Önségítő Egyesület, a Menhely alapítvány, a Menedékház valamint a BMSZKI fogadja.

A hajléktalan közfoglalkoztatottak bér és járulékköltségeit a Munkaügyi Központ 100 %-ban fedezi, a foglalkoztatásuk dologi költségeit részben kismértékben (30%), részben egyáltalán nem fedezi. A BM minta program 100%-ban finanszírozza a közfoglalkoztatottak bérét és járulékát, és 90%-ban a dologi kiadásokat.

A fejlesztő foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók költségeit 100%-os kormányhivatali és normatív támogatás finanszírozza. Éves szinten a realizálható normatív támogatás összege 37 141 ezer Ft. A támogatási értéket a legalább 21 000-es teljesített feladatmutató (a feladatmutató a fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók által teljesített, finanszírozott emberóra) és a 949 Ft/óra normatíva szorzata adja. A támogatási összeg magába foglalja a foglalkoztatáshoz szorosan kapcsolódó ágazati pótlék összegét is.

A szakfeladaton 1 fő segítő és 1 fő intézményvezető teljes munkaidőben dolgozik. Az EMMI 24838-1/SZOCSZOLG állásfoglalása értelmében az intézményvezető részére vezetői bérpótlék kifizetése is indokolt, e mellett a fejlesztő foglalkoztatottak magasabb létszáma további segítő bevonását indokolhatja (meghatározott létszám elérése esetén jogszabályi kötelezettség), így a 2020. évre tervezett bérköltség: 7 919 ezer Ft, melyet 1 307 ezer Ft járulék terhel. A fejlesztő foglalkoztatásban dolgozók óradíja bruttó 450 Ft, ami a tervezett feladatmutató teljesítésekor 20 554 ezer Ft kiadást jelent. Az átlagosan 35 fő foglalkoztatása kb. 50 bevonandó munkapszichológusi vizsgálatával oldható meg. Továbbá húsz fő részére BKK bérletet kívánunk biztosítani, e mellett dologi költségként merül még fel a munkaruha, tréning illetve a működéshez szükséges anyagköltség, melyek összege együttesen 7 057 ezer Ft.

A Fővárosi Önkormányzat a hajléktalan emberek megélhetését 2020. évben cafetéria juttatással szeretné segíteni. Az alkalmazásba álló közfoglalkoztatottak havi járandóságát további havi bruttó 9 417 Ft/fő összeggel egészíti ki. A cafetéria juttatás március hónaptól 75 fő részére kerül biztosításra, melynek teljes összege a tulajdonost terheli.

A közfoglalkoztatási közfeladat közvetlen változó költsége - amely az összes foglalkoztatott bére járulé-

kokkal és a cafetéria juttatás - 156 499 ezer Ft, a közvetlen változó költségek (munkaruha, munkaeszköz, beruházások stb.) 8 143 ezer Ft-ot tesznek ki.

2020-ban a közfoglalkoztatási közfeladat foglalkoztatási költségeinek a fedezetére terveink szerint 108 651 ezer Ft-ot a Kerületi Kormányhivatalok Foglalkoztatási Osztályai biztosítanak, amely összeg magába foglalja a 2018-ban megkezdett BM-mintaprogram költségeinek 72 251 ezer Ft támogatás összegét is. A közmű szolgáltató vállalatok (FKF Zrt., FŐKERT Zrt., Budapest Gyógyfürdői) részére kiszámlázott költségtérítés (naponta és emberenként 850 Ft) várhatóan 1 768 ezer Ft összegű forrást fog biztosítani.

2020-ban kalkulációink szerint a közfoglalkoztatás lebonyolításának önrész igénye az előző évhez képest növekszik. A közfoglalkoztatási közfeladaton önrészként jelentkezik - többek között - a közfoglalkoztatási iroda vezetőjének és a közfoglalkoztatás szervező munkatársnak a bére, járuléka és a dologi költségeik.

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

közfeladaton 37 961 ezer Ft felosztott központi általános költséget terveztünk elszámolni, amelynek fedezetét a fővárosi közvetett költségtámogatás adja. A közfeladat 2020. évi tervezett összes bevétele 202 603 ezer Ft, az összes kiadását 202 603 ezer Ft-ra terveztük. A 2020. évi előirányzott kompenzáció összege 55 043 ezer Ft, amely 19 735 ezer Ft-al magasabb mint az előző évi támogatás összege.

1.2 Munkaerő-piaci közszolgáltatás

A munkaerő-piaci közszolgáltatás feladaton belül a Fővárosi Kormány Hivatal Foglalkoztatási Főosztályától elnyert **30/2000 pályázat** alapján, 2019 júliusában induló program keretében, 16 fő munkaerő-piaci és foglalkoztatási információnyújtó foglalkoztatását végezzük. A program 2020. június 30-ig tart, az előző évekhez hasonlóan várható a program folytatása, így üzleti tervünk is ezzel számol.

A Társaság közszolgáltatási keretszerződésének fogalomhasználata alapján ebben a szolgáltatási ágban ügyfélnek a szolgáltatás nyújtására jelentkező, diplomás álláskeresők minősülnek. Pozitív kimenet a programba való bekerülés, munkaerő-piaci információnyújtóként, míg munkaszerződés kötésnek a programon kívüli, nem támogatott formájú munkaszerződés létesítését tekinthetjük.

4. táblázat: A munkaerő-piaci közszolgáltatás tervadatok (2019-20)

Munkaerő-piaci közszolgáltatás	2019 terv	2020 terv	2020/2019
a) Ügyfelek száma (betöltött információnyújtó álláshelyek száma)	16	16	100%
b) Pozitív kimenet (ebből státuszba vagy más elsődlegesen munkaerő-piaci állásba távozott)	25	25	100%
c) Munkaszerződést kötött (összes változás az álláshelyeken)	116	16	100%

A 2020. évi tereink szerint - a mely magába foglalja az év eleji és az év második felének szakaszát is - várhatóan 73 920 ezer Ft támogatást tudunk realizálni. A szolgáltatás keretében dolgozó 16 fő bére havi 4 880 ezer Ft-ot valamint a járulékai további 805 ezer Ft-ot tesz ki. Ezek az összegek éves szinten, 68 222 ezer Ft közvetlen költséget jelent. A közfeladaton további 9 870 ezer Ft felosztott központi általános költség felhasználását is tervezzük. A közvetlen költségeket 100 %-ban a Munkaügyi Központ támogatása fedezi, a felosztott központi költségek részbeni fedezetét a bázis szinten tervezett Fővárosi közvetett költségtámogatás és a munkaügyi Központ támogatás maradványa adja.

AA közfeladat 2020. évi tervezett összes bevétele 79 179 ezer Ft, a tervezett összes kiadása 79 179 ezer Ft lesz, a megnövekedett általános központi költségek miatt az előzetes számításaink szerint a szükséges előirányzott kompenzáció összesen: 5 259 ezer Ft, amely 2 177 ezer forinttal magasabb, mint az előző évi támogatási összeg.

1.3 Fővárosi Közegészségügyi közszolgáltatás

Közszolgáltatási szerződés szerinti közfeladatunk a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő hasznosí-

tott, illetve az általa nem hasznosított ingatlanokon, a gyommentesítési feladatokat elvégzése, továbbá a nagy mennyiségben a közterületre kirakott lakossági hulladék összegyűjtése és elszállítása. A gyommentesítés szezonális, erősen időjárás függő feladat. A szemétszedés sokkal rugalmasabban megoldható. A szállító konténerek ára az előző években évente többször is jelentősen növekedett. Emiatt vállalásunkban csökkenteni kényszerültünk az elszállítandó szemét mennyiségét. A Fővárosi Önkormányzat Vagyongazdálkodási Főosztályának megrendelése mind mennyiségben, mind támogatási összegben jóval magasabb, mint, amelyet a 2020. évi terveinkben szerepeltethetünk.

A csoport a feladatait a szükségesnél kevesebb létszámmal látja el, amelyet még tetéz az is, hogy minden dolgozó minimál béren került alkalmazásra. Emiatt is a 2019-es év első felében létszám problémák okoztak fennakadást a közszolgáltatás feladat ellátásában. Az új dolgozókat csak magasabb bérrel tudtuk alkalmazni. A kaszálási feladatokat előregedett, kis teljesítményű fűkaszákkal végzik. A szervizelési költségek gyakoriak és magasak. 2019-ben értékesítettük az egyik használt kisteher gépjárművünket. Az árából többek között 2 db új, megfelelő teljesítményű fűkaszát vásároltunk, a feladat ellátás minőségének javítása érdekében. A géppark további felújítása szükséges, ezért üzleti tervünkbe 700 ezer Ft beruházási összeget terveztünk. A közszolgáltatás költségei teljes egészében a Fővárosi Önkormányzatot terhelik. A 2020. évi tervezett közvetlen költségek összege 18 497 ezer forintot tesz ki. A közfeladatra kötelezően felosztott 4 548 ezer Ft általános központi költségek összegével együtt az előirányzott kompenzáció összesen: 23 045 ezer Ft, amely 9 751 ezer forinttal magasabb, mint az előző évi volt.

5. táblázat: Közegészségügyi közszolgáltatás tervadatok (2019-20)

Közegészségügyi közszolgáltatás	2019 terv	2020 terv	2020/2019
Tisztítandó alapterületre (m ²)	1 002 400	1 132 500	113%
Különösen terhelt területre (m ²)	14 000	14 000	100%
Sürgősségi terület (m ²)	4 000	4 000	100%
Kaszálék gyűjtése és konténerbe rakása (m ²)	0	0	0%
Zöldhulladék aprítékolása (m ³)	600	600	100%
Lerakó helyre történő szállítás (m ³)	100	746	746%

1.4 Esélyegyenlőségi és foglalkoztatás-fejlesztési közszolgáltatás

A Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtásához kapcsolódó feladatok keretében összesen 10 db 3-3 napos szociális szakember továbbképzést, illetve ehhez kapcsolódóan a képzési rendszer fenntartását és fejlesztését 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.

2020. évben lesz tíz éves az Egymásra lépni tilos antidiszkriminációs kampány, illetve 30 éve lesz annak, hogy Magyarország aláírta a Gyermekegyleti Egyezményt. Kidolgoztunk ezért egy olyan programot, melynek célja a fokozott figyelem-felhívás, szakmai eszmecsere és az esélyegyenlőség fókuszba állítása. melyen belül sor kerül szakmai egyeztető fórumokra, rendezvényekre, emberi jogi/gyermekjogi képzésekre. A tervezetet a Tulajdonos jóváhagyta, a 2020 évi megvalósítására 16 552 ezer forint támogatást biztosított. E mellett a Főváros helyi esélyegyenlőségi programjának tervét is tervezzük felülvizsgálni, melynek eredményének függvényében tennénk javaslatot a következő két év cselekvési tervére.

A TámogatLak - Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése program 2020 évi meghosszabbítását a Főváros 50 000 ezer forintos támogatása biztosítja. A projekt célja 25 roma fiatal számára az iskola elvégzése, szakma megszerzésének támogatása kompetencia fejlesztő képzésekkel, egyéni mentorálással és megélhetési támogatás adásával.

A foglalkoztatás-fejlesztés, illetve a közszolgáltatások fejlesztése feladatok végrehajtása érdekében ezt célzó projekteket, programokat dolgozunk ki. Ezek egy részét (pl. közfoglalkoztatási mintaprogramok,

fejlesztő foglalkoztatási tevékenység) más közszolgáltatásaink keretében valósítjuk meg. Ezen a szakfeladaton végezzük továbbá a korábban lezárult projektek fenntartandó tevékenységeinek működtetését, a fenntartási időszakhoz kapcsolódó beszámolási, adatszolgáltatási kötelezettségeket és ellenőrzéseken való részvételt. 2020-ban tervezett, futó projektek:

- **Vekop-8.1.2-16-2017-00001 Alternatív munkaerő-piaci szolgáltatások budapesti álláskeresőknek**
A projekt célja: 3 év alatt, 14 féle egyéni és csoportos tanácsadási forma segítségével 6274 fő álláskereső személyre egyéni fejlesztési terv készítése és szolgáltatás nyújtása a munkába helyezés érdekében, szolgáltatásfejlesztés a partnerekkel együttműködésben. A bevontak közül 80% egyéni fejlesztési tervének végrehajtása, 20%-uk elhelyezése a nyílt munkaerőpiacon.
 - Konzorciumi partnerek: Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület, Baptista Integrációs Központ,
 - Konzorciumon kívüli partner: BMSZKI,
 - A projekt megvalósítási ideje: 2019.02.01-2022.01.31.,
 - Támogatási intenzitás: 100%,
 - Támogatás összege: 470 millió forint,
 ebből a Budapest Esélyre jutó támogatás: 272 610 300 Ft, 2020-ra jutó rész: 155 317 ezer Ft.

- **Vekop-6.2.1-15-2016-00006 Csillagtelep szociális célú rehabilitációja**
A Budapest Esély által végzett tevékenységek célja: 70 fő bevonása 30 hónap alatt, 6 féle képzési programba, 3-3 féle kiegészítő, kompetencia fejlesztő tréningbe, egyéni mentorálás a programban maradás és az elhelyezkedés támogatása érdekében, illetve a képzések ideje alatt megélhetési támogatás kifizetése.
 - Konzorciumvezető: Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata,
 - A projekt megvalósítási ideje: 2018.04.01-2021.03.31.
ebből a Budapest Esély szerepvállalása: 2018.04.01-2020.09.30.,
 - Támogatási intenzitás: 100%,
 A Budapest Esélyre jutó támogatási összeg: 62 747 912 Ft, 2020-ra jutó rész: 18 141 ezer Ft.

- **RE-SZOC program** – Nemzeti Bünmegelőzési Tanács finanszírozásában megvalósuló bünmegelőzési program
A projekt célja, hogy komplex művészetterápiás eszközökkel segítsék a társadalmi beilleszkedést mindazoknál, akik akár elkövetővé, akár áldozattá válás tekintetében veszélyeztetettek. A megközelítőleg fél évig tartó művészetterápiás dráma és fotó foglalkozásokat végig szakemberek kísérik. A bevont személyek olyan, kulcsfontosságú kompetenciákra tesznek szert, mely indirekt módon, de szilárdan épülnek be személyiségükbe, előmozdítva ezzel, hogy a társadalom hasznos tagjaként próbáljanak érvényesülni.
 - A projekt megvalósítási ideje: 2019.08 hó – 2020. 04. hó
 - Támogatási intenzitás: 100%
 - Támogatási összeg: 5 999 990 Ft, melyből a 2020-ra jutó rész: 4 907 000
 - Megvalósító partnerek: Szubjektív Értékek Alapítvány, Fókusz Alapítvány

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 2019-20. (ezer Ft)

	2019 terv	2020 terv	2019 / 2020
a) Fővárosi helyi esélyegyenlőségi program végrehajtása			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	502	510	101%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	3 800	400	105%
a/1) Roma fiatalok hajléktalanná válásának megelőzése			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	1 059	1 272	120%

igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	21 468	21 000	98%
b) Foglalkoztatás-fejlesztő szolgáltatások és közszolgáltatások innovációja			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	60	60	100%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	1 000	100	150%
b/1) <i>Alternatív munkaerő-piaci szolgáltatások budapesti álláskeresőknek</i>			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	441	495	106 %
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	19 916	20 000	100 %
b/2) <i>Csillagtelep szociális célú rehabilitációja</i>			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	494,6	494,6	100 %
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	12 246	12 355	101 %
c) Partneri részvétel Fővárosi integrációs célú projektek tervezésében és végrehajtásában			
saját kapacitásigény (szakértői nap)	20	30	105%
igénybevett szolgáltatások költsége (ezer Ft)	0	100	100%

A Fővárosi támogatásnak 100 %-ban szükséges fedeznie a közvetlen költségeket - amely a Program Iroda költségeit – és a közvetett költségeket, a kötelezően a szakfeladatra osztott általános központi költségek összegét. A 2020 év költségeinek tervezésekor a három főállású kolléga a két fővárosi finanszírozású projekt keretében alkalmazandó új kollegák bérét, járulékát és személyi kiadásait vettük figyelembe 56 501 ezer Ft értékben. A roma projektek esetében a résztvevők számára kifizetett megélhetési támogatások személy jellegű kiadásként jelentkeznek 12 150 ezer Ft mértékben. Dologi költségekre 37 133 ezer forintnyi összeg terveztünk, amelyek a projektek anyag és egyéb szolgáltatási költségeit valamint a program iroda egyszeri honlap fejlesztésének, 37 képzési nap költségének, arculati és egyéb dologi eszközöknek, rendezvények szervezésének és igénybe vett szolgáltatások költségeit foglalja magába. A szakfeladaton e mellett előzetes terveink alapján 46 319 ezer Ft felosztott központi általános költséget fogunk elszámolni.

Első sorban külső finanszírozásból 2020-ban várhatóan futó 3 projekt tárgyévre eső költsége összesen 178 365 ezer Ft, ebből 20 722 ezer Ft a dologi, 157 644 ezer Ft a személyi kiadások költsége. A tervek szerint a 3 projekten összesen 26 fő teljes állású, 14 fő részidős és megbízásos (10-30 óra/hét) munkatárs dolgozik majd. A VEKOP 6.2.1 projekt esetében a résztvevők számára kifizetett megélhetési támogatások személy jellegű kiadásként jelentkeznek, várhatóan 8 752 ezer Ft mértékben. A dologi kiadások tréningek, rendezvények, bérleti díjak és kommunikációs anyagok költségeiből tevődik össze. A költségek 100%-ban projektforrásból finanszírozottak, amelynek összege számításaink szerint a 2020-ban összesen 178 365 ezer Ft-ot tesz majd ki. A várható támogatás részletesen: a Vekop-projektek irányító hatósága a 2 projektre összesen 173 458 ezer Ft, míg a Nemzeti Bünt megelőzési Tanács 4 907 ezer Ft támogatást nyújt az év végéig.

Az Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás fejlesztési közfeladat bevételeként éves szinten 318 318 ezer Ft-ot, költségeire is ugyanekkora összeget terveztünk. Ebből a 2020. évi tervezett kompenzáció összesen: 139 953 ezer Ft, amely 579 652 ezer forinttal magasabb, mint az előző évi volt.

2. Kiegészítő és üzleti szolgáltatások

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

2.1 Szakipari szolgáltatások

Főképpen közterületek, parkok közegészségügyi rendbetételét, egyszerűbb szakipari munkákat tud elvállalni. Társaságunk munkagép és munkaeszköz állománya kicsi, így jelentősen behatárolja az elvállalható munkákat. Az olyan feladatokat, amelyekhez nincsen meg a megfelelő munkaerő és munkaeszköz kapacitásunk csak akkor vállalhatjuk el, ha teljes egészében külső vállalkozások dolgozóival tudjuk teljesíteni. Tekintve, hogy a közegészségügyi közszolgáltatás ellátása már le fedi az itt dolgozók szinte

teljes munkakapacitását, kaszálási és egyéb karbantartási jellegű vállalkozási tevékenységünket lényegében alvállalkozók igénybevételével látjuk el. A közvetlen költségeket külön munkaszámokon, elkülönítetten könyveljük, a közvetett költségeket a munkaidő nyilvántartás alapján vetítjük arányosan a szakfeladatra. A tevékenységre jutó költségeket az önköltség számítás szabályai szerint számoljuk.

2020. évre loomtalanítási, parkgondozási és lakás felújítási munkák vállalását tervezzük. A tervezett árbevétel 7 000 ezer Ft fogja fedezni, a szakipari szolgáltatások 5 475 ezer Ft-os közvetlen költségét és a feladatra osztott 1 525 ezer Ft-os felosztott általános központi költséget.

2.2 Tréning és tanácsadói szolgáltatás

Uniós és hazai finanszírozású projektekben esélyegyenlőségi és szoftt képesség-fejlesztés témájú tréningek, illetve munkahelyi esélyegyenlőségi tanácsadás és esélyterv készítés, megrendelés függvényében, piaci alapon.

A 2020-as évben tréning és tanácsadói szolgáltatásra árbevételt nem terveztük, mert jelenleg a piacon erre a tevékenységre megrendelés várhatóan nem jelentkezik.

7. táblázat: A nem fővárosi feladatok tervadatok 2019-20.

(ezer Ft)

Nem fővárosi feladatok összesen	2018. tény	2019. terv	2019.	2020. terv	2020/ 2019
			várható		
1 Költségek összesen	19 150	14 000	3 958	7 000	50%
2 Közvetlen költség	0	0	0	0	0%
3 Közvetett költség	17 517	12 450	2 600	5 475	44%
4 Felosztott központi általános költség	1 633	1 550	1 358	1 525	98%
5 Bevételek összesen	19 150	14 000	3 958	7 000	50%
Egyenleg	0	0	0	0	0%

3. Bevételek és költségek várható alakulása szakfeladatok szerint

A bevételek és költségek várható alakulását két főcsoport összesítő tábláiban adjuk meg. Külön táblázatokba kerültek a fővárosi támogatás alá tartozó közszolgáltatások és külön csoportot alkotnak a vállalkozási tevékenységek táblázatai költség típus és bevételi források szerinti bontásban. A 223 301 ezer Ft előirányzott kompenzáció, az előző évi bázis szinthez képest 111 316 ezer forinttal magasabb összegben került megtervezésre. A szakfeladatok ellátásához előzetes számításaink szerint 399 845 ezer Ft külső (pályázati és egyéb) forrást várunk. Vállalkozási tevékenységünktől 7 000 ezer Ft árbevétel realizálását reméljük.

Költségeink kimutatott 630 147 ezer Ft-os főösszege magába foglalja mindazon költségeket, amelyek a közfeladat ellátáshoz szükségesek, így a közfeladatokra felosztott általános központi költségeket, valamint a vállalkozási tevékenységünk költségeit is.

A Fővárosi Önkormányzat, mint alapító tulajdonos Társaságunknak 2020. évre összesen 223 301 ezer forint támogatást nyújt, ebből 211 322 ezer Ft-ot működési támogatásként, 3 444 ezer Ft-ot elmaradt követelés (2014. évi támogatási számla) kiegyenlítésére és 8 535 ezer Ft-ot a tárgy évi bérfejlesztés fedezetére.

2020. évi üzleti tervünkben az alapítói támogatás összege A szakfeladatok közvetlen változó és állandó költségeihez közvetlen költség támogatást, a felosztott központi általános költségekhez közvetett költség támogatást nyújt kompenzációként.

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

		2018. tény	2019. terv	2019.	2020. terv	2020/ 2019
				várható		
1.	Közfoglalkoztatási Közszolgáltatás	-265	0	0	0	
1.1	Közvetlen változó költség	93 357	170 550	92 005	156 499	92%
1.2	Követlen állandó költség	7 312	9 538	6 322	8 143	85%
1.3	Fővárosi közüzemi vállalatok költségtérítése	3 119	8 032	1 724	1 768	22%
1.4	Foglalkoztatási Támogatás (KMRMK)	90 163	149 496	66 715	108 651	73%
1.5	Egyéb támogatás (normatíva)	921	21 013	24 973	37 141	177%
1.6	közvetlen költség tám (1.1+1.2-1.3-1.4-1.5)	2 955	1 547	927	17 082	1104%
1.7	Felosztott általános költség	27 534	33 761	29 773	37 961	112%
1.8	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0	0%
1.9	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0	0	0	0%
1.10	Közvetett költség tám (1.7-1.8-1.9)	30 780	33 761	33 761	37 961	112%
1.11	Előirányzott kompenzáció össz: (1.6+1.10)	33 735	35 308	34 688	55 043	156%

		2018. tény	2019. terv	2019.	2020. terv	2020/ 2019
				várható		
2.	Munkaerő-piaci Közszolgáltatás	-2 812	0	-0	20	n
2.1	Közvetlen változó költség	77 904	69 235	61 832	68 222	99%
2.2	Közvetlen állandó költség	788	0	3	0	nem össze- vethető
2.3	Foglalkoztatási támogatás (KMRMK)	66 729	74 772	66 411	68 222	91%
2.4	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	11 133				nem össze- vethető
2.5	Közvetlen költség tám (2.1+2.2-2.3-2.4)	0	0	0	0	0%
2.6	Felosztott általános költség	5 063	8 619	7 658	10 957	127%
2.7	EKMRMK támogatás többlete	0	0	0	5 698	nem össze- vethető
2.8	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0	0	0	0%
2.9	Közvetett költség tám (2.6-2.7-2.8)	3 082	3 082	3 082	5 259	171%
2.10	Előirányzott kompenzáció össz: (2.5+2.9)	3 082	3 082	3 082	5 259	171%

		2018. tény	2019. terv	2019.	2020. terv	2020/ 2019
				várható		
43.	Fővárosi Közegészségügyi Közszolgáltatás	-614	0	0	0	
43.1	Közvetlen változó költség	8 678	7 434	8 101	11 585	156%
43.2	Közvetlen állandó költség	6 394	2 165	1 886	6 912	319%
43.3	Közszolgáltatási tevékenység egyéb forrásai	0	0	0	0	0%
43.4	Közvetlen költség tám (3.1+3.2-3.3)	11 316	9 599	7 559	18 497	193%
43.5	Felosztott általános költség	1 981	3 695	1 267	4 548	123%
43.6	Egyéb piaci tevékenység nyeresége	0	0	0	0	0%
43.7	Egyéb közszolgáltatási tev. nyeresége	0	0	0	0	0%
43.8	Közvetett költség tám (3.5-3.6-3.7)	5 123	3 695	3 695	4 548	123%
43.9	Előirányzott kompenzáció össz: (3.4+3.8)	16 439	13 294	11 254	23 045	173%

		2018. tény	2019. terv	2019. várható	2020. terv	2020/ 2019
4.	Esélyegyenlőségi és Foglalkoztatás Fejlesztési Iroda	34	0	3 633	0	
4.1	Közvetlen változó ktsz összesen: (4.1.1+4.1.2+4.1.3+4.1.4)	30 954	186 690	136 276	271 999	146%
4.1.1	Főv. Települési Esélyegyenlőségi Program	7 309	17 776	20 988	93 634	527%
4.1.2	Főv. Roma Integr. Hálózat és Foglalkoztatáspolitikai Program	9 257	3 800			nem összevethető
4.1.3	Partneri részvétel a Főv. projektjeiben	765				nem összevethető
4.1.4	Megvalósítás alatt álló projektek	13 581	165 114	115 288	178 365	108%
4.2	Közszolg. tevékenység egyéb forrásai	13 431	165 114	115 105	178 365	108%
4.3	Közvetlen költség tám: (4.1+4.2)	20 295	21 576	21 576	93 634	434%
4.4	Felosztott általános költség	42 744	38 725	35 497	46 319	120%
4.5	Egyéb piaci tevékenység nyeresége					
4.6	Egyéb Közszolgáltatási tev. nyeresége					
4.7	Közvetett költség tám (4.4-4.5-4.6)	40 006	38 725	38 725	46 319	120%
4.8	Előirányzott kompenzáció összesen: (4.3+4.7)	60 301	60 301	60 301	139 953	232%

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 2020 év működéshez tervezett kompenzáció igény 223 301 ezer Ft.

Társaság részére nyújtott természetbeni kompenzáció a közszolgálati tevékenységének ellátásához térítésmentesen biztosított irodaépület használata. Értéke a 2020. év viszonylatában 12 600 ezer Ft.

(ezer Ft)

2020. évi összesítő		Támogatott közszolgáltatási tevékenység	Nem támogatott közszolgáltatási és egyéb tevékenység	Társaság összes
5.	Társaság összesen	a)	b)	c)
5.1	Közvetlen változó költség	508 305	0	508 305
5.2	Közvetlen állandó költség	15 055	5 475	20 530
5.3	Felosztott általános költségek	99 785	1 525	101 310
5.4	Költségek összesen (5.1+5.2+5.3)	623 145	7 000	630 145
5.5	Bevételek, költségtérítések	399 845	7 000	406 845
5.6	Költség összesen-bevétel, költségtérítés (5.4-5.5)	223 300	0	223 300
5.7	Kompenzáció összesen (5.7 a-5.7 b)	223 300		223 300
5.7a	ebből közvetlen költség támogatás	129 213		129 213
5.7b	közvetett költség támogatás	94 087		94 087

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. határozatában a Budapest 35199 helyrajzi számon nyilvántartott, Budapest VIII. kerület, Ór 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 pince, lépcsőház, kapubejáró, pincelejáró és padlásfeljáró. Azaz a funkcionálisan kihasználható alapterület 584 m². További funció szerinti bontásban: 334 m² irodák és pénztár, 76 m² tárgyaló és bemutató-előadó terem, 174 m² ügyfélvárók, előterek, mosdók, WC-k, teakonyha, étkező. Az ingatlanon található egy 49,6 m²-es kisépület, melyben a roma zenész közfoglalkoztatottak részére biztosítunk próbahelyiséget. A szakipari csoport tagjainak a pincében alakítottunk 22 m²-es műhelyt. Az elmúlt 14 év mintegy tízezer ügyiratának, egyéb dokumentumainak a már használható pincében alakítottunk ki raktárat.

Az ingatlan épületei a BUDAPEST ESÉLY KÖZPONT-nak adnak helyet, ahol havi 80-100 ügyfél, (havi kétszeri fizetéskor további 100-100 fő), továbbá a szakmai partnerek látogatnak rendszeresen konzultációkra, workshopokra, tanácsadásra. A munkaerő-piaci tanácsadás rendszeresen, a projektek gyakran igényelnek toborzást, csoportos tanácsadást. A bemutatóteremben és annak előterében működtetjük az ESÉLY GALÉRIÁT, mely rendszeres sajtótájékoztatónak, több alkalommal nemzetközi konferenciának is helyt adott. Az épületben 65 munkatárs dolgozik, az irodák 50 számítógéppel felszerelt munkahelyet biztosítanak.

4. 2020. évi beruházási terveink

Budapest Esély NKft. tervezett beruházásai 2020. év során saját forrásból 1 950 ezer forint összegben - többek között számítástechnikai eszközök, szoftverek, fűkaszák - megvásárlása.

Budapest, 2020. március 16.




Dr. Pirisi Károly
ügyvezető igazgató